

中航资本控股股份有限公司
审计报告

众环审字[2021] 0201475号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13
财务报表附注补充资料	199



审 计 报 告

众环审字（2021）0201475 号

中航资本控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中航资本控股股份有限公司（以下简称“中航资本公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航资本公司2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中航资本公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）金融工具公允价值的评估

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
以公允价值计量的金融工具是中航资本持有/承担的重要资产/负债。金融工具公允价值调整会影响损益或其他综合收益。	我们关于金融工具公允价值的评估审计程序包括：
如财务报表附注十之公允价值披露所述，中航资本以公允价值计量的金融工具的估值以市场数据和估值模型为基	（1）我们了解和测试中航资本金融工具估值模型的复核和审批流程、估值模型数据的输入流程以及报告流程的相关内部控制的设计和运行有效性；
	（2）我们通过与其他相关行业惯例和估值指引进

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
础，其中估值模型通常需要大量的参数输入。大部分参数来源于能够可靠获取的数据，尤其是第一层和第二层公允价值计量的金融工具，其估值模型采用的参数分别是市场报价和可观察参数。当估值技术使用重大不可观测参数时，即第三层次公允价值计量的金融工具的情形下，不可观测输入值的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及管理层的重大判断。 由于金融工具公允价值的评估涉及复杂的流程，以及在确定估值模型使用的参数时涉及管理层判断的程度，我们将对金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。	行比对来评估中航资本采用的估值方法和模型； (3) 我们选取样本，通过比较中航资本采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价公允价值属于第一层级的金融工具的估值； (4) 我们在内部金融工具估值专家的协助下，选取样本对公允价值属于第二层级和第三层级的金融工具估值模型采用的假设和参数与相关的基准进行比较，并对重大差异进行了调查； (5) 我们抽样测试了定价参数是否被准确地输入至估值模型。

(二) 结构化主体的合并

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
我们识别结构化主体的合并为关键审计事项是因为管理层需要对结构化主体的合并作出重大判断来确定是否对结构化主体拥有控制权，并且结构化主体的分类对财务报表中的较多科目产生重大影响。 如财务报表附注八之在其他主体中的权益所述，结构化主体主要包括资产管理计划、信托计划、基金产品以及资产证券化产品。当判断是否应该将结构化主体纳入中航资本的合并范围时，管理层应考虑中航资本对结构化主体相关活动拥有的权力，享有可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。	我们关于结构化主体合并的审计程序包括： (1) 评估管理层如何判断结构化主体是否满足合并条件的判断原则，通过抽样的方式评估管理层的判断是否符合会计准则的规定，包括评估相关合同的条款，检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，包括在结构化主体中对任何资本或回报的担保、提供流动性支持的安排、佣金的支付以及收益的分配等，以评价管理层就中航资本因参与结构化主体的相关活动而拥有的对该主体的风险敞口、权力及对可变回报的影响所作的判断； (2) 检查管理层对结构化主体的分析，包括定性分析和中航资本对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算，以评价管理层关于中航资本影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
在某些情况下,即使中航资本并未持有结构化主体的权益,也可能需要合并该主体。在确定是否应合并结构化主体时,管理层需要考虑的因素并非完全可量化的,需要进行综合考虑。	(3) 评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

(三) 其他流动资产中资金拆借及长期应收款的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
中航资本公司合并财务报表中其他流动资产资金拆借项目主要列示的是期限短于一年的按照合同约定收取现金流的对外借出资金;长期应收款主要核算的是融资租赁业务形成的应收款项。 如附注七、11 所述,其他流动资产中拆借资金净值为 1,556,538,075.99 元。2020 年度,中航资本公司确认的信用减值损失为 503,519,170.42 元。 如有客观证据表明拆借资金存在减值时,管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提信用减值准备。由于其他流动资产资金拆借的减值阶段的划分、预期信用减值模型的设计及运用涉及复杂及重大的判断,我们在审计中予以重点关注并作为关键审计事项。 如附注七、14 所述,合并资产负债表中长期应收款净值(含一年内到期部分)为 125,240,813,783.66 元。2020 年度,中航资本公司确认长期应收款	我们关于其他流动资产资金拆借减值的审计程序包括: (1) 我们评估并测试了与减值数据和计算相关的控制设计及运行的有效性。该类控制包括:识别发生减值资产的控制,假设选取的控制,参数输入准确性的控制,以及减值计算的控制。 (2) 我们通过抽样的方法评估了借款人、担保人及抵质押物的信息,如其当前财务状况与偿债历史记录、担保人资产状况、抵质押物价值等,来检验管理层对选定样本的信用评级是否真实反映当前经济环境下的信用风险,并评估选定样本是否存在减值迹象,以及管理层是否及时识别出减值迹象,以此来测试中航资本公司其他流动资产中拆借资金计提的减值准备。 (3) 我们获取了管理层的计提计算表,采用审计抽样的办法选取样本,检查了计算的准确性,同时综合考虑债务人的财务状况、抵质押物价值及保证人的财务状况等,分析未来现金流量预测的金额和时点的合理性。我们还通过评价折现率、预计可收回现金流、预计收回时点等参数的选取,以评价管理层评估的拆借资金的未来现金流量现值是否在合理范围内。 (4) 我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在其他流动资产拆借资金的减值事件的识别及减值准备计提中使用的关键假设。 我们关于长期应收款减值的审计程序包括:

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
(含一年内到期部分)信用减值损失 1,399,735,512.75 元。 管理层综合考虑承租人的付款记录、承租人和担保人的偿付能力、租赁物的可回收价值及承租人所处行业的景气度对长期应收款进行信贷审阅，以划分单项资产所处减值阶段，将阶段划分结果运用于预期信用减值模型。 由于长期应收款的减值阶段的划分、预期信用减值模型的设计及运用涉及复杂及重大的判断，我们在审计中予以重点关注并作为关键审计事项。	(1) 我们了解管理层有关识别长期应收款计提减值准备相关的内部控制，包括管理层的信贷审阅、选取关键假设的复核和审批，评价管理层设计的预期信用减值模型合理性，检查长期应收款减值参数选取的准确性，以评价和测试内部控制设计及执行的有效性。 (2) 我们对长期应收款采用抽样的办法，选取样本进行了独立的信贷审阅以复核管理层划分单项资产所处减值阶段的准确性。我们重点关注处于高风险行业的或逾期时间较长（90 天以上）的长期应收款，查看承租人的付款记录及逾期情况、承租人及保证人的最近一期财务报表及评估管理层对租赁物的可回收价值的判断等。 (3) 对于高风险行业的或逾期时间较长的长期应收款，我们获取了管理层的单项计提计算表，采用抽样的办法选取样本检查了计算的准确性，同时综合考虑承租人的财务状况、租赁物价值及保证人的财务状况等，分析未来现金流量预测的金额和时点的合理性。我们还通过参考与相关租赁物类似资产的市场价值及变现率以评价管理层评估的租赁物的变现价值是否在合理范围内。 (4) 我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在长期应收款减值事件的识别及减值准备计提中使用的关键假设。

四、其他信息

中航资本公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中航资本公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中航资本公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中航资本公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航资本公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中航资本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中航资本公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中航资本公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)：



中国注册会计师：



郝国敏

中国·武汉

2021年3月10日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	七、1	110,932,201,922.80	86,628,529,427.97	86,628,529,427.97
结算备付金*	七、2	977,617,914.08	934,792,541.90	934,792,541.90
拆出资金*				
交易性金融资产	七、3	32,930,105,325.37	38,501,074,012.46	38,501,074,012.46
衍生金融资产				
应收票据	七、4	33,111,076.66	19,763,620.92	19,763,620.92
应收账款	七、5	238,573,531.56	283,783,357.60	283,783,357.60
应收款项融资				
预付款项	七、6	64,495,929.83	69,335,032.33	69,335,032.33
应收保费*				
应收分保账款*				
应收分保合同准备金*				
其他应收款	七、7	544,314,505.19	576,681,838.88	576,681,838.88
其中：应收利息			51.15	51.15
应收股利		2,105,907.63	269,270.33	269,270.33
买入返售金融资产*	七、8	2,586,779,567.95	2,928,811,807.87	2,928,811,807.87
存货	七、9	7,078,415.45	9,406,696.87	9,406,696.87
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	七、10	60,641,778,949.35	61,087,933,172.60	61,087,933,172.60
其他流动资产	七、11	16,178,568,144.09	10,859,379,520.25	10,859,379,520.25
流动资产合计		225,134,625,282.35	201,899,491,029.65	201,899,491,029.65
非流动资产：				
发放贷款和垫款*	七、12	8,112,552,912.01	415,401,869.02	415,401,869.02
债权投资				
其他债权投资	七、13	7,897,924,269.90	7,674,801,897.47	7,674,801,897.47
长期应收款	七、14	88,581,640,827.20	90,227,869,868.77	90,227,869,868.77
长期股权投资	七、15	4,322,319,120.11	3,753,700,486.41	3,753,700,486.41
其他权益工具投资	七、16	12,127,219,066.50	7,580,616,566.27	7,580,616,566.27
其他非流动金融资产	七、17	7,855,055,463.68	5,012,894,088.75	5,012,894,088.75
投资性房地产	七、18	2,243,975,732.16	2,349,105,792.52	2,349,105,792.52
固定资产	七、19	17,971,517,295.65	13,776,255,855.24	13,776,255,855.24
在建工程	七、20	1,736,607,077.74	1,892,280,771.54	1,892,280,771.54
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	七、21	89,687,672.41	60,304,238.56	60,304,238.56
开发支出				
商誉	七、22	10,063,869.72	10,063,869.72	10,063,869.72
长期待摊费用	七、23	42,542,175.56	26,059,144.96	26,059,144.96
递延所得税资产	七、24	1,597,141,124.99	1,403,690,869.46	1,403,690,869.46
其他非流动资产	七、25	1,872,223,576.84	5,532,749,527.20	5,532,749,527.20
非流动资产合计		154,460,470,184.47	139,715,794,845.89	139,715,794,845.89
资产总计		379,595,095,466.82	341,615,285,875.54	341,615,285,875.54

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：中航资本控股股份有限公司

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款	七、26	27,303,432,108.33	32,159,853,287.39	32,159,853,287.39
向中央银行借款				
拆入资金*	七、27	902,246,263.52	404,452,777.78	404,452,777.78
交易性金融负债	七、28	31,308,681.38		
衍生金融负债				
应付票据	七、29	151,500,000.00		
应付账款	七、31	190,115,000.19	325,604,299.55	325,604,299.55
预收款项	七、32	701,903,096.10	793,001,354.78	967,745,954.52
合同负债	七、33	107,057,456.46	174,744,599.74	
卖出回购金融资产款*	七、34	3,768,337,924.11	3,338,921,218.51	3,338,921,218.51
吸收存款及同业存放*	七、30	126,199,463,118.58	106,304,357,427.92	106,304,357,427.92
代理买卖证券款*	七、38	5,710,263,846.49	4,935,998,235.75	4,935,998,235.75
代理承销证券款*				
应付职工薪酬	七、35	191,520,478.45	216,630,490.57	216,630,490.57
应交税费	七、36	1,643,596,252.03	2,186,148,009.05	2,186,148,009.05
其他应付款	七、37	4,276,888,212.12	4,215,044,813.00	4,215,044,813.00
其中：应付利息		1,722,807.58	1,022,741.97	1,022,741.97
应付股利		172,624,917.40	171,012,131.40	171,012,131.40
应付手续费及佣金*				
应付分保账款*				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	七、39	30,461,989,506.42	28,475,878,879.28	28,475,878,879.28
其他流动负债	七、40	17,174,713,685.87	11,771,876,512.06	11,771,876,512.06
流动负债合计		218,814,335,630.05	195,302,511,905.38	195,302,511,905.38
非流动负债：				
保险合同准备金*				
长期借款	七、41	46,001,521,205.31	39,588,447,753.50	39,588,447,753.50
应付债券	七、42	27,634,506,649.87	32,754,143,577.91	32,754,143,577.91
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	七、43	10,967,008,960.53	11,813,465,130.07	11,813,465,130.07
长期应付职工薪酬				
预计负债	七、44		101,360,492.04	101,360,492.04
递延收益	七、45	22,125,000.00	22,875,000.00	22,875,000.00
递延所得税负债	七、24	2,146,122,020.63	1,233,006,526.88	1,233,006,526.88
其他非流动负债	七、46	10,892,369,864.58	12,623,109,544.20	12,623,109,544.20
非流动负债合计		97,663,653,700.92	98,136,408,024.60	98,136,408,024.60
负债合计		316,477,989,330.97	293,438,919,929.98	293,438,919,929.98
股东权益：				
股本	七、47	8,919,974,627.00	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00
其他权益工具	七、48	5,492,216,981.13		
其中：优先股				
永续债		5,492,216,981.13		
资本公积	七、49	6,049,586,886.45	6,250,774,308.46	6,250,774,308.46
减：库存股	七、50	680,981,446.82	1,000,005,630.10	1,000,005,630.10
其他综合收益	七、51	4,267,821,571.02	2,209,896,498.94	2,209,896,498.94
专项储备				
盈余公积	七、52	609,221,152.89	433,663,171.14	433,663,171.14
一般风险准备*	七、53	1,826,590,490.59	1,633,863,294.66	1,633,863,294.66
未分配利润	七、54	13,367,622,007.25	11,378,271,091.90	11,378,271,091.90
归属于母公司股东权益合计		39,852,052,269.51	29,882,788,501.00	29,882,788,501.00
少数股东权益		23,265,053,866.34	18,293,577,444.56	18,293,577,444.56
股东权益合计		63,117,106,135.85	48,176,365,945.56	48,176,365,945.56
负债和股东权益总计		379,595,095,466.82	341,615,285,875.54	341,615,285,875.54

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

合并利润表

2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：中核资本控股股份有限公司

	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		18,340,827,084.47	18,032,192,802.35
其中：营业收入	七、55	10,328,207,094.89	10,440,600,536.33
利息收入	七、56	3,053,955,908.54	3,040,333,595.13
手续费及佣金收入*	七、57	4,958,664,081.04	4,551,258,670.89
二、营业总成本		12,537,529,440.42	12,766,616,538.66
其中：营业成本	七、58	5,236,519,852.38	5,756,152,520.65
利息支出*	七、56	1,799,747,055.11	1,920,965,259.06
手续费及佣金支出*	七、57	190,724,938.54	135,821,089.38
退保金*			
赔付支出净额*			899,996.06
提取保险责任合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*	七、58	139,372,054.33	239,125,329.14
税金及附加	七、59	1,995,095,758.12	1,912,769,724.63
销售费用	七、60	1,753,961,361.37	1,476,332,918.10
管理费用	七、61	13,314,020.71	7,791,763.52
研发费用	七、62	1,388,794,399.86	1,316,757,938.12
财务费用	七、62	1,565,064,120.87	1,415,891,679.76
其中：利息费用		144,947,758.09	137,152,040.88
利息收入		437,098,257.28	147,444,270.22
加：其他收益	七、63	2,795,039,490.29	2,078,171,471.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七、64	250,938,704.73	230,770,810.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	9,080,236.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-7,674,620.32	1,210,547.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、65	-194,846,953.76	122,354,982.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、66	-2,191,011,677.98	-1,490,817,212.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、67	-912,160.06	194,491.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、68	176,668,812.30	215,455,882.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,817,658,791.80	6,339,590,698.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	七、69	28,390,265.34	90,189,707.29
加：营业外收入	七、70	16,797,580.72	18,782,801.05
减：营业外支出		6,829,251,476.42	6,410,997,604.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	七、71	1,559,733,489.49	1,687,442,917.72
减：所得税费用		5,269,517,986.93	4,723,554,686.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,269,517,986.93	4,723,554,686.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,274,097,345.44	3,063,526,570.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,995,420,641.49	1,660,028,115.80
（二）按所有权归属分类		2,644,528,787.20	811,935,011.93
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	七、51	2,057,925,072.08	721,763,051.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,342,393,062.38	637,081,624.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		2,342,393,062.38	637,081,624.03
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他		-284,467,990.30	84,681,427.91
2. 将重分类进损益的其他综合收益		313,157.00	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-29,777,580.41	56,690,118.48
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		1,867,685.53	1,638,680.11
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		-256,871,252.42	26,352,629.32
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他		586,603,715.12	90,171,959.99
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、51	7,914,046,774.13	5,535,489,698.70
七、综合收益总额		5,332,022,417.52	3,785,289,622.91
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		2,582,024,356.61	1,750,200,075.79
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七、72	0.37	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）	七、72	0.37	0.35

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

合并现金流量表

2020年度

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年年额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,858,936,747.12	54,241,266,336.59
客户存款和同业存放款项净增加额*		19,895,105,690.66	6,554,166,574.02
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*			
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*		7,920,726,268.02	7,345,370,494.00
拆入资金净增加额*		500,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额*		845,267,586.37	-388,721,248.18
代理买卖证券收到的现金净额*		774,265,610.74	1,005,840,380.90
收到的税费返还		10,434,690.58	6,526,052.51
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	5,333,476,337.67	6,551,835,488.26
经营活动现金流入小计		90,138,212,931.16	75,516,284,078.10
购买商品、接受劳务支付的现金		64,211,329,763.00	64,726,544,565.68
客户贷款及垫款净增加额*		5,040,790,965.67	2,012,015,424.91
存放中央银行和同业款项净增加额*		312,981,250.79	-800,679,731.89
支付原保险合同赔付款项的现金*			
拆出资金净增加额*			
为交易目的而持有的金融资产的净增加额		-1,038,440,409.38	3,246,085,322.02
支付利息、手续费及佣金的现金*		1,491,438,688.57	1,346,807,618.45
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,873,456,572.66	1,549,954,054.47
支付的各项税费		4,852,258,397.06	3,574,107,281.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	3,359,986,661.23	4,811,687,927.29
经营活动现金流出小计		80,103,801,889.60	80,466,522,462.22
经营活动产生的现金流量净额		10,034,411,041.56	-4,950,238,384.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		74,758,970,504.17	82,683,114,757.60
取得投资收益收到的现金		2,660,340,052.62	2,387,322,817.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,044,785,630.30	6,998,027,716.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,554,981,004.88
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		23,866,920.61
投资活动现金流入小计		89,464,096,187.09	93,647,313,217.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,657,583,622.38	1,851,196,331.67
投资支付的现金		71,978,461,422.11	101,673,279,631.56
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,422,353.49	100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	76,500.00	3,128,835.30
投资活动现金流出小计		74,700,543,897.98	103,627,604,798.53
投资活动产生的现金流量净额		14,763,552,289.11	-9,980,291,581.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,103,378,367.37	3,530,758,116.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,015,122,014.37	1,273,721,079.41
取得借款收到的现金		68,990,512,934.52	68,333,977,566.49
发行债券收到的现金		46,289,924,568.32	49,999,719,759.97
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	5,472,999,366.50	12,051,113,842.09
筹资活动现金流入小计		123,856,815,236.71	133,915,569,284.89
偿还债务支付的现金		107,411,026,835.22	103,011,289,820.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,391,939,173.82	8,731,089,021.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			764,408,638.56
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	8,705,078,933.63	7,568,886,766.04
筹资活动现金流出小计		124,508,044,942.67	119,311,265,608.09
筹资活动产生的现金流量净额		-651,229,706.96	14,604,303,676.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-300,261,053.85	28,077,637.06
五、现金及现金等价物净增加额		23,846,472,570.86	-298,148,651.76
加：期初现金及现金等价物余额		82,841,347,274.65	83,139,495,926.41
六、期末现金及现金等价物余额		106,687,819,845.51	82,841,347,274.65

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

合并股东权益变动表

2019年度

金额单位：人民币元

归属于母公司股东权益												
	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额				6,250,774,308.46	1,000,002,630.10	2,209,896,498.34		433,663,171.14	1,633,863,294.56	11,278,271,091.00		29,882,788,901.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年末余额				6,250,774,308.46	1,000,002,630.10	2,209,896,498.34		433,663,171.14	1,633,863,294.56	11,278,271,091.00		29,882,788,901.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-281,187,432.01	-319,824,183.28	2,657,925,672.08		175,537,981.25	392,727,195.93	1,895,350,815.35		9,969,263,768.21
（一）综合收益总额						2,669,998,451.20				3,274,692,345.44		3,544,695,795.64
（二）股东投入和减少资本				-234,579,892.01	-319,824,183.28							5,520,310,133.40
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他				15,841,300.00	-3,457,804.88							5,492,216,981.13
（三）利润分配				-250,421,892.01	-815,566,378.40							19,299,104.86
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额				5,969,586,876.45	680,181,446.82	4,267,821,571.00		609,201,152.39	1,826,590,490.59	13,347,622,007.25		39,852,082,269.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

姚江涛印

刘光运印

李舒印

合并股东权益变动表 (续)

2020年度

金额单位: 人民币元

	上年金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	1,976,325,366.00		6,250,774,308.46		8,883,997,513.60	22,309,476,758.94	13,765,552,990.33		41,475,020,749.27	
加: 会计政策变更					-318,652,512.96	-295,252,870.38		-78,006,440.26	-323,250,310.64	
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年末余额	1,976,325,366.00		6,250,774,308.46		8,565,345,000.64	22,014,223,888.56	13,446,546,550.07		41,101,770,438.43	
三、年初所有者权益					2,812,926,051.26	2,465,564,612.64	4,606,080,663.90		7,074,595,297.13	
(一) 综合收益总额					3,063,526,570.97	3,785,289,622.91	1,750,300,071.29		5,535,482,098.20	
(二) 股东投入和减少资本						-1,000,000,630.10	3,409,888,246.94		2,409,887,616.84	
1. 股东投入的普通股							424,103,773.58		424,103,773.58	
2. 其他权益工具持有者投入资本							2,985,784,773.36		2,985,784,773.36	
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积					-635,903,130.88		-1,000,000,630.10		-1,000,000,630.10	
2. 提取一般风险准备					-67,495,638.10		-336,719,380.17		-404,215,018.27	
3. 对股东的分配					-251,288,112.61		-316,719,380.17		-567,997,492.78	
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,976,325,366.00		6,250,774,308.46		11,378,271,098.08	29,482,783,501.00	18,293,577,444.50		48,376,365,945.56	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

涛姚印江

运刘印光

舒李印天

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		202,246,886.37	152,456,063.12	152,456,063.12
交易性金融资产		6,844,406,973.45	5,979,713,945.61	5,979,713,945.61
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款				
应收款项融资				
预付款项				
其他应收款	十六、1	14,242,200,314.15	13,409,776,185.49	13,409,776,185.49
其中：应收利息				
应收股利		655,438,644.94	899,196,883.31	899,196,883.31
存货				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		200,228.06	409,364.05	409,364.05
流动资产合计		21,289,054,402.03	19,542,355,558.27	19,542,355,558.27
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十六、2	29,896,928,876.21	27,911,941,348.04	27,911,941,348.04
其他权益工具投资		615,000,000.00	501,000,000.00	501,000,000.00
其他非流动金融资产		121,582,418.92		
投资性房地产				
固定资产		1,077,567.76	1,489,975.84	1,489,975.84
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		30,634,588,862.89	28,414,431,323.88	28,414,431,323.88
资产总计		51,923,643,264.92	47,956,786,882.15	47,956,786,882.15

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款		10,018,095,889.10	11,915,472,850.83	11,915,472,850.83
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬		4,536.77	4,536.77	4,536.77
应交税费		21,060,708.36	13,610,655.65	13,610,655.65
其他应付款		85,360,751.62	561,339.15	561,339.15
其中：应付利息				
应付股利				
其中：其他应付款		85,360,751.62	561,339.15	561,339.15
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		3,676,786,487.15	741,107,465.75	741,107,465.75
其他流动负债		2,128,611,000.00	4,856,249,333.34	4,856,249,333.34
流动负债合计		15,929,919,373.00	17,527,006,181.49	17,527,006,181.49
非流动负债：				
长期借款		1,665,000,000.00	400,468,493.15	400,468,493.15
应付债券		10,000,000,000.00	12,040,461,556.61	12,040,461,556.61
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		11,665,000,000.00	12,440,930,049.76	12,440,930,049.76
负债合计		27,594,919,373.00	29,967,936,231.25	29,967,936,231.25
股东权益：				
股本		8,919,974,627.00	8,976,325,766.00	8,976,325,766.00
其他权益工具		5,492,216,981.13		
其中：优先股				
永续债		5,492,216,981.13		
资本公积		8,870,253,735.12	9,113,627,674.52	9,113,627,674.52
减：库存股		680,981,446.82	1,000,005,630.10	1,000,005,630.10
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		764,689,099.51	589,131,117.76	589,131,117.76
未分配利润		962,570,895.98	309,771,722.72	309,771,722.72
股东权益合计		24,328,723,891.92	17,988,850,650.90	17,988,850,650.90
负债和股东权益总计		51,923,643,264.92	47,956,786,882.15	47,956,786,882.15

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

利润表

2020年度

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入			567,380.53
减：营业成本		654,309,533.12	797,780,196.78
税金及附加		2,978,006.43	1,881,931.74
销售费用			
管理费用		34,297,008.09	16,313,240.61
研发费用			
财务费用		617,034,518.60	779,585,024.43
其中：利息费用		1,246,385,959.27	1,072,693,235.01
利息收入		624,038,290.96	325,337,857.23
加：其他收益		305,546.31	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、3	1,669,654,030.74	1,442,685,403.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收			
益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		739,941,063.20	29,713,946.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,677.41	-11,475.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,755,562,429.72	675,175,058.52
加：营业外收入		17,387.82	17,408.34
减：营业外支出			7,620.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,755,579,817.54	675,184,846.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,755,579,817.54	675,184,846.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,755,579,817.54	675,184,846.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		1,755,579,817.54	675,184,846.29

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

现金流量表

2020年度

编制单位：中航资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			641,140.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,447,002,916.31	11,954,257,714.50
经营活动现金流入小计		7,447,002,916.31	11,954,898,854.50
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,612,503.36	4,359,790.74
支付的各项税费		16,070,052.84	7,268,371.94
支付其他与经营活动有关的现金		7,862,837,691.01	16,434,178,482.41
经营活动现金流出小计		7,882,520,247.21	16,445,806,645.09
经营活动产生的现金流量净额		-435,517,330.90	-4,490,907,790.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,170,000,000.00	3,040,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,837,182,357.38	968,707,270.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,007,182,357.38	4,008,795,270.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,276,555.08
投资支付的现金		7,459,092,000.00	8,061,721,078.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,459,092,000.00	8,062,997,633.40
投资活动产生的现金流量净额		-451,909,642.62	-4,054,202,362.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		88,256,353.00	
取得借款收到的现金		17,540,000,000.00	11,300,000,000.00
发行债券收到的现金		10,782,668,889.00	16,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,410,925,242.00	27,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,315,000,000.00	16,944,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,158,707,445.23	944,317,212.26
支付其他与筹资活动有关的现金			1,001,005,630.10
筹资活动现金流出小计		27,473,707,445.23	18,889,322,842.36
筹资活动产生的现金流量净额		937,217,796.77	8,610,677,157.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,790,823.25	65,567,004.08
加：期初现金及现金等价物余额		152,456,063.12	86,889,059.04
六、期末现金及现金等价物余额		202,246,886.37	152,456,063.12

法定代表人：

涛姚
印江

主管会计工作负责人：

运刘
印光

会计机构负责人：

舒李
印天

股东权益变动表

2020年度

编制单位：中德资本控股股份有限公司

金额单位：人民币元

本年金额

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52	1,000,005,630.10		539,131,117.76	309,771,722.72	17,988,850,650.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	8,976,325,766.00				9,113,627,674.52	1,000,005,630.10		539,131,117.76	309,771,722.72	17,988,850,650.90
三、本期增减变动的金额（减少以“-”号填列）	-56,351,139.00		5,492,216,981.13		-243,373,939.40	-319,024,183.28		175,557,981.75	652,799,173.26	6,339,873,241.02
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股	-56,351,139.00		5,492,216,981.13		-243,373,939.40	-319,024,183.28		1,755,579,817.54	1,755,579,817.54	1,755,579,817.54
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积	-56,351,139.00				-243,373,939.40	-319,024,183.28		175,557,981.75	-1,102,730,644.28	19,299,104.88
2、对股东的分配								175,557,981.75	-175,557,981.75	-927,222,662.53
3、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	8,919,974,627.00	5,492,216,981.13			8,870,253,735.12	680,981,446.82		704,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

涛姚印江

运刘印光

舒李印天

股东权益变动表 (续)

2020年度

编制单位: 中航资本控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项	上年金额					
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	专项储备
		优先股	永续债			
一、上年年末余额	8,976,325,766.00			9,113,627,674.52		521,612,633.13
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年末余额	8,976,325,766.00			9,113,627,674.52	1,000,005,630.10	521,612,633.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						
(一) 综合收益总额						18,824,741.22
(二) 股东投入和减少资本						290,945,981.50
1、股东投入的普通股						675,184,846.29
2、其他权益工具持有者投入资本						-316,719,380.16
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
(三) 利润分配						-316,719,380.16
1、提取盈余公积						-67,518,484.63
2、对股东的分配						-67,518,484.63
3、其他						
(四) 股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本 (或股本)						
2、盈余公积转增资本 (或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	8,976,325,766.00			9,113,627,674.52	1,000,005,630.10	589,131,117.76

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

涛姚印江

运刘印光

舒李印天

中航资本控股股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

中航资本控股股份有限公司(以下简称“本公司”)原名北亚实业(集团)股份有限公司(以下简称“北亚集团”), 1992 年 7 月 24 日正式设立, 系由 40 余家国有企业共同出资组建的股份企业。1996 年 5 月 16 日, 经中国证券监督管理委员会批准, 在上海证券交易所挂牌上市, 北亚集团 2008 年 8 月前的注册资本为 97,970.616 万元。2008 年 9 月 10 日, 临时股东大会通过修改后的章程, 注册资本由 97,970.616 万元缩减为 27,433.5027 万元。

2012 年 2 月 24 日, 中国证券监督管理委员会《关于核准北亚实业(集团)股份有限公司重大资产置换及向中国航空工业集团公司发行股份购买资产的批复》(证监许可(2012)233 号)核准北亚集团重大资产置换及向中国航空工业集团公司(以下简称“航空工业集团”)发行 777,828,113 股股份购买相关资产。2012 年 5 月, 北亚集团置出资产完成股权变更登记工作, 中国航空工业集团公司持有的中航投资控股有限公司(以下简称“中航投资有限”)100%股权已过户至北亚集团名下, 北亚集团取得中航投资有限 100%股权。北亚集团向中国航空工业集团公司发行人民币普通股(A 股)77,782.8113 万股, 增加注册资本 77,782.8113 万元, 变更后的注册资本为 105,216.314 万元。中国航空工业集团公司持有北亚集团 73.93%股权。2012 年 5 月 28 日, 取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

经北亚集团 2011 年度股东大会决议通过, 北亚集团于 2012 年 7 月在黑龙江省工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及住所地等工商注册信息变更登记手续。公司名称由“北亚实业(集团)股份有限公司”变更为“中航投资控股股份有限公司”(以下简称“中航投资股份公司”); 公司注册资本由 27,433.5027 万元变更为 105,216.314 万元; 公司经营范围由“铁路客运、铁路自备车运输、机电化工领域技术服务等”变更为“一般经营项目: 实业投资; 股权投资; 投资咨询”; 公司住所变更为“哈尔滨市道里区友谊路 111 号新吉财富大厦 23 层”; 公司法定代表人变更为“孟祥泰”。

2012 年 8 月 23 日, 中航投资股份公司董事会发布《中航投资控股股份有限公司股权分置改革方案实施公告》, 股权分置改革方案实施的股权登记日为 2012 年 8 月 28 日。本次股权分置改革方案实施完成后, 中航投资股份公司总股本由 105,216.314 万元变更为 152,247.0267 万元, 变更后的注册资本为 152,247.0267 万元。已取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。中航投资股份公司已于 2012 年 12 月办理注册资本工商变更登记手续。

2014 年 1 月 29 日, 中国证券监督管理委员会《关于核准中航投资控股股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]174 号)核准中航投资股份公司非公开发行不超过 343,878,954 股新股。2014 年 3 月 13 日, 中航投资股份公司非公开发行人民币普通股 343,878,954 股, 总股本由 152,247.0267 万元变更为 186,634.9221 万元, 变更后的注册资本为 186,634.9221 万元。

经中航投资股份公司 2013 年年度股东大会决议通过,公司名称由“中航投资控股股份有限公司”变更为“中航资本控股股份有限公司”,并于 2014 年 6 月办理工商变更登记手续,取得黑龙江省工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

2014 年 11 月 13 日,根据本公司 2014 年第二次临时股东大会决议,以截至 2014 年 6 月 30 日公司总股本 1,866,349,221 股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 1,866,349,221 股。转增后总股本由 186,634.9221 万元变更为 373,269.8442 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准中航资本控股股份有限公司向中国航空技术国际控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2394 号)核准,2015 年 11 月,本公司向中国航空技术国际控股有限公司等 17 家公司发行人民币普通股 575,568,071 股,发行后总股本由 373,269.8442 万元变更为 430,826.6513 万元,变更后的注册资本为 430,826.6513 万元。上述股份于 2015 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2015 年 12 月 9 日,本公司发行 179,896,370 股新股募集发行股份购买资产的配套资金。总股本由 430,826.6513 万元变更为 448,816.2883 万元,变更后的注册资本为 448,816.2883 万元。上述股份于 2015 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2016 年 5 月 18 日,根据本公司 2015 年年度股东大会决议,以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 4,488,162,883 股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 4,488,162,883 股。转增后总股本由 448,816.2883 万元变更为 897,632.5766 万元,变更后的注册资本为 897,632.5766 万元。本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 7 月 5 日出具致同验字(2016)第 1102C0564 号验资报告。上述股份于 2016 年 6 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2019 年 6 月 14 日,中航资本控股股份有限公司以公开集中交易方式完成回购股份,回购股份数量 178,565,229 股,回购股份用途为“回购的股份总数中不超过 50%用于实施员工持股计划或股权激励,其余用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券”。截至 2020 年 3 月 18 日,公司实施的 A 股限制性股票激励计划(第一期)已完成授予登记,合计向符合授予条件的激励对象授予 32,931,475 股限制性股票,股票来源全部为公司已回购股份。根据公司 2019 年年度股东大会决议,公司将在回购股份用于实施员工持股计划或股权激励的总数上限(即 89,282,614 股)范围内依法注销剩余回购股份,具体为注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 56,351,139 股。2020 年 6 月 14 日,注销完成后,公司股份总数由 8,976,325,766 股变更为 8,919,974,627 股,公司注册资本减少 56,351,139 元。

截止到 2020 年 12 月 31 日,本公司总股本为 891,997.4627 万元,注册资本为 891,997.4627 万元,最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。拥有中航投资有限、中航资本产业投资有限公司(以下简称“中航资本投资”)、中航航空产业投资有限公司(以下简称“中航航空投资”)、中航资本国际控股有限公司(以下简称“中航资本国际”)、中航资本投资管理(深圳)

有限公司（以下简称“中航资本深圳”）、中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财务”）、中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）、中航投资大厦置业有限公司（以下简称“中航置业”）八家子公司。

其中，中航投资有限拥有五家子公司，分别为中航证券有限公司（以下简称“中航证券”）、中航期货有限公司（以下简称“中航期货”）、中航信托股份有限公司（以下简称“中航信托”）、哈尔滨泰富控股有限公司（以下简称“哈尔滨泰富”）和上海鲸睿金融信息服务有限公司（以下简称“上海鲸睿”）。

中航资本国际拥有四家子公司，分别为 Blue Stone Capital Inc.（以下简称“Blue Stone”）、中航资信策略顾问有限公司、中航资信环球资产管理有限公司、Blue Bright Limited（以下简称“Blue Bright”）。

中航租赁拥有 304 家子公司，详情请参见注释八、1 在子公司中的权益。

中航置业拥有一家子公司，为北京航投置业有限公司（以下简称“航投置业”）。

中航证券拥有三家子公司，分别为中航基金管理有限公司（以下简称“中航基金”）、中航创新资本管理（深圳）有限公司（以下简称“中航创新”）、航证科创投资有限公司（以下简称“航证科创”）。

上海鲸睿拥有二家子公司，分别为上海鲸甲资产管理有限公司（以下简称“上海鲸甲”）、上海鲸禧保险经纪有限责任公司（以下简称“上海鲸禧”）。

中航期货有限公司拥有一家子公司，为上海航鹏企业管理有限公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营证券、租赁、期货、信托、财务公司等金融业务与实业（财务性）股权投资业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 3 月 10 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定及其他信息披露相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除某些金融工具以公允价值计量及企业合并形成的某些资产按评估价值入账外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时

计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司以及本公司控制的结构化主体。子公司是指被本集团控制的主体。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。本集团在取得子公司控制权之日合并该子公司，并在丧失控制权之日终止将其合并入账。对于本集团购入或处置的子公司，购买日起或截至处置日（丧失控制权的日期）前的财务状况、经营成果和现金流量已包括在合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表中。

结构化主体，是指在判断主体的控制方时，表决权或类似权利没有被作为设计主体架构时的决定性因素（例如表决权仅与行政管理事务相关）的主体。主导该主体相关活动的依据是合同或相应安排。

如果子公司采用的会计政策或会计期间与本公司不一致，在编制合并财务报表时，已按照本公司的会计政策及会计期间对子公司财务报表进行了必要调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，内部交易损失中属于资产减值损失的部分相应的未实现损失不予抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。以外币计价，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的货币性项目，其外币折算差额分解为由摊余成本变动产生的折算差额和该等项目的其他账面金额变动产生的折算差额。属于摊余成本变动产生的折算差额计入当期损益，属于其他账面金额变动产生的折算差额计入其他综合收益。其他货币性资产及负债项目产生的折算差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，确认为其他综合收益；对于以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产及金融负债，则计入损益。

编制财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，确认为其他综合收益；处置全部或部分境外经营时，相关的累计外币折算差额将会从权益重分类至当期损益。

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除未分配利润项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中列示为其他综合收益。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以

未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或

摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项

负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

10、存货

本集团存货包括库存商品和低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，产成品按类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见注释四、9、“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派

的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	9-50	3-5	1.90-10.78
机器设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	平均年限法	4-25	3-5	3.80-24.25
电子设备及其他	平均年限法	3-16	3-5	5.94-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法（不适用于已经执行新租赁准则的公司）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊

销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50 年	2.00
专利权	10 年	10.00
软件使用权	2-10 年	10.00-50.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的

可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

19、买入返售与卖出回购款项

(1) 买入返售金融资产

本集团按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关金融产品，同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品，该金融资产不在资产负债表内确认，买入该金融产品所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示，买入返售的金融产品在外做备查登记。买入价与返售价之间的差额，计入利息收入。本集团约定购回业务融出资金及股票质押回购融出资金确认为买入返售金融资产。

(2) 卖出回购金融资产款

本集团按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融产品出售给交易对手，同时约定本集团于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融产品，不在资产负债表内终止确认该金融产品，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利息支出。本集团报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

20、融资融券业务

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

本集团对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

本集团对融出的资金和融出的证券定期进行减值评估。当在客户未按期补足担保品而被强制平仓时，本集团对于尚需向客户收取的款项，按照金融资产减值的确认标准和计提方法计提减值准备。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计核算。

21、转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本集团，供本集团办理融资融券业务的经营活动。本集团发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

本集团对于融入的资金，确认为资产，同时确认对出借方的负债，并确认相应利息支出。

本集团对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

22、期货客户保证金的管理与核算方法

本集团按有关规定收取保证金并根据期货交易所的规定结合市场行情调整保证金比例。本集团在指定结算银行开立专用账户，对客户保证金实行专户存储，分户核算。结算部门对每一客户的出金、入金、交易盈亏、交易手续费、交易税费等款项进行结算。

当客户保证金低于规定水平时，本集团按照期货经纪合同约定的方式通知客户追加保证金，如客户不按时追加，本集团通过期货交易所对客户持仓实行强行平仓，直至客户保证金余额能够维持其剩余头寸。

本集团根据中国证券监督管理委员会的规定结合市场情况制订手续费标准并有权进行调整，所有调整一经公布即行生效。交易手续费自动从客户保证金中扣减。

本集团实行统一结算制度。在每交易日闭市后，根据交易所公布的结算价或收盘价及客户的成交计算单计算客户的平仓盈亏、持仓盈亏、应付保证金、交易费等。

本集团对客户清算与交易所对本集团清算原则一致，即将持仓盈亏与平仓盈亏连同手续费一并清算给客户。

期货客户保证金与自有资金分开核算，实行专户封闭管理。按日进行交易手续费、交割手续费、税款及其他费用的收取和划转，参照期货交易所的规定实行每日无负债结算制度。

23、受托业务

本集团以托管人或代理人等受托身份进行业务活动时，相应产生的资产以及将该资产偿还客户的责任均未被包括在资产负债表中。

(1) 本集团资产管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

对于资产管理业务，本集团以托管客户为主体或按集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

本集团将管理人为公司、且公司以自有资金参与并满足《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定“控制”定义的资产管理计划产品纳入合并范围。

(2) 资产托管业务是指本集团经有关监管部门批准作为托管人，依据有关法律法规与委托人签订资产托管协议，履行托管人相关职责的业务。由于本集团仅根据托管协议履行托管职责并收取相应费用，并不承担托管资产投资所产生的风险和报酬，因此托管资产记录为资产负债表表外项目。

(3) 委托贷款业务是指本集团代表委托人发放委托贷款，记录在表外。本集团以受托人身份按照提供资金的委托人的指令发放委托贷款给借款人。本集团与这些委托人签订合同，代表他们管理和回收贷款。委托贷款发放的标准以及所有条件包括贷款目的、金额、利率和还款安排等，均由委托人决定。本集团对与这些委托贷款有关的管理活动收取手续费，并在提供服务的期间内平均确认收入。委托贷款的损失风险由委托人承担。

24、信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，本集团将固有财产与信托财产分别管理、分别核算。并将不同委托人的信托财产分别管理，以每个信托项目作为独立的核算主体，分别记账，独立核算并编制财务报表。

25、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、应付债券

本集团根据所发行债券的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团发行的不属于复合工具的债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的属于复合金融工具的债券，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行债券所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

27、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相

关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

28、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处

理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

29、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

30、收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商

品：企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（1）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时确认收入。

代买卖证券业务，在与客户买卖证券款项清算完毕或代兑付证券业务完成并与委托方进行结算，或代保管业务服务完成或代发行证券发行期结束并与发行人进行价款结算时，本集团确认收入。

证券承销业务，根据发行承销合同，按证券发行方式分别确认：A、全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价款抵减承购价确认收入；B、余额包销、代销方式，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

受托客户资产管理业务，在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

期货经纪业务，在代理的客户交易完成时确认收入。

（2）利息收入

利息收入按照实际利率法计算，计入当期损益。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息支出的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本集团支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

（3）租赁收入

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照内含收益法和直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（5）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

（6）让渡资产使用权

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

31、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延

所得税负债以抵销后的净额列报。

33、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

34、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(1) 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资。

(2) 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(3) 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

35、风险准备金

(1) 一般风险准备

①中航证券、中航期货一般风险准备计提政策

根据《金融企业财务规则》的规定，中航证券、中航期货按照净利润（减弥补亏损）的10%计提一般风险准备金，用于弥补证券交易的损失和期货经纪业务风险的补偿，不得用于分红、转增资本。

②中航财务、中航信托一般风险准备计提政策

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

中航财务、中航信托运用动态拨备原理，采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。计算风险资产的潜在风险估计值后，对于潜在风险估计值高于资产减值准备的，扣减已计提的资产减值准备，计提一般风险准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。

动态拨备是金融企业根据宏观经济形势变化，采取的逆周期计提拨备的方法，即在宏观经济上

行周期、风险资产违约率相对较低时多计提拨备，增强财务缓冲能力；在宏观经济下行周期、风险资产违约率相对较高时少计提拨备，并动用积累的拨备吸收资产损失的做法。

中航财务、中航信托每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备，一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

财政部将根据宏观经济形势变化，参考金融企业不良贷款额、不良贷款率、不良贷款拨备覆盖率、贷款拨备率、贷款总拨备率等情况，适时调整计提一般风险准备的风险资产范围、标准风险系数、一般风险准备占风险资产的比例要求。中航财务、中航信托将根据财政部的要求适时进行相应调整。

一般风险准备计提不足的，原则上不得进行税后利润分配。经中航财务、中航信托董事会、股东会审批通过，可用于弥补亏损，但不得用于分红。因特殊原因，经董事会、股东会审批通过，并报经同级财政部门备案后，可将一般风险准备转为未分配利润。

（2）交易风险准备

根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2007]第 320 号文的规定，中航证券按净利润（减弥补亏损）的 10%计提交易风险准备。

（3）期货风险准备金

中航期货按代理手续费收入减去应付期货手续费后的净收入的 5%提取期货风险准备金。

（4）信托赔偿准备

根据《金融企业财务规则》的规定，中航信托按不低于净利润的 5%计提信托赔偿准备，但该赔偿准备累计总额达到中航信托注册资本的 20%时，中航信托可不再提取信托赔偿准备。

36、重大会计判断和会计估计

在执行本集团会计政策的过程中，管理层会对未来不确定事项对财务报表的影响作出判断及假设。管理层在资产负债表日就主要未来不确定事项作出下列的判断及主要假设，可能导致下个会计期间的资产负债的账面价值作出重大调整。

（1）金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，其预期信

用损失的计量中使用了复杂的模型和大量的假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。附注九、1 信用风险中具体说明了预期信用损失计量中使用的参数、假设和估计技术。

（3）金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。估值方法包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。

（4）所得税

本集团需要对某些交易未来的税务处理作出判断以确认所得税。本集团根据有关税收法规，谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只会在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断，并需要就是否有足够的未来应纳税利润以抵销递延所得税资产的可能性作出重大的估计。

（5）结构化主体的合并

当本集团作为结构化主体中的资产管理人或作为投资人时，本集团需要就是否控制该结构化主体并将其纳入合并范围做出重大判断。本集团评估了交易结构下的合同权利和义务以及对结构化主体的权力，分析和测试了结构化主体的可变回报，包括但不限于作为资产管理人获得的手续费收入及资产管理费、留存的剩余收益，以及是否对结构化主体提供了流动性支持或其他支持。此外，本集团在结构化主体交易中所担任主要责任人还是代理人的角色进行了判断，包括分析和评估了对结构化主体决策权的范围、提供资产管理服务而获得的报酬水平、因持有结构化主体中的其他权益所承担可变回报的风险以及其他参与方持有的实质性权利。

37、主要会计政策的变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第八届董事会第二十一次会议于 2020 年 4 月 20 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因提供财务顾问服务、资产管理服务而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

A 对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	967,745,954.52	-	793,001,354.78	-
合同负债	-	-	174,744,599.74	-

B、对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对2020年12月31日资产负债表的影响：

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	701,903,096.10	-	808,960,552.56	-
合同负债	107,057,458.48	-	-	-

b、对2020年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
手续费及佣金收入	3,487,794,441.00	-	3,487,794,441.00	-
营业收入	9,823,985,257.56	-	9,823,985,257.56	-

(2) 其他会计政策变更

本集团无其他会计政策变更。

(3) 重大前期差错更正

本集团本期无重大前期差错更正。

38、主要会计估计的变更

本集团本期无主要的会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、及25%
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%及6%； 简易征收3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、7%

税种	计税依据	具体税率情况
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

2、执行不同企业所得税税率的纳税主体如下：

公司名称	税率
Brilliant Cherish Limited	16.50%
Golden North Shipping Limited	16.50%
Golden West Shipping Limited	16.50%
One Star Shipping Limited	16.50%
昌益海有限公司	16.50%
乘风船舶有限公司	16.50%
达茂有限公司	16.50%
东拓船务有限公司	16.50%
帆尼船务有限公司	16.50%
泛洋海运有限公司	16.50%
福冠有限公司	16.50%
海柏海运有限公司	16.50%
海丰海运有限公司	16.50%
海亮海运有限公司	16.50%
海宜海运有限公司	16.50%
航北船务有限公司	16.50%
航德船务有限公司	16.50%
航东船务有限公司	16.50%
航鹏有限公司	16.50%
航晨有限公司	16.50%
航越有限公司	16.50%
航志船务有限公司	16.50%
宏海船务有限公司	16.50%
华耀船务有限公司	16.50%
佳洋船务有限公司	16.50%
捷威船务有限公司	16.50%

公司名称	税率
金诚船务有限公司	16.50%
金进船务有限公司	16.50%
聚星有限公司	16.50%
茂晟船务有限公司	16.50%
妙成有限公司	16.50%
睿豪实业有限公司	16.50%
顺风船务有限公司	16.50%
顺宜船务有限公司	16.50%
伟益船务有限公司	16.50%
香港可心有限公司	16.50%
翔和海运有限公司	16.50%
信辉船务有限公司	16.50%
亿胜达国际有限公司	16.50%
逸诚有限公司	16.50%
裕洋船务有限公司	16.50%
中航國際控股有限公司	16.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	12.50%

公司名称	税率
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	12.50%
CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
中航蓝波租赁（上海）有限公司	5.00%
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	5.00%
中航蓝海租赁（上海）有限公司	15.00%
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	5.00%
中航蓝景租赁（天津）有限公司	5.00%
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	5.00%
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	5.00%
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	5.00%、10.00%
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	5.00%、10.00%
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	5.00%、10.00%
蓝盈租赁（天津）有限公司	5.00%、10.00%
蓝乐租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝琼租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝定租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝科租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝栋租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝叶租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝茗租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝萌租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝百租赁（海口）有限公司	15.00%
蓝磊租赁（海口）有限公司	15.00%
AVICIL Aquarius Limited	0.00%
AVICIL Capricorn Limited	0.00%
AVICIL Libra Limited	0.00%
AVICIL Pisces Limited	0.00%

公司名称	税率
AVICIL Scorpio Limited	0.00%
Great Apollo Limited	0.00%
Great Cheer Limited	0.00%
Great Chemical Tankers 5 Limited	0.00%
Great Chemical Tankers 6 Limited	0.00%
Great East Limited	0.00%
Great Energy Limited	0.00%
GREAT EPSILON LIMITED	0.00%
GREAT HONOR LIMITED	0.00%
GREAT HOPE LIMITED	0.00%
GREAT KAPPA LIMITED	0.00%
GREAT LAMDA LIMITED	0.00%
Great Navigation Limited	0.00%
Great Spirit Limited	0.00%
GREAT THITA LIMITED	0.00%
Great Kavala Limited	0.00%
Great Paros Limited	0.00%
Great Syros Limited	0.00%
Great Skiathos Limited	0.00%
Great Sifnos Limited	0.00%
Great Folegandros Limited	0.00%
Great Serifos Limited	0.00%
GLORY ARYA Limited	0.00%
GLORY SNOW Limited	0.00%
Star Bravo shipping limited	0.00%
Star Antares shipping limited	0.00%
Star Leo shipping limited	0.00%
Star Lyra shipping limited	0.00%
Star Maia shipping limited	0.00%
Star Hydra shipping limited	0.00%
HanChen Limited	0.00%
HANSHAN LIMITED	0.00%
One Star Atlantic Limited	16.50%

公司名称	税率
One Star Cloud Limited	16.50%
One Star Melbourne Limited	16.50%
One Star MSC LIMITED	0.00%
One Star Tokyo Limited	16.50%
Soar Triumph Limited	0.00%
Soar Trophy Limited	0.00%
海蓝有限公司	0.00%
瀚日有限公司	0.00%
瀚星有限公司	0.00%
瀚月有限公司	0.00%
瀚江有限公司	0.00%
瀚河有限公司	0.00%
瀚湖有限公司	0.00%
瀚海有限公司	0.00%
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	0.00%
Great Intuition Limited	0.00%
Great Invention Limited	0.00%
Great Catalina Limited	0.00%
Great Monica Limited	0.00%
Great Mercury Limited	0.00%
Great Antipsara Limited	0.00%
Great Kithira Limited	0.00%
Great Thasos Limited	0.00%
Hanyu 1 Limited	0.00%
Hanyu 2 Limited	0.00%
Hanyu 3 Limited	0.00%
Hanyu 4 Limited	0.00%
Hanyu 5 Limited	0.00%
Hanyu 6 Limited	0.00%
CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%

公司名称	税率
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
Great Beryl Limited	0.00%
Soar Nice Limited	0.00%
Noble Celsius Shipping Limited	0.00%
Hanzhou 1 Limited	0.00%
Hanzhou 2 Limited	0.00%
JADE 2020 Limited	0.00%
GREAT SKYROS LIMITED	0.00%
GREAT RHODES LIMITED	0.00%
GREAT CRETE LIMITED	0.00%
GREAT RHEA LIMITED	0.00%
Cool Bear Shipping Limited	0.00%
Cool Lan Shipping Limited	0.00%
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
GEM 2020 Limited	0.00%
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
Glory Singapore Limited	0.00%
Glory Hongkong Limited	0.00%
Glory Sydney Limited	0.00%
Psychic Award Shipping Limited	0.00%
Psychic Trophy Shipping Limited	0.00%
Psychic Triumph Shipping Limited	0.00%
中航资本国际	16.50%
BLUE STONE	15.00%
BLUE BRIGHT	15.00%
中航资信策略顾问有限公司	16.50%
中航资信环球资产管理有限公司	16.50%
上海鲸鹭金融信息服务有限公司	15.00%

六、合并范围的变更

1、本期新纳入合并范围的公司和不再纳入合并范围的公司

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
上海鲸禧保险经纪有限责任公司	2020-12-2	26,000,000.00	100.00	货币出资	2020-12-02	购买方实际上控制了被购买方的财务和经营决策,享有相应的利益、承担相应的风险	36,791.90	23,233.06

A 合并成本及商誉

项 目	上海鲸禧保险经纪有限责任公司
合并成本	26,000,000.00
—现金	26,000,000.00
合并成本合计	26,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	26,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

①合并成本公允价值的确定

根据抚顺市人民政府国有资产监督管理委员会的有关文件《抚国资【2019】52号》批复同意被收购方以不低于2600万元的市场询价价格,在当地产权交易中心按照国有产权转让程序进行公开竞价转让。

本公司在本次交易中与转让方为非关联方,该笔交易系公允的市场交易行为。因此本次交易中可识别的无形资产的成交价15,563,417.62元为市场公允价格。

②或有对价及其变动的说明

本集团合并上海鲸禧保险经纪有限责任公司,不存在或有对价的情况。

③大额商誉形成的主要原因

本集团合并上海鲸禧保险经纪有限责任公司,未形成商誉。

B 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	上海鲸禧保险经纪有限责任公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:		
货币资金	10,436,192.88	10,436,192.88

项 目	上海鲸禧保险经纪有限责任公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
固定资产	389.50	389.50
无形资产	15,563,417.62	-
净资产	26,000,000.00	10,436,582.38
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	26,000,000.00	10,436,582.38

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法为市场法。

(2) 本期通过其他方式新纳入合并范围的公司

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
1	CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3,638,787.31	3,848,195.06	新设
2	CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	-2,202,973.53	-2,329,751.97	新设
3	CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	-8,511,145.20	-9,000,951.17	新设
4	CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	25,988,145.95	27,483,731.92	新设
5	CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
6	CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
7	Soar Nice Limited	3,087,669.27	3,265,360.85	新设
8	Noble Celsius Shipping Limited	9,558,017.18	10,108,069.36	新设
9	Hanzhou 1 Limited	3,399,110.57	3,594,725.22	新设
10	Hanzhou 2 Limited	3,399,110.57	3,594,725.22	新设
11	JADE 2020 Limited	-215,169.60	-227,552.35	新设
12	GREAT SKYROS LIMITED	2,388,260.54	2,525,702.00	新设
13	GREAT RHODES LIMITED	1,972,049.11	2,085,538.12	新设
14	GREAT CRETE LIMITED	1,972,049.11	2,085,538.12	新设
15	GREAT RHEA LIMITED	1,041,541.73	1,101,481.18	新设
16	Cool Bear Shipping Limited	13,247,143.12	14,009,499.97	新设
17	Cool Lan Shipping Limited	2,468,524.31	2,610,584.86	新设
18	Great Beryl Limited	3,374,557.44	3,568,759.08	新设
19	CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	275,562.18	291,420.45	新设

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
20	CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	8,445,920.40	8,931,972.78	新设
21	GEM 2020 Limited	-311,037.69	-328,937.52	新设
22	蓝磊租赁(海口)有限公司	1,175,109.33	1,075,109.33	新设
23	蓝茗租赁(海口)有限公司	10,660,296.51	10,560,296.51	新设
24	蓝都飞机租赁(成都)有限公司	307,636.31	207,636.31	新设
25	蓝秀租赁(天津)有限公司	--	--	新设
26	蓝敏租赁(天津)有限公司	--	--	新设
27	蓝璐租赁(天津)有限公司	--	--	新设
28	蓝毅租赁(天津)有限公司	--	--	新设
29	蓝彬租赁(天津)有限公司	--	--	新设
30	蓝桂租赁(天津)有限公司	--	--	新设
31	蓝朵租赁(天津)有限公司	--	--	新设
32	蓝平租赁(天津)有限公司	--	--	新设
33	蓝德租赁(天津)有限公司	--	--	新设
34	蓝爱租赁(天津)有限公司	--	--	新设
35	蓝倩租赁(天津)有限公司	--	--	新设
36	蓝坤租赁(天津)有限公司	--	--	新设
37	蓝棠租赁(天津)有限公司	--	--	新设
38	蓝优租赁(天津)有限公司	--	--	新设
39	蓝丹租赁(天津)有限公司	--	--	新设
40	蓝尔租赁(天津)有限公司	--	--	新设
41	蓝涛租赁(天津)有限公司	--	--	新设
42	蓝蔚租赁(天津)有限公司	--	--	新设
43	蓝亚租赁(天津)有限公司	--	--	新设
44	蓝任租赁(天津)有限公司	--	--	新设
45	蓝琼租赁(海口)有限公司	--	--	新设
46	蓝定租赁(海口)有限公司	--	--	新设
47	蓝科租赁(海口)有限公司	--	--	新设

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
48	蓝栋租赁（海口）有限公司	--	--	新设
49	蓝叶租赁（海口）有限公司	--	--	新设
50	蓝萌租赁（海口）有限公司	--	--	新设
51	蓝百租赁（海口）有限公司	--	--	新设
52	蓝乐租赁（海口）有限公司	1,806,958.00	1,706,958.00	新设
53	蓝自飞机租赁（成都）有限公司	831,726.80	731,726.80	新设
54	CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	21,420,620.05	22,653,350.47	新设
55	CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	429,433.03	454,146.37	新设
56	CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	26,145.41	27,650.04	新设
57	Glory Singapore Limited	1,010,576.31	1,068,733.74	新设
58	Glory Hongkong Limited	1,010,576.31	1,068,733.74	新设
59	Glory Sydney Limited	868,232.82	918,198.56	新设
60	Psychic Award Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设
61	Psychic Trophy Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设
62	Psychic Triumph Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设

(3) 原纳入合并范围而本期不再纳入合并范围的公司

无。

(4) 本期纳入合并财务报表范围的子公司变动情况

本期纳入合并财务报表范围的子公司为 327 个（2019 年 12 月 31 日，260 个），本年度合并财务报表范围参见附注八、在子公司中的权益。

2、纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

本期纳入合并财务报表范围的结构化主体数量为 30 个（2019 年 12 月 31 日，20 个），本年度合并财务报表范围参见附注八、在其他主体中的权益。

七、合并财务报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2020 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2020 年 1 月 1 日账面余额，上期余额指 2019 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2020 年度发生额，上期发生额指 2019 年度发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,567.63	368,376.00

项目	期末余额	期初余额
银行存款	110,830,767,814.29	85,868,127,555.43
其他货币资金	50,842,516.04	732,193,163.78
合计	110,881,702,897.96	86,600,689,095.21
加：应收利息	50,499,024.84	27,840,332.76
总计	110,932,201,922.80	86,628,529,427.97
其中：存放在境外的款项总额	2,545,348,881.04	506,453,124.92

(1) 上述货币资金中包含中航财务存放中央银行款项，明细如下：

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定存款准备金	3,548,153,040.37	3,252,885,765.88
存放中央银行超额存款准备金	15,016,178,741.76	5,662,985,345.84
合计	18,564,331,782.13	8,915,871,111.72

说明：存放中央银行超额存款准备金系指中航财务为保证存款的正常提取和业务的正常开展而存入中央银行的各项资金，不含法定存款准备金等有特殊用途的资金。

法定存款准备金缴存比例：

项目	期末比例（%）	期初比例（%）
人民币	6.00	6.00
外币	5.00	5.00

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团受限资金金额为 5,171,500,968.53 元。具体情况为参见注释七、75、所有权或使用权收到限制的资产。

2、结算备付金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
自有备付金	314,928,737.46	164,380,301.03
客户备付金	600,492,250.68	722,716,358.24
信用备付金	62,196,925.96	47,695,882.63
合计	977,617,914.08	934,792,541.90

(2) 按币种列示

类别	期末余额			期初余额		
	原币	折算率	折人民币	原币	折算率	折人民币
自有备付金						
—人民币	306,864,735.28	1.0000	306,864,735.28	155,897,485.17	1.0000	155,897,485.17
—美元	736,459.65	6.5249	4,805,325.57	726,433.24	6.9762	5,067,743.57

类别	期末余额			期初余额		
	原币	折算率	折人民币	原币	折算率	折人民币
—港币	3,872,001.68	0.8416	3,258,676.61	3,812,315.57	0.8958	3,415,072.29
小计	-		314,928,737.46	-	-	164,380,301.03
客户备付金						
—人民币	586,796,352.14	1.0000	586,796,352.14	703,074,085.29	1.0000	703,074,085.29
—美元	607,115.36	6.5249	3,961,367.01	1,219,181.92	6.9762	8,505,256.91
—港币	11,566,696.19	0.8416	9,734,531.51	12,432,480.51	0.8958	11,137,016.04
小计	-		600,492,250.66	-	-	722,716,358.24
信用备付金						
—人民币	62,196,925.98	1.0000	62,196,925.96	47,695,882.63	1.0000	47,695,882.63
合计	-		977,617,914.08	-	-	934,792,541.90

3、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,930,105,325.37	38,501,074,012.46
其中：债务工具投资	22,533,797,834.20	31,739,994,546.02
权益工具投资	10,386,307,491.17	6,761,079,466.44
衍生金融资产	-	-
混和工具投资	10,000,000.00	-
其他	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
行使信用风险敞口的公允价值选择权而指定的金融资产	-	-
其他	-	-
合计	32,930,105,325.37	38,501,074,012.46

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	30,053,777.10	4,712.44	30,049,064.66	16,830,521.32	201,807.00	16,628,714.32
商业承兑票据	3,062,012.00	-	3,062,012.00	3,144,097.28	9,190.68	3,134,906.60

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	33,115,789.10	4,712.44	33,111,076.66	19,974,618.60	210,997.68	19,763,620.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	210,997.68	2,905.44	9,190.68	200,000.00	4,712.44

(3) 期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(4) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,018,624.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	113,018,624.00	-

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至期末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面价值	期初账面价值
1 年以内	265,442,845.02	231,513,890.98
1 至 2 年	26,022,864.00	67,641,882.36
2 至 3 年	26,789,902.07	6,662,609.53
3 至 4 年	6,572,075.99	2,255,554.54
4 至 5 年	-	200,000.00
5 年以上	3,312,941.18	8,864,007.65
小计	328,140,628.26	317,137,945.06
减：坏账准备	89,567,096.70	33,354,587.46
合计	238,573,531.56	283,783,357.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	69,307,244.33	21.12	69,307,244.33	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	67,959,772.13	20.71	67,959,772.13	100.00	-
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,347,472.20	0.41	1,347,472.20	100.00	-
按组合计提坏账准备	258,833,383.93	78.88	20,259,852.37	7.83	238,573,531.56
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,833,383.93	78.88	20,259,852.37	7.83	238,573,531.56
合计	328,140,628.26	100.00	89,567,096.70	27.30	238,573,531.56

按坏账计提方法分类披露 (续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	886,396.76	0.28	757,792.20	85.49	128,604.56
其中:					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	886,396.76	0.28	757,792.20	85.49	128,604.56
按组合计提坏账准备	316,251,548.30	99.72	32,596,795.26	10.31	283,654,753.04
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	316,251,548.30	99.72	32,596,795.26	10.31	283,654,753.04
合计	317,137,945.06	100.00	33,354,587.46	10.52	283,783,357.60

说明: 本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

其中: 单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
个人—闫金娥	29,479,207.28	29,479,207.28	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
个人—郭祥彬	9,244,782.77	9,244,782.77	100.00	预计无法收回
个人—李文军	681,390.68	681,390.68	100.00	预计无法收回
个人—肖春辉	257,198.17	257,198.17	100.00	预计无法收回
个人—桂建	205,006.08	205,006.08	100.00	预计无法收回
个人—李德顺	3,877.27	3,877.27	100.00	预计无法收回
兴盛三号	29,235,782.08	29,235,782.08	100.00	预计无法收回
大连双龙泵业制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	诉讼中, 预计无法收回
合计	69,307,244.33	69,307,244.33	100.00	

其中：单项计提坏账准备（续）

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
个人—李文军	681,390.68	552,786.12	81.13	预计无法收回
个人—桂建	205,006.08	205,006.08	100.00	预计无法收回
合计	886,396.76	757,792.20		

其中：按组合计提坏账准备

项目	阶段一 (12 个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
期初余额	23,559,264.03	4,115,980.73	4,921,550.50	32,596,795.26
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-3,954,961.86	3,954,961.86	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	2,466,209.10	-	36,702.84	2,502,911.94
本期转回	6,801,848.89	-	-	6,801,848.89
本期转销	-	-	-	-
本期核销	1,347,858.28	-	6,442,457.15	7,790,315.43
其他变动	-247,690.50	-	-	-247,690.50
期末余额	17,628,075.45	-	2,631,776.92	20,259,852.37

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	33,354,587.46	71,052,364.07	6,801,848.89	7,790,315.43	-247,690.51	89,567,096.70

(4) 本报告期实际核销的应收账款的情况。

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行核销的程序	款项是否由关联交易产生
Ojets, Ltd.	租金	9,693,697.72	无法收回	总经理办公会审批	否
人福医药集团股份有限公司	承销费	5,992,457.15	法院终审判决公司败诉	总经理办公会审批	否
宁夏建成铝业有限公司	财务顾问费	200,000.00	因人员离职中断, 导致未实际产生收入, 且开具的发票对方已退回	总经理办公会审批	否
江西同济工程设计有限公司	财务顾问费	150,000.00	项目因人员离职中断, 导致未实际产生收入	总经理办公会审批	否
余江天余生态农业科技有限公司	财务顾问费	100,000.00	对同一笔业务记两次收入, 此项挂账已无实际意义	总经理办公会审批	否
合计		16,136,154.87			

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
同金娥	29,479,207.28	8.98	29,479,207.28
兴盛三号	29,235,782.08	8.91	29,235,782.08
上海长阳物流有限公司	17,883,320.15	5.45	3,835,547.41
奥凯航空有限公司	16,434,156.79	5.01	783,048.29
Singapore Zetta	16,418,277.15	5.00	2,528,418.79
合计	109,450,743.45	33.35	65,862,003.85

6、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	55,477,406.11	86.01	57,263,220.13	82.59
1年至2年 (含2年)	6,492,480.94	10.07	2,995,574.88	4.32

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
2年至3年(含3年)	411,525.98	0.64	3,499,725.50	5.05
3年以上	2,114,516.82	3.28	5,576,511.82	8.04
合计	64,495,929.85	100.00	69,335,032.33	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
上饶市金控投资管理有限公司	8,498,630.14	13.18
西门子电机(中国)有限公司	7,516,974.86	11.65
恒生电子股份有限公司	2,259,044.94	3.50
东软集团股份有限公司	2,207,547.17	3.42
福建顶点软件股份有限公司	1,766,981.77	2.74
合计	22,249,178.88	34.49

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	51.15
应收股利	2,105,907.63	269,270.33
其他应收款	542,208,597.56	576,412,517.40
合计	544,314,505.19	576,681,838.88

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
中航客舱系统有限公司	251,907.63	269,270.33
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	1,854,000.00	
合计	2,105,907.63	269,270.33

①重要的账龄超过1年的应收股利

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中航客舱系统有限公司	251,907.63	1-2 年	未到约定支付期	否
合计	251,907.63			

注：中航客舱系统有限公司曾用名 FACC International Ltd。

(2) 其他应收款按种类披露

① 账龄披露

账龄	期末价值	期初价值
1 年以内	225,391,582.90	264,987,302.15
1 至 2 年	263,518,382.72	285,001,125.56
2 至 3 年	40,096,645.85	17,534,361.83
3 至 4 年	4,556,377.98	7,662,015.94
4 至 5 年	7,462,682.19	1,227,711.92
5 年以上	1,182,925.92	-
合计	542,208,597.56	576,412,517.40

④ 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
代垫款项	569,875,892.25	561,915,780.36
往来款	8,324,452.97	712,784.58
押金	28,110,949.88	20,872,082.54
备用金	1,621,302.19	2,944,576.11
保证金	28,115,712.01	25,232,248.24
保险理赔款	135,053.97	2,281,925.88
其他	30,845,465.12	2,338,976.07
合计	1,779,126,484.53	1,728,396,009.90

⑤ 坏账准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预 期信用损失已减 值)	合计
期初余额	15,177,167.59	20,803,275.49	1,116,003,049.42	1,151,983,492.50
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-105,171.28	105,171.28	-	-
—转入第三阶段	-	-21,578,427.97	21,578,427.97	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	19,848,045.36	24,507,858.71	22,973,934.15	67,329,838.22
本期转回	98,654.77	1,068,264.35	-	1,166,919.12
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	706,603.32	706,603.32
其他变动	-8,432.64	-66,856.39	-	-75,289.03

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预 期信用损失已减 值)	合计
期末余额	34,812,954.26	22,702,756.77	1,160,555,411.54	1,218,071,122.57

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,151,983,492.50	86,737,351.02	1,087,920.59	706,603.32	-8,432.64	1,236,917,886.97

说明：本期无核销的其他应收款。

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款合计 的比例 (%)	坏账准备
待核实资产	北亚集团转入	805,341,638.39	5 年以上	45.27	805,341,638.39
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	北亚集团转入	300,214,128.64	5 年以上	16.87	300,214,128.64
天玑专享 15 号	代垫款	130,791,603.20	1 至 2 年	7.35	13,079,160.32
天玑专享 16 号	代垫款	93,507,000.00	1 至 2 年	5.26	9,350,700.00
天启 123 号	代垫款	51,650,000.00	1 年以内 2 至 3 年	2.90	2,582,500.00
合计		1,381,504,370.23		77.65	1,130,568,127.35

8、买入返售金融资产

(1) 按标的物类别

项目	期末余额	期初余额
股票	1,429,003,009.53	2,213,318,952.90
债券	1,225,557,708.06	744,619,581.25
其中：国债	210,038,725.00	-
减：减值准备	67,781,149.64	29,126,726.28
合计	2,586,779,567.95	2,928,811,807.87

(2) 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券	-	-
股票质押式回购	1,429,003,009.53	2,620,825,638.10
债券质押式回购	1,225,557,708.06	337,112,896.05
减：减值准备	67,781,149.64	29,126,726.28

合计	2,586,779,567.95	2,928,811,807.87
----	------------------	------------------

(3) 按交易对手

对手	期末余额	期初余额
银行	99,962,266.44	
非银行金融机构	886,544,589.88	799,216,754.49
其他	1,668,053,861.27	2,158,721,779.66
减：减值准备	67,781,149.64	29,126,726.28
合计	2,586,779,567.95	2,928,811,807.87

(4) 按质押回购融出资金剩余期限

期限	期末余额	期初余额
一个月内	1,697,667,625.79	585,054,041.75
一个月至三个月内	90,321,872.19	211,814,975.17
三个月至一年内	866,571,219.61	2,001,408,103.17
一年以上	-	159,663,414.06
减：减值准备	67,781,149.64	29,126,726.28
合计	2,586,779,567.95	2,928,811,807.87

(5) 收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	1,307,548,965.50	464,736,147.20
股票	3,735,402,032.10	6,040,791,644.00
合计	5,042,950,997.60	6,505,527,791.20

(6) 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

风险阶段划分(注)	信用减值准备情况		
	账面余额	信用减值准备	担保物市值
阶段一	1,084,957,547.00	1,198,456.64	3,192,080,326.63
阶段二	-	-	-
阶段三	344,045,462.53	66,582,693.00	543,321,705.47
合计	1,429,003,009.53	67,781,149.64	3,735,402,032.10

注：风险阶段划分详情请参见附注九、金融工具风险管理。

(7) 坏账准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预 期信用损失已减 值)	合计
期初余额	1,508,431.77	2,784,145.65	24,834,148.86	29,126,726.28
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-7,998.45	7,998.45	-	-
—转入第三阶段	-118,997.37	-2,745,302.83	2,864,300.20	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	432,571.08	399,375.02	61,461,511.30	62,293,457.40
本期转回	615,550.39	446,216.29	22,577,267.36	23,639,034.04
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	1,198,456.64	-	66,582,693.00	67,781,149.64

9、 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45	10,226,347.15	830,255.28	9,396,091.87
周转材料	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	10,605.00	-	10,605.00
合计	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45	10,236,952.15	830,255.28	9,406,696.87

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	830,255.28	912,160.06	-	-	-	-	1,742,415.34
周转材料	-	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-	-

存货种类	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
合计	830,255.28	912,160.06	-	-	-	-	1,742,415.34

(3) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

10、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的发放贷款及垫款	22,270,017,844.46	26,318,293,816.28	详见附注（七）12
一年内到期的债权投资	-	1,372,305,372.84	详见附注（七）13
一年内到期的长期应收款	36,659,172,956.46	32,621,434,004.98	详见附注（七）14
一年内到期的其他非流动资产	1,712,588,148.43	775,899,978.50	
合计	60,641,778,949.35	61,087,933,172.60	

11、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	6,244,643,172.08	4,921,153,873.70
融资融券业务融出资金	3,882,781,277.95	2,572,649,307.91
应收保理款项	2,807,078,037.22	1,070,264,586.28
资金拆借	1,556,538,075.99	980,405,681.22
应收货币保证金	1,046,373,212.30	714,068,938.33
存出保证金	319,127,403.80	296,890,083.50
待抵扣进项税	226,847,627.96	254,468,021.00
预缴所得税	72,016,386.40	20,265,005.83
应收结算担保金	10,053,020.30	10,056,957.85
预缴其他税费	9,352,489.18	126,537.53
待摊费用	1,766,114.06	3,270,416.42
外埠存款	1,123,285.44	9,113,636.80
其他	868,041.41	6,646,473.88
合计	16,178,568,144.09	10,859,379,520.25

(1) 融出资金

①按业务类别

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	3,938,034,726.70	2,617,070,812.79
减：减值准备	55,253,448.75	44,421,504.88
融出资金净值	3,882,781,277.95	2,572,649,307.91

②坏账准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
期初余额	2,500,167.83	117,171.95	41,804,165.10	44,421,504.88
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-108,449.72	108,449.72	-	-
—转入第三阶段	-	-75,409.59	75,409.59	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	27,397.85	-27,397.85	-	-
本期计提	4,927,038.97	78,647.55	6,293,731.73	11,299,418.25
本期转回	440,090.96	27,383.42	-	467,474.38
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	6,906,063.97	174,078.36	48,173,306.42	55,253,448.75

③收取的担保物情况

按照担保物类别，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	11,816,334,165.85	7,745,438,286.54
资金	448,291,652.54	354,239,763.74
债券	18,321,261.38	-
合计	12,282,947,079.77	8,099,678,050.28

(2) 应收货币保证金

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：	348,606,986.78	277,928,898.35
其中：上海期货交易所	81,196,052.90	77,637,763.29
大连商品交易所	60,806,125.77	64,690,071.26
郑州商品交易所	55,393,927.93	44,948,068.42
中国金融期货交易所	39,788,786.31	79,051,259.29
上海国际能源交易中心	111,422,093.87	11,601,736.09
交易保证金：	697,766,225.52	436,140,039.98
其中：上海期货交易所	312,350,408.00	187,523,283.50
大连商品交易所	58,430,521.35	60,232,980.80
郑州商品交易所	31,143,764.25	25,846,424.48

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	1,572,450.00	161,108,260.20
上海国际能源交易中心	294,269,081.92	1,429,091.00
合计	1,046,373,212.30	714,068,938.33

(3) 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	300,633,965.37	289,083,854.55
其中：深圳证券交易所	23,715,256.98	9,758,288.19
上海证券交易所	16,838,820.99	14,633,852.07
ETF 交易保证金	300,000.00	300,000.00
中国证券金融公司	259,319,956.72	263,991,714.29
全国中小企业股份转让系统	459,930.68	400,000.00
客户信用保证金	11,554,424.03	7,806,228.95
其中：上海证券交易所	5,723,770.70	4,145,883.02
深圳证券交易所	5,830,653.33	3,660,345.93
期货保证金	6,939,014.40	-
其中：中国金融期货交易所	6,939,014.40	-
合计	319,127,403.80	296,890,083.50

(4) 应收保理款项

①按业务类别

项目	期末余额	期初余额
应收保理款项	2,836,196,795.25	1,081,213,904.91
减：减值准备	29,118,758.03	10,949,318.63
应收保理款项净值	2,807,078,037.22	1,070,264,586.28

②坏账准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
期初余额	10,949,318.63	-	-	10,949,318.63
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-

项目	阶段一 (12 个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	18,169,439.40	-	-	18,169,439.40
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	29,118,758.03	-	-	29,118,758.03

12、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	-	-
企业贷款和垫款	37,090,745,553.93	32,049,954,588.26
其中：贷款	36,080,862,895.28	31,355,203,775.01
贴现	1,009,682,658.65	694,750,813.25
其他	-	-
贷款和垫款总额	37,090,745,553.93	32,049,954,588.26
加：应收利息	92,985,428.69	94,995,744.61
减：贷款损失准备	556,517,054.07	490,100,773.87
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	556,517,054.07	490,100,773.87
小计	36,627,213,928.55	31,654,849,559.00
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	6,244,643,172.08	4,921,153,873.70
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	22,270,017,844.46	26,318,293,816.28
贷款和垫款账面价值	8,112,552,912.01	415,401,869.02

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
制造业	26,128,978,441.71	70.46	20,692,036,508.80	64.56
批发和零售业	2,977,240,578.56	8.03	3,664,460,581.96	11.43
科学研究与技术服务业	4,725,361,295.66	12.74	3,813,340,030.75	11.90

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
居民服务和其他服务业	25,000,000.00	0.07	25,000,000.00	0.08
房地产业	-	-	-	-
水利、环境和公共设施管理业	-	-	-	-
公共管理、社会保障和社会组织	-	-	-	-
租赁和商务服务业	315,000,000.00	0.85	382,000,000.00	1.19
信息传输、计算机服务和软件业	1,715,435,087.47	4.62	1,774,553,643.43	5.54
电力、燃气及水的生产和供应业	72,000,000.00	0.19	94,000,000.00	0.29
文化、体育和娱乐业	-	-	-	-
采矿业	-	-	340,000,000.00	1.06
卫生、社会保障和社会福利业	-	-	-	-
建筑业	-	-	104,563,823.32	0.33
教育	-	-	20,000,000.00	0.06
农、林、牧、渔业	100,000,000.00	0.27	150,000,000.00	0.47
交通运输、仓储和邮政业	1,006,000,000.00	2.71	990,000,000.00	3.09
黑色金属冶炼及压延加工业	12,951,041.37	0.03	-	-
纺织业	12,779,109.16	0.03	-	-
贷款和垫款总额	37,090,745,553.93	100.00	32,049,954,588.26	100.00
加：应收利息	92,985,428.69		94,995,744.61	
减：贷款损失准备	556,517,054.07		490,100,773.87	
其中：单项计提数	-		-	
组合计提数	556,517,054.07		490,100,773.87	
小计	36,627,213,928.55		31,654,849,559.00	
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	6,244,643,172.08		4,921,153,873.70	
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	22,270,017,844.46		26,318,293,816.28	
贷款和垫款账面价值	8,112,552,912.01		415,401,869.02	

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华南地区	620,000,000.00	1.67	2,537,879,000.01	7.92
西北地区	10,767,417,507.00	29.03	7,390,814,507.61	23.06
华东地区	8,499,313,810.03	22.91	6,207,781,597.15	19.37
西南地区	4,972,421,779.69	13.41	3,764,741,112.91	11.81
华北地区	7,680,463,135.18	20.71	6,976,912,752.58	21.77

东北地区	900,043,989.00	2.43	523,106,510.00	1.63
华中地区	3,651,085,333.03	9.84	4,628,719,108.00	14.44
贷款和垫款总额	37,090,745,553.93	100.00	32,049,954,588.26	100.00
加：应收利息	92,985,428.69		94,995,744.61	
减：贷款损失准备	556,517,054.07		490,100,773.87	
其中：单项计提数	-		-	
组合计提数	556,517,054.07		490,100,773.87	
小计	36,627,213,928.55		31,654,849,559.00	
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	6,244,643,172.08		4,921,153,873.70	
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	22,270,017,844.46		26,318,293,816.28	
贷款和垫款账面价值	8,112,552,912.01		415,401,869.02	

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	33,030,696,800.18	22,081,908,095.75
保证贷款	3,779,048,753.75	3,371,406,351.25
附担保物贷款	281,000,000.00	6,596,640,141.26
其中：抵押贷款	131,000,000.00	106,000,000.00
质押贷款	150,000,000.00	6,490,640,141.26
贷款和垫款总额	37,090,745,553.93	32,049,954,588.26
加：应收利息	92,985,428.69	94,995,744.61
减：贷款损失准备	556,517,054.07	490,100,773.87
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	556,517,054.07	490,100,773.87
小计	36,627,213,928.55	31,654,849,559.00
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	6,244,643,172.08	4,921,153,873.70
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	22,270,017,844.46	26,318,293,816.28
贷款和垫款账面价值	8,112,552,912.01	415,401,869.02

(5) 贷款损失准备

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
期初余额	489,480,773.87	620,000.00	-	490,100,773.87
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期 信用损失已减值)	合计
—转入第三阶段	-	-2,375,000.00	2,375,000.00	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	69,291,280.20	-	7,125,000.00	76,416,280.20
本期转回	500,000.00	-	-	500,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	9,500,000.00	9,500,000.00
期末余额	558,272,054.07	-1,755,000.00	-	556,517,054.07

(6) 贷款拨备率和拨备覆盖率

项目	本期末	上期末
贷款拨备率	1.50%	1.55%
拨备覆盖率	/	/

说明：贷款拨备率为本集团的贷款损失准备与各项贷款余额之比，拨备覆盖率为贷款损失准备与不良贷款余额之比。

13、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
国债	-	-	-	-	-	-	-	-
地方债		677,753.37	-	50,677,753.37	50,000,000.00	-	19,534.32	-
金融债	338,111,427.15	2,603,530.99	-14,982.15	152,764,770.99	149,918,659.12	242,580.88	-	-
企业债	7,336,690,470.32	202,816,625.53	-45,871,073.51	7,694,481,745.54	7,478,138,341.38	13,526,778.63	6,574,801.60	-
减：一年内到期的其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,674,801,897.47	206,097,909.89	-45,886,055.66	7,897,924,269.90	7,678,057,000.50	13,769,359.51	6,594,335.92	-

(2) 期末重要的其他债权投资

项目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
20 湖北 06	50,000,000.00	3.72	3.72	2050-2-21	-	-	-	-
19 杉杉 01	400,000,000.00	7.50	7.50	2024-10-16	400,000,000.00	7.50	7.50	2024-10-16
17 辽能 01	60,000,000.00	4.80	4.33	2022-3-13	-	-	-	-
17 北方 01	110,000,000.00	5.00	3.64	2022-3-20	-	-	-	-
17 中经债	100,000,000.00	5.17	3.91	2022-4-11	-	-	-	-
17 晋圣 01	130,000,000.00	5.80	5.14	2022-7-24	-	-	-	-
20 控租 01	50,000,000.00	3.70	3.70	2023-3-18	-	-	-	-
20 恒泰 G1	60,000,000.00	4.39	4.39	2023-9-18	-	-	-	-

项 目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
13 晋煤运	110,000,000.00	5.55	5.52	2023-1-28	-	-	-	-
PR 正棚改	82,500,000.00	5.28	5.28	2025-12-24	-	-	-	-
PR 阜宁投	64,000,000.00	5.00	4.90	2024-3-14	-	-	-	-
18 赤壁债	50,000,000.00	6.95	6.95	2025-11-22	50,000,000.00	6.95	6.95	2025-11-22
19 文停债	100,000,000.00	7.50	7.50	2028-3-4	-	-	-	-
19 惠临债	70,000,000.00	7.50	7.50	2026-12-23	-	-	-	-
20 蜀州 01	50,000,000.00	5.40	5.40	2027-3-25	-	-	-	-
13 同煤债	70,000,000.00	5.20	5.15	2028-4-24	-	-	-	-
19 遵经 02	400,000,000.00	8.00	8.00	2024-11-26	400,000,000.00	8.00	8.00	2024-11-26
19 润弘 01	100,000,000.00	7.50	7.50	2024-4-15	-	-	-	-
19 阳安 01	60,000,000.00	5.90	5.90	2024-4-12	-	-	-	-
20 首业 06	100,000,000.00	3.85	3.85	2025-7-6	-	-	-	-
20 蓝焰 01	60,000,000.00	3.38	3.87	2025-4-17	-	-	-	-
20 广元 01	100,000,000.00	7.50	7.50	2025-3-11	-	-	-	-
20 平安银行 CD322	50,000,000.00	零息债券	3.10	2021-12-14	-	-	-	-
20 民生银行 CD564	100,000,000.00	零息债券	3.07	2021-12-16	-	-	-	-
20 盛京银行 CD467	50,000,000.00	零息债券	3.77	2021-3-24	-	-	-	-
15 梅县建投债	52,000,000.00	5.00	4.75	2022-12-30	-	-	-	-
16 兴荣债	54,000,000.00	4.86	5.09	2023-3-31	-	-	-	-

项 目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
18 兴义信恒债 01	200,000,000.00	7.90	7.90	2025-1-31	200,000,000.00	7.90	7.90	2025-1-31
18 白云工投债 01	140,000,000.00	8.30	8.30	2025-3-21	140,000,000.00	8.30	8.30	2025-3-21
18 上饶县城投债	100,000,000.00	7.95	10.35	2025-7-24	-	-	-	-
18 南太湖债	50,000,000.00	7.90	7.90	2025-9-20	50,000,000.00	7.90	7.90	2025-9-20
18 兴义信恒债 02	50,000,000.00	8.00	8.00	2025-11-21	50,000,000.00	8.00	8.00	2025-11-21
18 南空港债	100,000,000.00	6.98	6.96	2028-12-21	-	-	-	-
18 东坡发债 02	50,000,000.00	8.00	7.96	2026-1-3	-	-	-	-
19 贵阳观城项目 NPB01	120,000,000.00	8.20	8.20	2024-4-30	120,000,000.00	8.20	8.20	2024-4-30
19 孟津盛世债	100,000,000.00	7.06	7.06	2026-4-11	-	-	-	-
19 广元建设债 01	60,000,000.00	7.50	7.50	2026-10-30	-	-	-	-
19 吉安债	50,000,000.00	5.80	5.32	2026-11-20	-	-	-	-
20 君山债 01	50,000,000.00	7.96	8.35	2027-3-13	-	-	-	-
20 万国债	50,000,000.00	6.30	6.30	2027-3-26	-	-	-	-
20 深地铁债 08	160,000,000.00	3.79	3.79	2023-12-16	-	-	-	-
20 益航资产 PPN001	100,000,000.00	4.20	4.20	2023-6-23	-	-	-	-
14 山西交投 MTN001	150,000,000.00	6.65	4.18	2021-6-19	-	-	-	-
18 赣国资 MTN002	50,000,000.00	5.24	4.57	2023-4-24	-	-	-	-
18 威经开 MTN001	100,000,000.00	6.80	6.05	2023-5-25	100,000,000.00	6.80	6.05	2023-5-25
18 淮南城投 MTN001	50,000,000.00	6.90	6.90	2023-8-24	50,000,000.00	6.90	6.90	2023-8-24

项 目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
19 兴泰金融 MTN001	50,000,000.00	3.99	3.70	2022-1-10	-	-	-	-
19 兴创投资 MTN001	50,000,000.00	4.97	4.97	2024-1-30	-	-	-	-
19 庐江城投 MTN001	60,000,000.00	5.05	4.20	2024-3-12	-	-	-	-
19 合川城投 MTN001	100,000,000.00	5.70	5.28	2024-5-9	-	-	-	-
19 汇金 MTN011	50,000,000.00	3.40	3.62	2022-6-19	-	-	-	-
19 建安投资 MTN003	70,000,000.00	4.38	4.38	2022-7-24	-	-	-	-
19 云能投 MTN004	100,000,000.00	4.14	4.08	2022-11-1	-	-	-	-
20 鹤盛投资 MTN001	50,000,000.00	5.77	5.77	2022-1-21	-	-	-	-
20 汇金 MTN003	60,000,000.00	2.75	3.23	2023-3-13	-	-	-	-
20 中石油 MTN004	50,000,000.00	2.05	3.38	2023-4-30	-	-	-	-
20 鹤盛投资 MTN002	70,000,000.00	5.50	5.50	2023-5-28	-	-	-	-
20 运城城投 MTN001	60,000,000.00	5.59	5.59	2023-7-7	-	-	-	-
20 诚通控股 MTN001A	160,000,000.00	3.79	3.79	2025-8-21	-	-	-	-
20 长城伟业 MTN001	50,000,000.00	4.50	4.50	2025-10-21	-	-	-	-
20 云能投 MTN005	50,000,000.00	4.28	4.28	2023-10-23	-	-	-	-
12 中信集 MTN2	150,000,000.00	5.18	3.61	2022-3-29	-	-	-	-
AVILC 3.425% PERP	207,491,820.00	3.43	3.43	2023-11-4	-	-	-	-
16 贵阳停车场债 02	-	-	-	-	50,000,000.00	4.00	4.41	2026-11-14
16 农发 18	-	-	-	-	60,000,000.00	3.58	3.39	2026-4-22

项 目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
16 国开 10	-	-	-	-	70,000,000.00	3.18	3.21	2026-4-5
14 陕交建 MTN002	-	-	-	-	50,000,000.00	5.90	4.37	2024-12-5
16 零陵城建 MTN001	-	-	-	-	70,000,000.00	6.82	6.33	2023-4-19
16 国开 07	-	-	-	-	120,000,000.00	3.24	3.44	2023-2-25
15 白云工投债	-	-	-	-	80,000,000.00	7.30	4.48	2022-3-27
18 新疆能源 MTN001	-	-	-	-	80,000,000.00	7.00	7.00	2021-4-18
16 中岳棚改项目债	-	-	-	-	90,000,000.00	4.10	4.10	2021-11-16
18 铜仁管廊债	-	-	-	-	150,000,000.00	8.00	7.98	2028-11-29
16 贵州高投 MTN001	-	-	-	-	50,000,000.00	4.40	4.09	2021-7-21
合 计	5,799,991,820.00	—	—	—	2,440,000,000.00	—	—	—

(3) 减值准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期信用损失)	阶段二 (整个存续期预期信用损失)	阶段三 (整个存续期预期信用损失已减值)	合计
期初余额	6,382,892.68	-	-	6,382,892.68
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	5,546,108.00	-	-	5,546,108.00
本期转回	3,381,306.87	-	-	3,381,306.87
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	8,547,693.81	-	-	8,547,693.81

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

类别	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	148,574,109,655.05	3,238,406,858.41	145,335,702,796.64
减：未实现融资收益	20,094,889,012.98	-	20,094,889,012.98
小计	128,479,220,642.07	3,238,406,858.41	125,240,813,783.66
减：1年内到期的长期应收款	37,839,330,743.91	1,180,157,787.45	36,659,172,956.46
合计	90,639,889,898.16	2,058,249,070.96	88,581,640,827.20

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	145,877,190,992.97	2,658,352,963.60	143,218,838,029.37
减：未实现融资收益	20,369,534,155.62	-	20,369,534,155.62
小计	125,507,656,837.35	2,658,352,963.60	122,849,303,873.75
减：1年内到期的长期应收款	33,257,126,283.10	635,692,278.12	32,621,434,004.98

类别	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	92,250,530,554.25	2,022,660,685.48	90,227,869,868.77

计提坏账准备的长期应收款情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,592,935,270.82	296,566,852.64	768,850,840.14	2,658,352,963.60
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-9,562,311.94	9,562,311.94	-	-
—转入第三阶段	-4,024,663.39	-75,229,462.10	79,254,325.49	-
—转回第二阶段	-	34,333,333.36	-34,333,333.36	-
—转回第一阶段	93,581,735.63	-93,581,735.63	-	-
本期计提	277,710,537.29	197,361,269.60	1,367,631,954.54	1,842,703,761.43
本期转回	390,057,937.99	34,767,453.54	18,142,857.15	442,968,248.68
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	39,149,400.00	766,884,766.85	806,034,166.85
其他变动	-2,058,782.57	-1,461,699.02	-10,128,969.50	-13,647,451.09
期末余额	1,558,525,647.85	293,634,017.25	1,386,247,193.31	3,238,406,858.41

说明: 本公司下属子公司中航国际租赁有限公司于 2020 年 5 月 29 日召开了第四届董事会第二十七次会议, 会议审议通过了关于核销应收融资租赁款的议案。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
转让	3,553,761,315.95	-
合 计	3,553,761,315.95	-

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末余额
资产: 继续涉入金融资产	617,583,961.72
负债: 继续涉入金融负债	617,583,961.72

A、以上海证券作为计划管理人, 以本公司约 26.91 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁

有限公司 2019 年度第二期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 24.50 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 8.45 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 14.46 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.59 亿元。本计划的管理人委托中证登深圳分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 1.24 亿元次级资产支持证券。

B、以兴业证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 26.96 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“兴业-中泰-中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 24.77 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.60 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.90 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 3.74 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.53 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 1.28 亿元次级资产支持证券。

C、以上海国泰君安证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.20 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管-中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 20.10 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券募集金额分别为 9.10 亿元，优先 A2 级资产支持证券募集金额 6.90 亿元，优先 A3 级资产支持证券募集金额 3.09 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.01 亿元。本计划的管理人委托中证登上海分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 0.81 亿元次级资产支持证券。

D、以银河金汇证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 22.71 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 20.86 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 10.26 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.70 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 2.85 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.05 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 0.802 亿元次级资产支持证券。

E、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.44 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模约 20.44 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.50 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.50 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模约为 1.44 亿元。本公司持有 116,383,961.72 元次级资产支持证券。

F、以华泰资管作为计划管理人，以本公司约 21.74 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 21.74 亿元，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.60 亿元、6.70 亿元及 3.35 亿元，次级债券募集 1.09 亿元。本公司购买了 0.88 亿元次级债券。

15、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
AVICT GLOBAL FLYING SHARK LIMITED	43,833,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中航资本海外控股有限公司	35,803,499.05	-	-	117,586.53	-	-	-	-	33,144,969.84	-
北京实业股份有限公司（注）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,057,000.00
小计	84,536,899.05	-	-	117,586.53	-	-	-	-	33,144,969.84	21,057,000.00
二、联营企业										
北京中航一集团航空工业产业投资基金	3,000,000.00	85,092,000.00	-	-33,900.52	-	-	-	-	88,028,099.48	-
成都星航资产管理有限公司	1,855,443,456.84	-	-	158,420,000.00	-	-	77,155,151.56	-	1,933,848,295.28	-
嘉华基金管理有限公司	59,531,042.75	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	79,531,042.75	-
中航私募基金管理有限公司	48,262,065.00	-	-	-1,245,400.75	-	-	-	-	47,016,664.25	-
江西联合股权交易中心股份有限公司	32,477,135.02	-	-	1,755,476.99	-	-	1,800,000.00	-	32,442,513.01	-
湖北超卓航空科技股份有限公司	-	75,491,560.00	-	2,538,051.45	-	-	-	-	78,030,011.45	-
飞天一号租赁（天津）有限公司	-	20,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000.00	-
天津瑞丰股权投资管理有限公司	46,355,532.01	-	-	-1,626,027.94	-	-	27,000,000.00	-	17,729,504.07	-
中航（沈阳）高新科技有限公司	6,096,530.00	-	-	-	-	-	-	-	6,096,530.00	-
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	510,291,827.76	-	-	22,051,054.80	-	-	1,440,000.00	-	530,902,892.56	-
合肥江航飞机装备股份有限公司	215,680,353.00	41,464,549.88	-	27,840,586.00	313,157.00	33,123,670.00	2,486,513.00	-	315,955,402.88	-
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	100,006,222.23	-	-	386,430.30	-	-	-	-	100,422,672.53	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
贵州安省航空精密制造有限公司	51,183,552.93	-	-	2,032,988.35	-	-	-	-	53,216,541.28	-
中航航空产业股权投资管理有限公司（天津）有限公司	9,216,584.32	-	-	1,648,164.42	-	-	-	-	10,864,748.74	-
中航（天津）航空技术有限公司	3,150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,150,000.00	-
南京鹏飞客货航空发展有限责任公司	237,263.00	-	-	199,080.35	-	-	-	-	436,343.35	-
航空产业投资股份有限公司	100,000,000.00	141,050,000.00	-	-1,217,722.59	-	-	-	-	239,832,277.41	-
深圳市红土长城中道股权投资合伙企业（有限合伙）	231,526,251.16	180,000,000.00	-	21,646,637.57	-	-	-	-	433,191,928.73	-
陕西普华先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	-	-	160,221.33	-	-	-	-	150,160,221.33	-
中航科创科技有限公司	17,444,682.13	-	-	-3,048,126.78	-	258,800.00	-	-	14,645,355.35	-
青岛院投林素基金管理有限公司	8,750,000.00	-	-	-233,890.94	-	-	-	-	8,516,109.06	-
深圳市红土长城中道股权投资管理有限公司	5,742,453.60	-	-	2,151,543.81	-	-	3,575,000.00	-	5,321,397.41	-
上海普华昇和投资管理有限公司	5,201,982.23	-	-	-3,264,454.55	-	-	-	-	1,937,527.68	-
陕西普华基金投资管理有限公司	4,000,000.00	-	-	-899,582.89	-	-	-	-	3,100,417.11	-
航投观睿（珠海）投资管理有限公司	4,000,000.00	-	-	868,482.34	-	-	-	-	4,868,482.34	-
昆特投资管理有限公司	3,550,896.15	-	-	1,743,171.18	-	-	-	-	5,294,067.33	-
北京普华基金管理有限公司	1,000,914.85	-	-	176,103.29	-	-	-	-	1,180,018.14	-
南昌市红谷滩新区航投普华股权投资中心（有限合伙）	-	86,700,000.00	-	-601,041.70	-	-	-	-	86,098,958.30	-
南昌市红谷滩新区航投普华股权投资有限公司	-	4,500,000.00	-	-35,383.62	-	-	-	-	4,464,616.38	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
天津顺泰投资中心(有限合伙)	60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-	-
晋华股权投资(厦门)投资合伙企业(有限合伙)	106,886,296.36	-	-	-	-	-	-	-	-106,886,296.36	-	-
小计	3,669,263,587.35	614,318,509.88	-	251,439,756.96	313,157.00	33,362,470.00	113,497,074.56	-	-165,886,296.36	4,289,174,150.27	-
合计	3,753,700,488.41	614,318,509.88	-	251,547,363.84	313,157.00	33,362,470.00	113,497,074.56	-	-217,465,812.46	4,322,316,120.11	21,067,000.00

注：本集团对北亚实业股份有限公司海南公司的投资已全额计提减值准备。

16、其他权益工具投资

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
中航西安飞机工业集团股份有限公司	5,873,809,240.88	2,623,036,951.06
中航工业机电系统股份有限公司	1,725,017,726.50	1,045,556,595.80
天风证券股份有限公司	1,112,000,000.00	1,235,981,597.28
中航客舱系统有限公司	682,047,130.80	724,695,439.06
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	500,000,000.00	500,000,000.00
青海盐湖工业股份有限公司	428,510,814.96	-
上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司	337,848,044.95	313,950,495.88
天津顺盈投资中心（有限合伙）	290,069,010.70	290,000,000.00
广联航空工业股份有限公司	234,125,438.81	-
上海弘朴股权投资基金合伙企业	230,262,310.29	241,388,901.07
航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）	208,064,182.75	210,000,000.00
中航成飞民用飞机有限责任公司	114,777,015.06	124,902,964.21
央企信用保障基金	114,000,000.00	-
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	74,080,533.86	35,000,000.00
中航沈飞民用飞机有限责任公司	68,776,800.00	96,936,036.73
成都凯天电子股份有限公司	54,259,091.18	47,980,219.62
中航锂电（洛阳）有限公司	38,162,657.84	51,463,638.17
上海航空发动机制造股份有限公司	14,486,749.97	12,918,636.71
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	10,791,536.53	-
中航天地激光科技有限公司	5,552,742.08	8,140,884.12
东北特钢集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
金网络（北京）电子商务有限公司	4,578,039.34	7,400,683.75
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
航建航空产业股权投资（天津）有限公司	-	5,243,522.79
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	-	-
合计	12,127,219,066.50	7,580,616,566.27

本集团将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于在损益中列报以上金融工具价值波动产生的利得和损失，并不能恰当反映本集团的业绩，本集团持有以上其他权益工具投资也并非完全为了价值增值而持有。

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中航西安飞机工业集团股份有限公司	19,216,387.92	2,316,110,481.44	-	-	不以交易为目的	-
中航工业机电系统股份有限公司	8,139,394.20	1,151,644,119.96	-	-	不以交易为目的	-
天风证券股份有限公司	1,200,000.00	2,600,000.00	-	-	不以交易为目的	-
中航客舱系统有限公司	-	-	756,994.97	-	不以交易为目的	-
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	-	-	-	-	不以交易为目的	-
青海盐湖工业股份有限公司	-	-	-	-	不以交易为目的	-
上海坦达轨道交通车辆系统有限公司	-	45,248,044.95	-	-	不以交易为目的	-
天津顺盈投资中心(有限合伙)	-	69,010.70	-	-	不以交易为目的	-
广联航空工业股份有限公司	-	134,125,454.91	-	-	不以交易为目的	-
上海沁朴股权投资投资基金合伙企业	-	-	12,864,773.20	12,864,510.19	不以交易为目的	-
航投誉华(深圳)机械系统产业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	1,935,817.25	-	不以交易为目的	-
中航成飞民用飞机有限责任公司	588,900.00	50,491,864.21	-	-	不以交易为目的	-
央企信用保障基金	-	-	20,000,000.00	-	不以交易为目的	-
中电华登(成都)股权投资中心(有限合伙)	-	31,915,338.52	-	-	不以交易为目的	-
中航沈飞民用飞机有限责任公司	-	21,936,036.73	-	-	不以交易为目的	-
成都凯天电子股份有限公司	676,954.73	18,486,154.35	-	-	不以交易为目的	-
中航锂电(洛阳)有限公司	-	6,483,638.17	-	-	不以交易为目的	-
上海航空发动机制造股份有限公司	-	2,918,636.71	-	-	不以交易为目的	-
大连和融君信投资管理合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	不以交易为目的	-

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中航天地激光科技有限公司	-	-	6,975,915.88	-	不以交易为目的	-
东北特钢集团股份有限公司	-	-	-	-	不以交易为目的	-
金网络（北京）电子商务有限公司	-	-	10,421,960.66	-	不以交易为目的	-
新华资产管理股份有限公司	-	-	-	-	不以交易为目的	-
航建航空产业股权投资（天津）有限公司	-	-	-	2,292,520.00	不以交易为目的	清算投资分配款
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	-	-	-	-	不以交易为目的	-
合计	28,821,646.85	3,783,028,760.65	52,955,461.96	14,933,030.19	-	-

17、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,855,055,463.68	5,012,894,088.75
其中：债务工具投资	1,301,460,494.41	-
权益工具投资	1,961,510,198.63	2,049,840,560.53
衍生金融资产	4,592,084,770.64	2,963,053,528.22
合计	7,855,055,463.68	5,012,894,088.75

18、投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,739,917,122.15	823,691,241.67	-	2,563,608,363.82
2. 本期增加金额	53,795,515.80	153,402,778.07	386,502,388.16	593,700,682.03
（1）外购	-	-	8,991,562.29	8,991,562.29
（2）存货/固定资产/在建工程转入	53,795,515.80	-	377,510,825.87	431,306,341.67
（3）企业合并增加	-	-	-	-
（4）其他增加	-	153,402,778.07	-	153,402,778.07
3. 本期减少金额	592,992,432.96	-	-	592,992,432.96
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	592,992,432.96	-	-	592,992,432.96
（3）其他减少	-	-	-	-
4. 期末余额	1,200,720,204.99	977,094,019.74	386,502,388.16	2,564,316,612.89
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	174,687,020.27	39,815,551.03	-	214,502,571.30
2. 本期增加金额	50,702,248.34	21,330,090.97	128,914,424.82	200,946,764.13
（1）计提或摊销	26,602,018.32	20,553,925.33	-	47,155,943.65
（2）存货/固定资产/在建工程转入	24,100,230.02	776,165.64	128,914,424.82	153,790,820.48
3. 本期减少金额	95,108,454.70	-	-	95,108,454.70
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	95,108,454.70	-	-	95,108,454.70
4. 期末余额	130,280,813.91	61,145,642.00	128,914,424.82	320,340,880.73
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,070,439,391.08	915,948,377.74	257,587,963.34	2,243,975,732.16
2. 期初账面价值	1,565,230,101.88	783,875,690.64	-	2,349,105,792.52

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
哈尔滨泰富	268,584,180.50	当地政策影响，土地使用证正在办理过程中

19、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,971,517,295.65	13,776,255,855.24
固定资产清理		
合计	17,971,517,295.65	13,776,255,855.24

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	885,574,427.12	541,364,638.89	15,088,333,934.97	218,208,728.71	18,733,481,779.69
2. 本期增加金额	89,458,940.25	230,939,093.88	6,078,331,055.84	43,737,963.23	6,442,467,053.20
(1) 购置	-	230,939,093.88	4,541,459,549.40	43,730,173.23	4,815,128,816.51
(2) 在建工程转入	8,316,875.22	-	1,536,871,506.44	-	1,545,188,381.66
(3) 企业合并增加	-	-	-	7,790.00	7,790.00
(4) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-
(5) 其他增加	81,142,065.03	-	-	-	81,142,065.03
3. 本期减少金额	57,570,624.06	44,862,399.00	1,579,942,284.88	50,746,026.66	1,733,121,334.60
(1) 处置或报废	-	44,828,748.00	330,015,055.62	50,522,802.93	425,366,606.55
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	57,570,624.06	33,651.00	-	-	57,604,275.06
(3) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-	-	1,249,927,229.26	223,223.73	1,250,150,452.99
4. 期末余额	917,462,743.31	727,441,333.77	19,586,722,755.93	211,200,665.28	21,442,827,498.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	86,579,516.75	59,636,957.44	2,845,034,273.98	155,915,176.28	2,957,225,924.45
2. 本期增加金额	25,982,815.55	56,263,226.22	966,973,649.19	19,847,005.70	1,069,066,696.66
(1) 计提	8,178,784.13	56,263,226.22	966,973,649.19	19,839,215.70	1,051,254,875.24
(2) 企业合并增加	-	-	-	7,790.00	7,790.00
(3) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-
(4) 其他增加	17,804,031.42	-	-	-	17,804,031.42
3. 本期减少金额	25,275,769.24	32,148.61	484,139,084.70	45,535,395.92	554,982,418.47
(1) 处置或报废	-	32,148.61	287,600,805.55	45,457,208.90	333,100,163.06

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	25,275,789.24	-	-	-	25,275,789.24
(3) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-	-	196,538,279.15	68,187.02	196,606,466.17
4. 期末余额	87,286,543.06	115,868,035.05	3,127,928,838.47	140,226,786.06	3,471,310,202.64
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	530,176,200.25	611,573,298.72	16,458,793,917.46	70,973,879.22	17,971,517,295.65
2. 期初账面价值	798,994,910.37	481,727,681.45	12,443,239,710.99	52,293,552.43	13,776,255,855.24

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

租入资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
交通工具	3,709,241,206.01	324,985,713.49	-	3,384,255,492.52
合计	3,709,241,206.01	324,985,713.49	-	3,384,255,492.52

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

租出资产类别	期末账面价值
机器设备	610,871,532.37
运输工具	16,454,654,158.37

租出资产类别	期末账面价值
合计	17,065,525,690.74

20、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
造船	404,130,913.59	-	404,130,913.59	690,122,720.32	-	690,122,720.32
办公楼项目	1,332,476,164.15	-	1,332,476,164.15	1,199,601,179.35	-	1,199,601,179.35
机房	-	-	-	2,556,871.87	-	2,556,871.87
合计	1,736,607,077.74	-	1,736,607,077.74	1,892,280,771.54	-	1,892,280,771.54

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本年增加		本年转入固定资产金额	本年其他增加金额	期末余额
			金额				
造船	3,526,723,720.00	690,122,720.32	1,283,878,106.80		1,536,871,506.44	-32,998,407.09	404,130,913.69
办公楼项目	1,710,000,000.00	1,199,601,179.35	132,874,984.80		-	-	1,332,476,164.15
机房	8,400,000.00	2,556,871.87	5,760,003.35		8,316,875.22	-	-
合计	5,245,123,720.00	1,892,280,771.54	1,422,513,094.95		1,545,188,381.66	-32,998,407.09	1,736,607,077.74

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
造船	63.00	63.00	20,468,793.59	19,634,387.40	3.81	金融机构贷款
办公楼项目	77.92	82.00	-	-	-	自有资金

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
机房	99.01	100.00	-	-	-	自有资金
合计	-	-	20,466,793.59	19,634,387.40	-	-

21、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	特许经营许可权	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	152,027,025.90	-	-	17,308,733.33	169,335,759.23
2. 本期增加金额	34,896,550.63	15,562,759.87	-	-	50,459,310.50
(1) 购置	34,896,550.63	-	-	-	34,896,550.63
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	15,562,759.87	-	-	15,562,759.87
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-	-	-
4. 期末余额	186,923,576.53	15,562,759.87	-	17,308,733.33	219,795,069.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	101,646,498.47	-	-	7,035,024.20	108,681,520.67
2. 本期增加金额	19,878,741.28	1,197,135.37	-	-	21,075,876.65
(1) 摊销	19,878,741.28	1,197,135.37	-	-	21,075,876.65
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-	-	-
4. 期末余额	121,525,237.75	1,197,135.37	-	7,035,024.20	129,757,397.32
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	350,000.00	350,000.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	350,000.00	350,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	65,398,338.78	14,365,624.50	-	9,923,709.13	89,687,672.41
2. 期初账面价值	50,380,529.43	-	-	9,923,709.13	60,304,238.56

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

22、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并	其他	处置	其他	
吸收合并江南期货商誉①	2,824,000.34	-	-	-	-	2,824,000.34
收购哈尔滨泰富②	10,063,869.72	-	-	-	-	10,063,869.72
收购证券营业部	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
合计	15,887,870.06	-	-	-	-	15,887,870.06

说明：①中航期货于2010年6月30日将江南期货经纪有限公司（以下简称“江南期货”）纳入合并范围，合并成本与中航证券在江南期货可辨认净资产公允价值中所占份额的差额2,824,000.34元，中航期货确认为商誉。2014年10月，中航证券以其持有的江南期货股权对中航期货增资，中航期货吸收合并江南期货。

②中航投资有限公司于2016年7月7日收购哈尔滨泰富，各项可辨认净资产公允价值确认递延所得税负债后的金额与本次企业合并成本的差额10,063,869.72元确认为商誉。根据哈尔滨泰富公司近两年现金流情况及对未来业绩的预测，未发现商誉存在减值迹象。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购证券营业部	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
吸收合并江南期货商誉	2,824,000.34	-	-	-	-	2,824,000.34
合计	5,824,000.34	-	-	-	-	5,824,000.34

说明：①收购证券营业部商誉为2001年中航证券收购证券营业部时形成，经减值测试，已全额计提减值准备。

②2014年10月，中航证券以持有的江南期货的股权对中航期货增资，增资完成后，江南期货被注销，期货会员资格也被撤销，形成商誉的资产组已经无法辨认，已全额计提减值。

23、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他变动	期末余额	其他变动的 原因
装修	20,496,081.42	35,114,254.81	18,521,156.67	-146,066.89	36,943,112.67	外币报表 折算差额
网络布线	492,903.04	713,521.03	305,080.93	-	901,343.14	
其他	5,070,160.50	2,569,757.74	2,942,198.49	-	4,697,719.75	
合计	26,059,144.96	38,397,533.58	21,768,436.09	-146,066.89	42,542,175.56	

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,078,163,744.79	1,000,385,175.81	3,098,448,185.99	761,959,289.54
可抵扣亏损	2,664,037,761.13	444,048,934.01	1,869,241,138.21	344,258,233.1700
交易性金融资产公允价值变动	510,264,027.38	127,566,006.86	995,116,639.86	248,171,727.61
信托风险准备金	-	-	144,055,723.39	36,013,930.85
其他权益工具投资公允价值变动	47,847,151.19	11,961,787.80	50,266,876.42	12,501,125.31
其他债权投资公允价值变动	6,966,142.33	1,149,413.48	6,739,053.59	1,111,943.84
期货风险准备金	2,024,319.79	506,079.95	2,017,956.36	504,489.09
预提费用	572,634.09	143,158.52	338,497.65	84,124.41
职工薪酬	42,662,483.01	10,665,620.76	-	-
其他	2,859,791.16	714,947.80	-	-
合计	7,355,398,054.87	1,597,141,124.99	6,166,222,071.47	1,404,604,863.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	714,596,400.45	174,727,972.43	1,249,703,559.29	314,039,608.21
其他债权投资公允价值变动	20,735,501.83	5,183,875.46	72,370,059.98	18,092,515.01
其他权益工具投资公允价值变动	6,971,603,753.13	1,742,864,688.41	2,998,167,999.21	749,541,999.80
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	200,239,250.76	50,059,812.69	227,289,502.62	56,822,375.66

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
摊销年限大于税法规定的资产	1,380,312,497.83	173,285,671.64	763,366,010.56	95,424,022.56
合计	9,287,487,404.00	2,146,122,020.63	5,310,917,131.66	1,233,920,521.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	1,597,141,124.99	913,994.36	1,403,690,869.46
递延所得税负债	-	2,146,122,020.63	913,994.36	1,233,006,526.88

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	466,199,373.76	-
可抵扣亏损	1,717,776,234.48	1,076,758,973.07
合计	2,183,975,608.24	1,076,758,973.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2020 年	-	13,303,561.30
2021 年	6,386,315.05	6,386,315.05
2022 年	105,331,340.05	105,331,340.05
2023 年	315,093,596.16	315,093,596.16
2024 年	636,644,160.51	636,644,160.51
2025 年	654,320,822.71	-
合计	1,717,776,234.48	1,076,758,973.07

25、其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
预付购买融资租赁资产款	479,400,009.78		479,400,009.78
资金拆借	690,719,206.92	5,049,820.12	685,669,386.80
继续涉入金融资产	617,583,961.72		617,583,961.72
预付投资款	79,700,000.00		79,700,000.00
预付购房、装修等款项	-		-
预付长期资产款	9,870,218.54		9,870,218.54

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	1,877,273,396.96	5,049,820.12	1,872,223,576.84

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
预付购买融资租赁资产款	1,474,403,434.26		1,474,403,434.26
资金拆借	3,658,631,442.49	3,824,577.41	3,654,806,865.08
继续涉入金融资产	288,000,000.00		288,000,000.00
预付投资款	79,700,000.00		79,700,000.00
预付购房、装修等款项	35,839,227.86		35,839,227.86
预付长期资产款	-		-
合计	5,536,574,104.61	3,824,577.41	5,532,749,527.20

注：继续涉入金融资产情况请参见“注释七、14、长期应收款”。

26、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	23,575,813,743.33	25,681,824,548.96
保证借款	1,883,244,588.64	4,686,251,150.71
质押借款	1,844,373,776.36	1,791,777,587.72
合计	27,303,432,108.33	32,159,853,287.39

注：本期无已逾期未偿还的短期借款。

27、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入：		
中国证券金融股份有限公司	902,246,263.52	404,452,777.78
合计	902,246,263.52	404,452,777.78

公司应披露拆入资金项下转融通融入资金规模、剩余期限、利率（或区间）情况如下：

项目	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
一个月内	-	-	-	-
一个月至三个月内	902,246,263.52	2.80%	404,452,777.78	3.50%

三个月至一年内	-	-	-
合计	902,246,263.52	404,452,777.78	-

28、交易性金融负债

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
交易性金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	31,308,681.38	-	31,308,681.38
其中：企业自身信用风险引起的公允价值变动计入其他综合收益的	-	-	-	-
公允价值变动（包括企业自身信用风险引起的）全部计入其当期损益的	-	-	-	-
第三方在合并结构化主体中享有的权益	-	31,308,681.38	-	31,308,681.38
合 计	-	31,308,681.38	-	31,308,681.38

29、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	151,500,000.00	-
合 计	151,500,000.00	-

注：于 2020 年 12 月 31 日已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上年末：0.00 元）。

30、吸收存款和同业存放

(1) 按种类列示

项目	期末余额	期初余额
活期存款	86,604,701,381.84	82,202,849,657.24
定期存款	39,251,525,853.11	23,730,074,312.02
存入保证金	22,001,024.06	70,773,317.56

加：应付利息	321,234,859.57	300,660,141.10
合计	126,199,463,118.58	106,304,357,427.92

(2) 按地区分布列示

地区	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
华北及东北	67,414,195,949.71	53.42	65,658,924,351.04	61.77
西部	36,979,468,928.25	29.30	19,508,943,312.25	18.35
华南及华中	16,300,716,570.13	12.92	14,913,139,549.42	14.03
华东	5,183,846,810.92	4.11	5,922,690,074.11	5.57
加：应付利息	321,234,859.57	0.25	300,660,141.10	0.28
合计	126,199,463,118.58	100.00	106,304,357,427.92	100.00

31、应付账款

科目	期末余额	期初余额
应付购买融资租赁资产款	100,874,857.11	110,591,308.21
应付证券清算款	47,278,790.07	-
应付房屋建设工程尾款	15,219,045.72	193,367,996.17
应付电机款	8,646,776.44	-
应付物业管理费	6,027,436.92	-
应付投资者保护基金	5,637,950.57	-
应付食堂餐费	3,922,421.95	-
应付承销费	-	11,472,688.52
其他	2,507,721.41	10,172,308.65
合计	190,115,000.19	325,604,299.55

账龄超过 1 年的重要应付账款

本期末不存在账龄超过 1 年的重要的应付账款。

32、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收融资租赁租金	664,893,148.13	771,315,019.23
预收房屋租金	36,462,613.20	21,686,335.55
预收物业管理费	540,902.77	-

其他	6,432.00	-
合计	701,903,096.10	793,001,354.78

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要的预收款项。

33、合同负债

项目	期末余额	2020年1月1日
预收的信托报酬	38,111,102.63	111,193,628.46
预收保理利息	31,489,270.27	20,878,419.22
预收资管产品管理费	17,915,972.07	23,571,491.35
预收咨询服务顾问费	8,864,822.76	13,804,606.01
预收物业管理费	6,516,968.10	-
预收货款	2,370,064.73	2,202,184.92
预收委贷手续费	1,296,765.34	1,502,140.97
预收技术服务费	-	1,277,663.40
其他	492,490.56	314,465.41
合计	107,057,456.46	174,744,599.74

34、卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别

品种	期末余额	期初余额
债券	3,768,337,924.11	3,338,921,218.51

(2) 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
质押式回购融入资金	3,768,337,924.11	3,338,921,218.51
合计	3,768,337,924.11	3,338,921,218.51

(3) 按交易对手

对手	期末余额	期初余额
银行	3,202,383,565.80	2,528,261,446.71
非银行金融机构	565,954,358.31	810,639,771.80
合计	3,768,337,924.11	3,338,921,218.51

(4) 卖出回购金融资产款的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	3,983,356,422.80	3,658,534,093.10

35、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	215,680,655.85	1,801,264,075.19	1,625,622,225.05	191,322,505.99
二、离职后福利—设定提存计划	949,834.72	86,599,254.89	87,351,117.15	197,972.46
三、辞退福利	-	953,532.76	953,532.76	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	216,630,490.57	1,888,816,862.84	1,713,926,874.96	191,520,478.45

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	207,689,486.04	1,389,579,145.73	1,416,469,086.53	180,799,545.24
2、职工福利费	-	47,039,717.42	47,014,015.87	25,701.55
3、社会保险费	490,719.15	79,745,601.35	79,313,999.31	922,321.19
其中：医疗保险费	432,984.89	77,615,429.43	77,164,850.11	883,564.21
工伤保险费	14,809.34	231,609.51	245,062.77	1,356.08
生育保险费	42,924.92	1,898,562.41	1,904,086.43	37,400.90
4、住房公积金	42,119.00	55,213,222.60	55,152,873.60	102,468.00
5、工会经费和职工教育经费	7,235,348.05	28,194,709.31	25,957,587.35	9,472,470.01
6、短期带薪缺勤	-	42,602.07	42,602.07	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	222,983.61	1,449,076.72	1,672,060.33	-
合计	215,680,655.85	1,601,264,075.19	1,625,622,225.05	191,322,505.99

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	903,670.42	19,025,996.26	19,742,696.95	186,969.73
2、失业保险费	46,164.28	643,291.36	678,452.93	11,002.71
3、企业年金缴费	0.02	66,178,857.07	66,178,857.07	0.02
4、其他	-	751,110.20	751,110.20	-
合计	949,834.72	86,599,254.89	87,351,117.15	197,972.46

(4) 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、到期前解除劳动合同补偿	-	953,532.76	953,532.76	-
2、自愿接受裁判补偿	-	-	-	-
合计	-	953,532.76	953,532.76	-

36、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	413,974,023.81	1,095,649,251.01
企业所得税	1,117,433,118.22	950,323,140.70
个人所得税	47,064,236.61	99,968,230.29
城市维护建设税	27,825,187.99	19,259,856.30
房产税	406,697.04	2,719,137.36
教育费附加	19,885,307.38	13,796,746.82
印花税	371,466.31	1,895,621.20
土地使用税	7,970.63	8,020.60
土地增值税	1,103,858.98	1,103,858.98
其他税费	15,524,385.06	1,424,145.79
合计	1,643,596,252.03	2,186,148,009.05

37、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,722,807.58	1,022,741.97
应付股利	172,624,917.40	171,012,131.40
其他应付款	4,102,540,487.14	4,043,009,939.63
合计	4,276,888,212.12	4,215,044,813.00

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
客户资金	692,593.87	549,883.93
债券借贷	1,030,213.71	174,520.54
资金拆借	-	298,337.50
合计	1,722,807.58	1,022,741.97

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	172,624,917.40	171,012,131.40
合计	172,624,917.40	171,012,131.40

(3) 重要的超过 1 年未支付的应付股利

股东名称	应付股利金额	未支付原因
中国航空工业供销有限公司	3,715,650.00	历史原因长期挂账

(4) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款本金及利息	675,158,258.62	2,207,891,111.11
代收代付客户投资款及收益款项	2,920,503,228.53	1,549,905,717.31
往来款	7,390,262.67	81,489,707.41
代收代付款	11,224,870.19	90,245,625.31
代收民航补贴款	222,202,326.50	-
股权激励款	84,798,548.12	-
暂收资管产品税款	54,448,612.01	-
押金、保证金	55,433,486.57	60,024,277.21
股票质押	21,533,464.09	-
应付股权转让定金款	8,900,000.00	-
预提费用	2,225,965.29	-
应付家具款	-	14,606,886.00
风险金	6,100,664.67	-
房租物业款	2,224,574.95	-
购机款	-	9,507,654.25
代扣社保费、公积金	1,581,266.75	2,420,624.65
股票期权	-	-
其他	28,814,958.18	26,918,336.38
合计	4,102,540,487.14	4,043,009,939.63

(5) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	18,510,073.69	尚未结算

重庆药友制药有限责任公司	8,900,000.00	未到偿还期
云南英安通用航空有限公司	5,800,000.00	未到偿还期
北京中联兴达软件工程公司	3,489,000.00	未到偿还期
华夏航空股份有限公司	2,970,000.00	未到偿还期
合计	39,669,073.69	

38、代理买卖证券款

客户	期末余额	期初余额
机构	1,509,126,920.56	1,180,938,999.70
个人	4,201,136,925.93	3,755,059,236.05
合计	5,710,263,846.49	4,935,998,235.75

其中：信用交易代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
机构	19,541,819.68	2,829,645.98
个人	428,749,256.61	351,409,543.55
合计	448,291,076.29	354,239,189.53

39、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,174,179,108.11	14,084,570,657.74
1 年内到期的应付债券	8,088,545,058.62	2,730,748,717.19
1 年内到期的长期应付款	2,972,382,278.38	3,315,110,682.43
1 年内到期的非公开定向债务融资工具	4,262,268,767.13	7,835,688,547.95
1 年内到期的其他长期负债	1,944,614,294.18	509,760,273.97
合计	30,461,989,506.42	28,475,878,879.28

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,031,729,334.76	10,432,940,578.88
抵押借款	896,806,533.06	832,562,181.74
信用借款	3,245,643,240.29	2,079,067,897.12
保证借款	-	740,000,000.00
合计	13,174,179,108.11	14,084,570,657.74

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	1,073,751,378.00	1,022,717,762.20
资产支持收益专项管理计划应付款	487,288,489.83	1,698,256,319.11
应付融资租赁款	1,411,342,410.55	594,136,601.12
合计	2,972,382,278.38	3,315,110,682.43

40、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	12,903,404,082.15	10,730,184,864.15
非公开定向债务融资工具	2,738,709,534.24	-
应付货币保证金	1,494,167,009.67	999,123,642.94
待转销项税额	19,182,183.80	19,285,726.82
期货风险准备金	19,170,376.42	17,999,082.98
应付证券投资者保护基金	-	5,299,472.18
其他	80,499.59	3,722.99
合计	17,174,713,685.87	11,771,876,512.06

41、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	9,786,638,318.97	5,307,301,553.69
抵押借款	7,246,694,605.14	6,084,666,854.15
质押借款	40,840,616,293.42	40,539,400,003.40
保证借款	1,301,751,095.89	1,741,650,000.00
小计	59,175,700,313.42	53,673,018,411.24
减：一年内到期的长期借款	13,174,179,108.11	14,084,570,657.74
合计	46,001,521,205.31	39,588,447,753.50

说明：①本公司期末长期借款利率区间为1.72%--6.10%。

②本公司期末质押借款、抵押借款质押物、抵押物情况，参见附注七、75。

42、应付债券

(1) 应付债券分类：

项目	期末余额	期初余额
企业债券	5,524,772,745.63	5,592,617,057.12

项目	期末余额	期初余额
中期票据	149,257,200.48	3,069,983,778.83
公司债	20,668,920,540.14	24,091,542,741.96
次级债	1,291,556,163.62	-
合计	27,634,506,649.87	32,754,143,577.91

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
18 中航 01(152639.SH)	100	2018-8-23	3 年	500,000,000.00	500,942,660.73	-	17,305,479.46	853,423.81	527,500,000.00	-	-
18 中航 03(152788.SH)	100	2018-10-25	3 年	1,000,000,000.00	1,008,840,304.55	-	43,575,443.05	980,252.40	1,053,500,000.00	-	-
18 中航 G1(155959.SH)	100	2018-11-27	3 年	500,000,000.00	499,538,669.21	-	21,308,219.16	1,258,962.27	21,250,000.00	-	530,856,080.44
19 中航 G1(155219.SH)	100	2019-3-12	3 年	900,000,000.00	923,755,558.39	-	35,466,904.14	2,112,161.24	36,370,000.00	-	925,954,523.77
19 中航 G2(155788.SH)	100	2019-10-28	3 年	1,000,000,000.00	1,000,730,372.76	-	41,900,000.04	2,272,447.74	41,900,000.00	-	1,003,052,820.54
20 中航 C1(167428.SH)	100	2020-8-21	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	8,340,821.53	-3,135,009.74	-	-	505,245,812.19
20 中航 C2(167688.SH)	100	2020-10-20	3 年	800,000,000.00	-	800,000,000.00	7,584,000.00	-5,308,826.54	-	-	802,275,173.36
融盈共惠 23 号	100	2019-7-23	545 天	170,000,000.00	173,475,794.52	-	7,841,424.65	-	-	-	181,312,219.17
融盈共惠 27 号	100	2019-10-10	545 天	140,000,000.00	141,480,356.18	-	6,527,835.61	-	-	-	148,008,191.77
融盈共惠 32 号	100	2019-11-19	547 天	100,000,000.00	100,530,136.99	-	4,512,328.75	-	-	-	105,042,465.74
中航租赁 37(162020)	USD 1000	2017-11-16	3 年	1,940,300,160.00	2,052,456,535.38	-	68,769,661.24	-	2,095,366,595.62	-25,860,000.00	-
18 中航 01	100	2018-1-18	3 年	1,500,000,000.00	1,578,657,534.25	-	3,842,465.75	-	1,582,500,000.00	-	-
18 中航 01	100	2018-7-20	3 年	1,050,000,000.00	1,078,479,452.05	-	34,520,547.95	-	1,113,000,000.00	-	-
18 中航 02	100	2018-7-20	5 年	520,000,000.00	637,348,958.90	-	38,378,600.00	-	36,378,000.00	-	637,348,958.90
18 中航 03	100	2018-7-30	2 年	1,000,000,000.00	357,121,506.85	-	9,648,453.15	-	405,770,000.00	-	-
18 中航 04	100	2018-8-14	3 年	1,000,000,000.00	1,029,904,109.59	-	33,095,850.41	-	1,054,000,000.00	-	-
18 中航 05	100	2018-8-28	3 年	1,000,000,000.00	854,611,258.36	-	25,554,761.64	-	881,166,000.00	-	-
18 中航 02	100	2018-12-15	3 年	1,000,000,000.00	1,009,274,520.55	-	34,125,479.45	-	1,043,400,000.00	-	-

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
18 中租 06	100	2018-12-13	3 年	1,330,000,000.00	1,333,517,030.14	-	67,564,000.00	-	67,564,000.00	-	1,333,517,030.14
19 航租 01(长)	100	2019-1-23	3 年	1,000,000,000.00	1,037,776,886.30	-	40,310,136.99	-	40,200,000.00	-	1,037,887,123.29
19 中租 01	100	2019-6-24	3 年	450,000,000.00	460,690,767.12	-	20,430,000.00	-	20,430,000.00	-	460,690,767.12
19 中租 02	100	2019-7-23	3 年	400,000,000.00	407,811,506.85	-	9,788,493.15	-	417,600,000.00	-	-
19 中租 03	100	2019-7-23	5 年	600,000,000.00	612,729,205.48	-	28,680,000.00	-	28,680,000.00	-	612,729,205.48
19 中租 04	100	2019-9-10	3 年	1,000,000,000.00	1,013,095,616.44	-	42,300,000.00	-	42,300,000.00	-	1,013,095,616.44
20 中租 01	100	2020-1-14	3 年	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	60,058,356.16	-	-	-	1,560,058,356.16
20 中航租赁 02	100	2020-3-11	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	14,191,780.82	-	-	-	514,191,780.82
20 中租 03	100	2020-4-16	3 年	600,000,000.00	-	600,000,000.00	13,975,890.41	-	-	-	613,975,890.41
20 航租 01	100	2020-7-9	3 年	870,000,000.00	-	870,000,000.00	15,941,280.27	-	-	-	885,941,280.27
20 航租 02	100	2020-8-6	3 年	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	15,732,602.74	-	-	-	1,015,732,602.74
20 航租 03	100	2020-8-24	3 年	600,000,000.00	-	600,000,000.00	8,120,547.96	-	-	-	608,120,547.96
SOAR WISE N2111 (5198)	USD 1000	2018-11-7	3 年	2,402,120,000.00	2,451,985,289.96	-	111,208,934.38	3,324,937.51	111,208,934.38	-157,469,194.70	2,297,841,032.77
SOAR WISE N2205 (4536)	USD 1000	2019-6-3	3 年	3,106,665,000.00	3,140,631,767.16	-	107,932,387.50	3,118,478.22	107,932,387.50	-204,786,471.90	2,938,963,773.48
AVIC Capital, 2.5%-4Jun2025	USD 1000	2020-6-4	4 年	2,840,480,000.00	-	2,840,480,000.00	39,310,450.00	2,436,678.18	32,624,500.00	-252,226,850.66	2,597,375,777.52
18 中航资本 MTN001	100	2018-5-25	3 年	1,000,000,000.00	1,028,480,026.22	-	41,836,666.66	-	41,836,666.66	-	1,028,480,026.22
18 中航资本 MTN002	100	2018-7-9	3 年	2,000,000,000.00	2,041,503,752.61	-	95,328,888.88	-	95,061,111.12	-	2,041,771,530.37
19 航控 02	100	2019-4-25	3 年	2,000,000,000.00	2,055,498,888.89	-	75,620,000.00	-	75,620,000.00	-	2,055,498,888.89
19 航控 04	100	2019-6-10	3 年	3,000,000,000.00	3,065,600,000.00	-	94,720,000.00	-	94,720,000.00	-	3,065,600,000.00
19 航控 05	100	2019-7-19	3 年	1,200,000,000.00	1,220,584,000.00	-	43,152,000.00	-	43,152,000.00	-	1,220,584,000.00
19 航控 07	100	2019-9-16	3 年	1,600,000,000.00	1,617,024,888.89	-	45,983,111.11	-	45,983,111.11	-	1,617,024,888.89

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
19 航控 08	100	2019-9-16	5 年	1,000,000,000.00	1,011,770,000.00	-	31,790,000.11	-	31,790,000.11	-	1,011,770,000.00
20 航控 01	100	2020-2-25	3 年	700,000,000.00	-	700,000,000.00	13,686,111.11	-	-	-	718,686,111.11
20 航控 02	100	2020-2-25	5 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	15,112,500.00	-	-	-	515,112,500.00
20 京中航产投 ZB001	100	2020-6-29	2 年	146,050,000.00	-	146,050,000.00	3,649,315.06	207,200.46	3,609,663.01	-	146,296,652.53
减：一年内到 期的应付债券				-	2,750,743,717.19	-	-	-	-	-	8,083,545,058.62
合计				46,108,615,180.00	32,754,143,577.91	10,550,530,000.00	1,505,255,189.69	8,119,911.47	11,194,413,170.51	-640,342,517.26	27,634,506,649.87

43、长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,967,008,960.53	11,813,465,130.07
专项应付款	-	-
合计	10,967,008,960.53	11,813,465,130.07

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	8,277,524,341.21	8,927,928,467.47
资产支持证券应付款	579,495,340.39	2,373,670,992.91
应付融资租赁款	5,082,371,557.31	3,826,976,352.12
减：一年内到期部分	2,972,382,278.38	3,315,110,682.43
合计	10,967,008,960.53	11,813,465,130.07

44、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
信托风险准备金	-	88,980,242.04	注一
未决诉讼	-	12,380,250.00	注二
合计	-	101,360,492.04	

注一：根据：中国银保监会 2016 年下发的《关于进一步加强信托公司风险监管工作的意见》（银监办发【2016】58 号）文件的相关规定以及中航信托公司制定了《关于印发<中航信托股份有限公司信托资产风险分类管理办法>的通知》中航信托【2017】102 号进行计提信托风险准备金。具体规定“推动加强拨备和资本管理，提升风险抵补能力”“（一）足额计提拨备”“各银监局要督促信托公司根据”穿透“原则对承担信用风险的表内外资产足额计提风险拨备……确认为预计负债”；根据表外业务风险资产的分分类计提的信托业务赔偿准备金。

2018 年 4 月 27 日，中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局联合发布《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下简称“资管新规”）。资管新规规定：“资产管理业务是金融机构的表外业务，金融机构开展资产管理业务时不得承诺保本保收益。出现兑付困难时，金融机构不得以任何形式垫资兑付。”为贯彻落实资管新规的上述规定和监管精神，本集团子公司中航信托拟自 2020 年起不再计提信托业务准备金。

注二：2019 年 9 月 30 日，因西安阎良证券营业部理财合同纠纷案，中航证券收到阎良区法院一审判决书，判决“中航证券向原告支付赔偿 1020 万元及自 2015 年 3 月 10 日同期贷款利率计算的利息；刘某承担连带赔偿责任”。2019 年 10 月 14 日，中航证券通过阎良区法院向西安市中院递交上诉状。2019

年末，中航证券确认预计负债 12,380,250.00 元，2020 年 5 月 7 日，公司收到西安市中院二审判决：驳回上诉，维持原判。2020 年 7 月中航证券已支付该笔款项。

45、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	22,875,000.00	-	750,000.00	22,125,000.00	见说明
合计	22,875,000.00	-	750,000.00	22,125,000.00	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
与资产相关的政府补助：					
成都市金融工作局购房补贴专项资金	22,875,000.00	-	750,000.00	-	22,125,000.00
合计	22,875,000.00	-	750,000.00	-	22,125,000.00

说明：中航投资有限购买的中国华商金融中心办公楼坐落于四川省成都市高新区南部新区总部商务区，根据成都市财政局印发的《2016 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》2018 年获得购房补贴专项资金 24,000,000.00 元，该办公楼土地现属商业金融业、住宅用途，使用年限为 40 年，从取得土地到开发建设耗时 8 年，剩余 32 年，自 2018 年 7 月开始摊销，截止到期初已摊销 1,125,000.00 元，本期摊销 562,500.00 元，期末余额 22,312,500.00 元。

46、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
中期票据（注一）	6,456,863,890.41	4,135,794,520.55
非公开定向债务融资工具（注一）	7,082,268,767.13	14,609,654,301.37
待转销项税额	474,646,129.09	552,954,394.31
资金拆借（注二）	1,287,750,403.77	1,220,061,256.62
继续涉入负债（注三）	617,583,961.72	288,000,000.00
合并范围内结构化主体其他投资人持有金额	122,767,177.90	162,093,893.27
预收转让租赁收益权	1,077,372,595.87	-
减：一年内到期的其他非流动负债	6,226,883,061.31	8,345,448,821.92
合计	10,892,369,864.58	12,623,109,544.20

注一：根据中国银行间市场交易商协会注册通知，中航租赁在中国银行间债券市场发行期间长于 1 年的 58 亿元中期票据、74 亿元非公开定向债务融资工具。期限为二年、三年和五年，利率区间为

3.19%-6.18%。

注二：中航资本深圳向长沙市航讯投资管理合伙企业（有限合伙）借款 11.1 亿，期限为三年，期末利率 6%。

注三：继续涉入负债情况请参见“注释七、14、长期应收款”。

47、股本

项目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,976,325,766.00	-	-	-	-56,351,139.00	-56,351,139.00	8,919,974,627.00

2019 年 6 月 14 日，中航资本控股股份有限公司以公开集中交易方式完成回购股份，回购股份数量 178,565,229 股，回购股份用途为“回购的股份总数中不超过 50%用于实施员工持股计划或股权激励，其余用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券”。截至 2020 年 3 月 18 日，公司实施的 A 股限制性股票激励计划（第一期）已完成授予登记，合计向符合授予条件的激励对象授予 32,931,475 股限制性股票，股票来源全部为公司已回购股份。根据公司 2019 年年度股东大会决议，公司将在回购股份用于实施员工持股计划或股权激励的总数上限（即 89,282,614 股）范围内依法注销剩余回购股份，具体为注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 56,351,139 股。2020 年 6 月 14 日，注销完成后，公司股份总数由 8,976,325,766 股变更为 8,919,974,627 股，公司注册资本减少 56,351,139 元。

48、其他权益工具

（1）年末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 航控 Y1 注①			15,000,000.00	1,498,018,867.92			15,000,000.00	1,498,018,867.92
20 航控 Y2 注①			5,000,000.00	499,150,943.40			5,000,000.00	499,150,943.40
20 航控 Y3 注②			15,000,000.00	1,498,018,867.92			15,000,000.00	1,498,018,867.92
20 航控 Y4 注②			5,000,000.00	499,150,943.40			5,000,000.00	499,150,943.40
20 航控 Y5 注③			10,000,000.00	998,514,150.94			10,000,000.00	998,514,150.94
20 航控 Y6 注③			5,000,000.00	499,363,207.55			5,000,000.00	499,363,207.55
合 计	-	-	55,000,000.00	5,492,216,981.13	-	-	55,000,000.00	5,492,216,981.13

注：金融工具的主要条款

① 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第一期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 20 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 3 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 3 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有

利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

- a. 发行人因税务政策变更进行赎回
- b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

② 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第二期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 20 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孖息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孖息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

a. 发行人因税务政策变更进行赎回

b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

③ 中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债（第三期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 15 亿元，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。募集资金扣除发行费用后的金额列示在“其他权益工具”项下。

A、债券基础期限

本期债券分为两个品种，品种一以每 1 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 1 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 1 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券；品种二以每 2 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 2 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。

递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。

E、强制付息事件

付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本（因股权激励回购股份导致的减资除外）。

F、赎回选择权

a. 发行人因税务政策变更进行赎回

b. 发行人因会计准则变更进行赎回。

49、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,525,853,525.42	-	-	4,525,853,525.42
其他资本公积	1,724,920,783.04	58,027,817.39	259,215,239.40	1,523,733,361.03
合计	6,250,774,308.46	58,027,817.39	259,215,239.40	6,049,586,886.45

注：如“附注七、46”所述，公司在注销股本的同时，减少资本公积 259,215,239.40 元。公司增加的资本公积 58,027,817.39 元，其中：本集团子公司中航基金吸收少数股东投资资金，产生股权稀释，增加资本公积 8,794,047.39 元；本集团联营企业其他权益工具的变动，增加资本公积 33,392,470.00 元；本集团确认本期股权激励金额 15,841,300.00 元。

50、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股	1,000,005,630.10	-	319,024,183.28	680,981,446.82
合计	1,000,005,630.10	-	319,024,183.28	680,981,446.82

说明：公司本期库存股减少 319,024,183.28 元，其中公司注销股本使得库存股减少 315,566,378.40 元；2020 年中期利润分配方案，对员工因限制性股票激励计划而持股的股份分红使得库存股减少 3,457,804.88 元。

51、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,085,906,534.00	2,941,743,537.50	-	-12,073,375.12	-	2,342,363,062.38	611,423,564.34
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	2,085,906,534.00	2,941,743,537.50	-	-12,073,375.12	-	2,342,363,062.38	611,423,564.34
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	123,900,364.94	-318,487,142.14	-	-	-9,192,512.53	-294,467,590.30	-24,520,239.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	417,542.67	-	-	104,385.67	313,157.00	313,157.00
其他债权投资公允价值变动	55,660,118.48	-33,703,440.55	-	-	-9,525,890.14	-23,777,580.41	-26,912,538.57
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	4,560,368.67	2,490,247.37	-	-	622,551.84	1,957,665.53	6,524,574.40
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	62,254,457.59	-281,551,481.63	-	-	-	-256,371,252.42	-24,828,239.21
其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,209,806,458.94	2,523,256,455.46	-	-12,073,375.12	-9,198,912.63	2,057,955,072.08	586,603,715.13
							4,267,221,571.02

52、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	433,663,171.14	175,557,981.75	-	609,221,152.89
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	433,663,171.14	175,557,981.75	-	609,221,152.89

53、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	924,170,015.86	83,666,427.62	-	1,007,836,443.48
证券交易风险准备	250,836,998.12	48,790,399.47	-	299,627,397.59
信托赔偿准备	458,856,280.68	60,270,368.84	-	519,126,649.52
合计	1,633,863,294.66	192,727,195.93	-	1,826,590,490.59

54、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前期初未分配利润	11,378,271,091.90	8,883,997,513.60
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-318,652,512.96
调整后期初未分配利润	11,378,271,091.90	8,565,345,000.64
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,274,097,345.44	3,063,526,570.97
其他综合收益转入	12,073,379.12	384,902,651.17
盈余公积补亏		-
减：提取法定盈余公积	175,557,981.75	67,495,638.10
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备	192,727,195.93	251,288,112.61
应付优先股股利		-
应付普通股股利	927,222,662.53	316,719,380.17
转作股本的普通股股利		
本期分配现金股利数		
其他	1,311,969.00	-
期末未分配利润	13,367,622,007.25	11,378,271,091.90

55、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,321,599,631.36	5,232,061,467.32	10,287,899,957.12	5,705,727,008.01
其他业务	6,607,463.53	4,458,385.06	152,700,579.21	50,425,512.64
合计	10,328,207,094.89	5,236,519,852.38	10,440,600,536.33	5,756,152,520.65

56、利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,053,955,908.54	3,040,333,695.13
—存放同业	616,152,051.17	768,816,943.86
—存放中央银行	64,792,035.28	62,093,124.54
—拆出资金	145,012,681.22	186,223,249.77
—存出保证金	25,949,348.40	1,967,376.48
—发放贷款及垫款	1,218,681,330.94	1,188,276,714.86
其中：公司贷款和垫款	1,201,686,432.20	1,152,196,447.81
票据贴现	16,994,698.74	36,080,267.05
—买入返售金融资产	184,033,381.20	221,775,981.13
—融资业务	231,630,627.97	201,082,999.79
—其他债权投资	466,424,549.06	318,322,983.94
—债权投资	101,279,703.30	91,774,220.78
利息支出	1,799,747,055.11	1,920,965,259.06
—同业存放	-	-
—拆入资金	200,510,926.85	308,906,442.37
—吸收存款	1,139,436,326.13	1,118,341,132.87
—应付债券	184,255,598.07	142,412,497.07
—短期融资券	78,416,468.14	77,714,679.09
—代理买卖证券款	24,397,475.49	19,596,592.57
—卖出回购金融资产	125,288,024.48	110,743,047.00
—其他	47,442,235.95	143,250,868.09

利息净收入	1,254,208,853.43	1,119,368,336.07
-------	------------------	------------------

57、手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	4,958,664,081.04	4,551,258,670.69
—交易手续费净收入	38,649,939.27	17,937,729.83
—交割手续费净收入	15,996.62	62,191.02
—代理业务手续费	277,119,625.06	212,458,967.58
—顾问和咨询费	429,050,643.75	469,097,903.92
—托管及其他受托业务佣金	3,254,878,320.85	3,202,336,632.16
—证券承销业务	253,307,228.28	161,889,833.02
—证券经纪业务	515,577,968.05	349,070,063.36
—受托客户资产管理	182,784,710.20	134,747,244.62
—其他	7,279,648.96	3,658,105.36
手续费及佣金支出	190,724,938.54	135,821,089.38
—证券经纪业务手续费支出	152,113,273.03	113,617,934.28
—佣金支出	65,979.28	57,778.27
—其他	38,545,686.23	22,145,376.83
手续费及佣金净收入	4,767,939,142.50	4,415,437,581.51

58、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	72,355,736.00	111,596,284.52
教育费附加	51,544,309.04	77,961,183.45
房产税	24,545,675.28	22,851,592.92
印花税	8,926,015.43	14,137,116.45
土地使用税	267,082.20	229,967.98
车船使用税	593,055.00	3,149,179.68
消费税	-	6,549,638.43
资源税	-	1,237,734.60
其他附加	1,140,181.38	1,412,631.11
合计	159,372,064.33	239,125,329.14

59、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,379,847,482.65	1,327,375,583.44
咨询及服务费	201,130,291.57	79,224,341.80
租赁费	97,107,594.39	126,828,892.42
差旅费	38,573,143.08	56,234,185.62
科技支出	27,599,214.16	23,784,436.51
业务招待费	20,658,078.12	27,268,797.53
物业管理费	15,847,548.40	32,113,853.99
固定资产折旧费	15,838,408.09	15,983,151.86
电子设备运转费	14,711,740.43	5,514,865.40
公杂费	14,219,450.62	20,533,359.58
投资者保护基金	8,735,572.98	17,784,491.17
其他	160,827,233.63	180,143,765.51
合计	1,995,095,758.12	1,912,769,724.63

60、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧和摊销	1,066,788,335.74	909,680,146.75
职工薪酬	428,546,674.12	252,725,595.21
法律咨询费	38,561,909.75	30,218,433.50
咨询服务费	33,352,118.97	107,691,286.04
聘请中介机构费	30,371,116.95	25,720,913.99
公杂费	30,456,089.59	30,981,243.26
租赁费	27,441,742.21	65,414,379.58
船舶管理费	17,880,050.08	13,214,307.03
广告费及业务宣传费	14,916,551.96	16,389,957.68
其他	65,646,792.00	24,296,654.86
合计	1,753,961,361.37	1,476,332,918.10

61、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,560,864.44	6,038,670.01

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	1,554,578.00	1,651,065.15
其他	198,578.27	102,028.36
合计	13,314,020.71	7,791,763.52

62、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,565,064,120.87	1,415,891,679.76
减：利息收入	144,947,758.09	137,152,040.88
汇兑损益	-57,565,713.09	325,218.22
手续费及其他	26,243,750.17	37,693,081.02
合计	1,388,794,399.86	1,316,757,938.12

63、其他收益**(1) 其他收益分类情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	427,555,124.61	146,146,126.15	351,660,248.19
代扣个人所得税手续费返回	4,019,117.86	1,298,144.07	4,019,117.86
其他	5,524,014.81	-	-
合计	437,098,257.28	147,444,270.22	355,679,366.05

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
天津东疆保税港区扶持	402,495,743.17	130,889,954.61	与收益相关
收广州南沙经济开发区财政局	7,382,227.59	-	与收益相关
浦东新区财政扶持	4,863,222.92	1,068,120.00	与收益相关
企业发展专项基金	3,085,320.74	28,301.89	与收益相关
增值税加计扣除	2,170,418.30	-	与收益相关
金融集聚区机构政府奖励	1,991,694.99	-	与收益相关
收到房屋租赁补贴	1,171,652.00	-	与收益相关
抗疫补贴	835,947.34	-	与收益相关
政府保就业补贴	768,355.20	-	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
湖南金融中心产业扶持资金	750,000.00	-	与收益相关
收到深圳市南山工信房屋装修补贴	732,900.00	-	与收益相关
收稳岗补贴	536,410.88	317,097.23	与收益相关
2020 年度金融机构支持地方经济发展考核奖励	300,000.00	-	与收益相关
西安浐灞生态区管委会 2019 年先进企业奖励	300,000.00	-	与收益相关
财政局 扶持资金	66,680.51	-	与收益相关
小规模财政补助	34,809.40	-	与收益相关
收到金融集聚区高管奖	30,000.00	-	与收益相关
收“以工代训”补贴款	19,741.57	-	与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目	-	108,600.00	与收益相关
企业发展专项资金	-	-	与收益相关
政府政策性补助	-	-	与收益相关
2018 年建邺区扶持金	-	970,873.79	与收益相关
2018 年证券机构金融服务贡献奖补助收入	-	235,849.06	与收益相关
税费返还	-	4,911,383.96	与收益相关
西安浐灞管委会 2018 年项目扶持资金	-	3,000,000.00	与收益相关
西安浐灞生态区管委会所得税补贴款	-	2,470,879.90	与收益相关
西安浐灞生态区管委会项目扶持资金	-	764,509.81	与收益相关
浐灞生态区管委会 2018 年房租补贴	-	523,710.96	与收益相关
其他	-	856,844.94	与收益相关
合计	427,555,124.61	146,146,126.15	

64、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	250,958,704.73	235,353,326.31
处置长期股权投资产生的投资收益	7,264,440.25	49,065,085.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	877,354,904.06	1,276,581,755.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	23,169,281.09	26,995,550.47
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	53,335,072.71

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,635,994,518.31	419,403,998.56
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	9,080,236.48
处置其他债权投资取得的投资收益	-11,715,807.12	8,356,446.44
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产或金融负债在持有期间的投资收益（按实际利率法计算的利息收入）	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产或金融负债取得的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债取得的投资收益	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债在持有期间的投资收益	-	-
套期工具的投资收益	-	-
其他	12,013,448.97	-
合计	2,795,039,490.29	2,078,171,471.77

65、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-194,846,953.76	122,354,982.59
合计	-194,846,953.76	122,354,982.59

注：损失以“-”号填列

66、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	-38,654,423.36	-5,675,118.75
应收票据坏账损失	6,285.24	-210,997.68
应收账款坏账损失	-64,304,144.56	3,313,758.35
其他应收款坏账损失	-66,162,919.10	-11,440,628.89
合同资产减值损失	-	-
其他流动资产减值损失	-531,839,720.05	-54,047,525.77
贷款损失准备	-75,916,280.20	-2,061,183.23
长期应收款坏账损失	-1,399,735,512.75	-1,417,102,439.96
债权投资减值损失	1,366,794.08	-1,376,753.40

项目	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失	-2,164,801.13	-2,216,322.71
其他	-13,606,956.15	-
合计	-2,191,011,677.98	-1,490,817,212.04

注：损失以“-”号填列。

67、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-912,160.06	194,491.68
合计	-912,160.06	194,491.68

注：损失以“-”号填列。

68、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	176,668,812.30	215,455,882.73
合计	176,668,812.30	215,455,882.73

69、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废利得	1,092,111.05	-	1,092,111.05
政府补助	26,300,983.82	75,201,256.11	26,357,068.19
其他	997,170.47	14,988,451.18	997,170.47
合计	28,390,265.34	90,189,707.29	28,446,349.71

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
浦东新区综合贡献奖励	12,598,000.00	39,691,000.00	与收益相关
上海市融资租赁业财政扶持资金	10,080,000.00	28,970,000.00	与收益相关
朝阳区政府补助（商务经济高质量发展引导资金）	1,000,000.00	-	与收益相关
金融业发展专项资	1,000,000.00	-	与收益相关
朝阳区财政局招商奖励	514,600.00	-	与收益相关
成都华商中心政府补贴收入	750,000.00	-	与收益相关
企业职工培训费补贴	171,096.00	-	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
南昌市企业研发经费投入后补助项目	167,500.00	-	与收益相关
稳岗补贴	17,387.82	766,256.11	与收益相关
上海市以工代训补贴	2,400.00	-	与收益相关
浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金	-	1,424,000.00	与收益相关
江西省财政厅绩效评价优秀奖励	-	150,000.00	与收益相关
省财政 2019 年金融业发展专项资金	-	250,000.00	与收益相关
朝阳区发改委奖励楼宇支持资金	-	3,950,000.00	与收益相关
合计	26,300,983.82	75,201,256.11	

70、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	9,973,492.55	5,414,308.04	9,973,492.55
非流动资产处置损失合计	1,270,833.97	-	1,270,833.97
非流动资产毁损报废损失	111,692.94	52,775.35	111,692.94
未决诉讼	990,378.20	-	990,378.20
滞纳金	399,307.22	-	399,307.22
罚款支出	500,000.00	-	500,000.00
违约、赔偿支出	91,102.54	-	91,102.54
其他	3,460,773.30	13,315,717.66	3,460,773.30
合计	16,797,580.72	18,782,801.05	16,797,580.72

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,835,184,438.73	1,653,914,423.62
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-263,146,348.27	61,104,123.28
其他	-12,304,600.97	-47,575,629.18
所得税费用	1,559,733,489.49	1,687,442,917.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,829,251,476.42
按适用税率计算的所得税费用	1,707,312,869.11
子公司适用不同税率的影响	-65,571,800.91
调整以前期间所得税的影响	-12,304,600.97
非应税收入的影响	-421,866,526.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,033,500.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	280,130,049.12
其他	-
所得税费用	1,559,733,489.49

72、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,262,009,771.27	3,063,526,570.97
发行在外普通股的加权平均数	8,797,760,537.00	8,857,302,637.25
基本每股收益（元/股）	0.37	0.35

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	8,797,760,537.00	8,976,325,766.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	-	-
减：报告期缩股减少普通股股数	-	-
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数	-	119,023,128.75
发行在外普通股的加权平均数	8,797,760,537.00	8,857,302,637.25

(2) 稀释每股收益

本公司本期稀释性潜在普通股为授予员工的股权激励股票。

项目	本期发生额
----	-------

归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,274,097,345.44
发行在外普通股的加权平均数	8,822,459,143.25
基本每股收益（元/股）	0.37

稀释每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生额
年初发行在外的普通股股数	8,797,760,537.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	24,698,606.25
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	*
减：报告期缩股减少普通股股数	-
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数	-
发行在外普通股的加权平均数	8,822,459,143.25

说明：本公司上期不存在股权稀释的情况。

73、现金流量表相关信息

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	1,278,479,369.20	2,269,207,379.16
代收资管产品增值税及附加税	1,229,008,017.39	990,580,510.56
往来款	722,133,537.63	650,391,760.00
代收民航补贴（租赁）	319,229,616.75	-
收到的政府补助	462,441,246.55	208,383,485.49
资产证券化代收代付款	-	1,284,554,674.17
代理买卖期货收到的现金净额	135,733,391.52	972,431,556.44
收到银行存款利息	82,677,183.45	79,595,651.42
收到的飞机维修金	54,106,200.52	-
证券买卖清算款	48,192,041.03	-
汇算清缴退税	7,021,354.26	7,230,217.60
项目运营费	-	-
暂收客户信托收益	765,761,191.08	-

项目	本期发生额	上期发生额
暂收客户投资款	116,206,687.81	-
暂收转让款	50,436,247.15	-
其他	42,030,253.33	89,460,253.42
合计	5,333,476,337.67	6,551,835,488.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的业务及管理费用	969,627,502.75	909,434,060.34
融出资金	1,305,769,546.10	513,248,827.93
租赁业务到期退回租赁保证金	203,890,309.38	162,091,439.48
往来款	643,176,214.33	322,707,719.53
资产证券化代收代付款	161,040,014.45	-
支付保证金押金款	-	311,160,861.53
代收代付款项	-	1,974,098,393.40
代垫款项	-	580,832,489.47
划交易所保证金及上交手续费	21,881,987.38	20,240,900.00
银行手续费	14,519,747.60	-
捐赠支出	5,589,905.11	3,919,000.00
退租赁定金	6,588,467.85	-
其他	27,894,966.28	13,954,235.61
合计	3,359,986,661.23	4,811,687,927.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收取的资金占用费	-	23,866,920.61
合计	-	23,866,920.61

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动相关费用	76,500.00	3,128,835.30
合计	76,500.00	3,128,835.30

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	4,731,690,339.04	6,608,191,766.31
收到信托业保障基金借款	650,000,000.00	3,502,310,000.00
收回借款和票据保证金	91,309,027.46	390,809,109.61
日租售后回租取得的款项	-	1,538,700,766.17
结构化主体应付其他委托人的负债	-	11,102,200.00
合计	5,472,999,366.50	12,051,113,842.09

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还融资租赁本息	6,387,327,681.08	2,167,821,499.40
支付信托业保障基金借款本金及利息	2,248,039,166.67	3,995,073,888.88
股票回购	-	1,000,005,630.10
借款保证金	-	375,412,000.00
贷款手续费	65,820,455.88	30,573,747.66
捐赠支出	3,111,630.00	-
承销手续费	780,000.00	-
合计	8,705,078,933.63	7,568,686,766.04

74、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,269,517,986.93	4,723,554,686.77
加：资产减值准备	912,160.06	1,490,634,994.40
信用减值损失	2,191,011,677.98	-
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,098,410,818.88	942,392,751.61
无形资产摊销	21,075,876.65	14,919,878.81
长期待摊费用摊销	21,768,436.09	16,052,228.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-176,668,812.30	-215,455,882.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	178,722.92	356,122.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	194,846,953.76	122,354,982.59

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	1,533,742,157.95	1,129,708,858.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,622,538,851.24	-2,078,741,998.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,629,456.57	-284,499,896.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,212,549.66	360,944,126.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,328,281.42	603,982.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,908,610,028.11	-13,899,878,539.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,671,277,666.80	2,726,815,320.31
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	10,034,411,041.56	-4,950,238,384.12
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	106,687,819,845.51	82,841,347,274.65
减：现金的期初余额	82,841,347,274.65	83,139,495,926.41
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	23,846,472,570.86	-298,148,651.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,687,819,845.51	82,841,347,274.65
其中：库存现金	354,032,380.43	368,376.00
可随时用于支付的银行存款	16,576,960,626.89	11,257,553,509.24
可随时用于支付的其他货币资金	3,326,252.15	732,193,163.78
可随时用于支付的存放中央银行款项	15,014,436,547.66	5,662,985,345.84
存放同业款项	73,761,446,124.30	64,253,454,337.89
拆放同业款项	-	-

项目	期末余额	期初余额
结算备付金	977,617,914.08	934,792,541.90
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	106,687,819,845.51	82,841,347,274.65
其中：母公司或者集团内子公司使用受限的现金及现金等价物	5,171,500,966.53	4,694,134,362.46

75、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	5,171,500,966.53	一般风险准备金、借款质押、专项计划专户资金、存放中央银行法定存款准备金
应收融资租赁款	58,047,684,454.12	
运输设备	9,369,255,328.82	
交易性金融资产	211,756,493.73	
其他债权投资	397,076,776.74	
合计	73,197,274,019.94	

(1) 截至2020年12月31日,本公司子公司中航财务存放中央银行法定存款准备金 3,548,153,040.37 元;子公司中航基金风险准备金 7,122,166.60 元;子公司中航租赁开展资产证券化业务产生的资产支持专项计划专户资金 1,048,245,294.97 元,信用保证金 23,000,000.00 元,汇票保证金 24,550,000.00 元。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日,本公司子公司中航租赁将 58,047,684,454.12 元的应收融资租赁款、458,236,194.82 元的银行存款和 55 家 SPV 的股权用于 1,481,179,480.51 元的短期借款、40,840,616,293.42 元的长期借款的质押担保,同时将已融资租赁出租的 130 架飞机、66 艘船舶和 2 套设备用于抵押担保。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日,本公司子公司中航租赁将账面价值 9,369,255,328.82 元的 30 架飞机、11 艘船舶用于 7,246,694,605.14 元的长期借款的抵押担保。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日,本公司子公司中航租赁出售长期应收款,但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的义务,且风险报酬已从本公司转移出去,因此形成代收代付专户资金,金额为 62,194,269.77 元。

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日,本公司子公司中航资本国际将持有账面价值 22,837,150.00 元的交通银行优先股和账面价值 130,498,000.00 元的工银亚洲优先股和账面价值 32,467,893.92 元的中国银行优先股和账面价值 25,953,449.81 元的交银香港优先股用于巴克莱银行 363,194,295.85 元的短期借款的担保。

(6) 截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司子公司中航资本国际将持有账面价值 13,049,800.00 的中国电建 3.45% 债券和账面价值 19,574,700.00 元的五矿集团 3.375% 债券和账面价值 6,526,508.06 元的绿地控股 5.25% 债券和账面价值 32,624,500.00 元的光大控股 3.8% 债券和账面价值 32,764,077.72 元的山东国惠 4.37% 债券和账面价值 16,335,184.37 元的中国交建 3.425% 债券和账面价值 32,049,394.99 元的中国金茂 4% 债券和账面价值 6,524,900.00 元的湖北科投 2.9% 债券和账面价值 32,918,573.00 元的重庆能源 5.625% 债券和账面价值 13,019,045.93 元的绿地控股 6.75% 债券和账面价值 19,506,977.21 元的广西交投 2.95% 债券和账面价值 19,555,460.42 元的远东宏信 3.375% 债券和账面价值 17,867,229.46 元的远东宏信 5.6% 债券和账面价值 26,428,446.61 元的五矿地产 6.4% 债券和账面价值 21,467,719.91 元的远东宏信 4.35% 债券和账面价值 66,864,259.06 元的中国金茂 4.875% 债券用于巴克莱银行 363,194,295.85 元的短期借款的担保。

76、外币项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,261,470,665.13
其中：美元	1,496,643,348.90	6.5249	9,765,448,188.25
欧元	36,932,047.29	8.0250	296,379,679.46
港币	105,006,903.70	0.8416	88,373,810.15
日元	675,259,336.00	0.0632	42,700,699.37
英镑	7,664,734.24	8.8903	68,052,883.81
新加坡元	104,514.78	4.9314	515,404.09
结算备付金			21,759,900.71
其中：美元	1,343,575.01	6.5249	8,766,692.58
港币	15,438,697.87	0.8416	12,993,208.13
应收账款			50,184,907.22
其中：美元	3,899,199.13	6.5249	25,441,884.40
欧元	29,399,979.59	0.8416	24,743,022.82
港币			
长期借款			43,569,499,996.63
其中：美元	6,677,420,343.09	6.5249	43,569,499,996.63
其他应收款			415,381,220.93
其中：美元	63,640,939.59	6.5249	415,250,766.73
港币	155,007.37	0.8416	130,454.20

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
一年内到期的非流动资产			4,614,963,062.66
其中：美元	638,798,734.06	6.5249	4,168,097,859.87
欧元	28,905,507.33	8.0250	231,966,696.32
港币	255,345,183.54	0.8416	214,898,506.47
其他流动资产			1,344,988,075.99
其中：美元	70,949,703.34	6.5249	462,939,719.34
港币	1,048,061,260.27	0.8416	882,048,356.65
长期应收款			19,896,249,252.63
其中：美元	2,672,562,491.68	6.5249	17,438,203,001.83
欧元	306,298,598.23	8.0250	2,458,046,250.80
短期借款			9,216,198,356.21
其中：美元	1,101,719,111.97	6.5249	7,188,607,033.68
欧元	4,080,155.50	8.0250	32,743,247.69
港币	2,370,304,271.19	0.8416	1,994,848,074.64
英镑			
吸收存款和同业存放			6,514,557,787.48
其中：美元	954,485,642.51	6.5249	6,227,923,368.81
欧元	30,396,724.93	8.0250	243,933,717.56
港币	2.74	0.8416	2.31
日元	675,259,327.04	0.0632	42,700,698.80
其他应付款			7,564,377.00
其中：美元	1,142,762.68	6.5249	7,456,412.21
欧元			
港币	128,285.16	0.8416	107,964.79
一年内到期的非流动负债			5,673,121,423.85
其中：美元	869,457,221.39	6.5249	5,673,121,423.85
应付债券			7,798,837,567.38
其中：美元	1,195,242,466.15	6.5249	7,798,837,567.38
长期应付款			3,969,999,310.83

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	608,438,337.88	6.5249	3,969,999,310.83
其他债权投资			888,077,692.65
其中：港币	1,055,225,395.26	0.8416	888,077,692.65
其他非流动资产			1,973,387,485.89
其中：美元	214,293,037.06	6.5249	1,398,240,637.50
英镑	64,693,750.31	8.6903	575,146,848.39

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

①子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中航投资有限	北京	北京	投资业	73.56	—	73.56	收购
中航资本投资	北京	北京	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航航空投资	北京	北京	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航资本国际	香港	香港	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航资本深圳	深圳	深圳	投资业	100.00	—	100.00	设立
中航财务	北京	北京	银行业	—	44.50	91.62	同一控制下企业合并
中航租赁	上海	上海	租赁业	49.07	49.06	98.13	同一控制下企业合并
中航置业	北京	北京	物业管理	95.45	4.55	100.00	设立

②通过子公司中航投资有限控制的三级公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中航证券	南昌	南昌	证券业	100.00	—	100.00	同一控制下企业合并
中航期货	深圳	深圳	期货业	82.42	6.62	89.04	同一控制下企业合并
中航信托	南昌	南昌	信托业	82.7279	—	82.7279	同一控制下企业合并
哈尔滨泰富	哈尔滨	哈尔滨	租赁业	100.00	—	100.00	非同一控制下企业合并
上海鲸寿	上海	上海	金融服务	100.00	—	100.00	设立

③通过子公司中航资本国际控制的三级公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
BLUE STONE	美国加利福尼亚州	美国特达华	投资业	100.00	—	100.00	设立
BLUE BRIGHT	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	一般经营	100.00	—	100.00	设立
中航资信策略顾问有限公司	香港	香港	服务业	100.00	—	100.00	设立
中航资信环球资产管理(香港)有限公司	香港	香港	资产管理	100.00	—	100.00	设立

④通过子公司中航租赁控制的子公司情况

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		表决权比例(%)	取得方式
					直接持股	间接持股		
1	上海圆航机电有限公司	上海	上海	机电产品贸易	100		100	投资设立
2	中航蓝景租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
3	中航蓝郡租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
4	中航蓝湾租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
5	中航蓝奥租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
6	中航蓝峰租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
7	中航蓝惠租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
8	中航國際控股有限公司	英属维尔京群岛	上海	租赁	100		100	投资设立
9	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
10	蓝泰租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
11	中航蓝安租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
12	中航蓝钢租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
13	中航蓝祺租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
14	中航蓝祝租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
15	中航蓝宏租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
16	蓝赛租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
17	中航蓝舟租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立

18	中航蓝波租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
19	中航蓝旭租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
20	中航蓝海租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
21	中航蓝昊租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
22	中航蓝亮租赁(上海)有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
23	蓝川租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
24	中航蓝云租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
25	中航蓝麟租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
26	中航蓝雯租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
27	中航蓝忠租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
28	中航蓝元租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
29	蓝硕租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
30	中航蓝霞租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
31	中航蓝江租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
32	中航蓝恒租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
33	中航蓝钊租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
34	中航蓝飞租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
35	中航蓝福租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
36	中航蓝图租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
37	中航蓝凯租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
38	中航蓝瑞租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
39	中航蓝拓租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
40	中航蓝沁租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
41	中航蓝蓓租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
42	中航蓝华租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
43	中航蓝秋租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
44	上海航融置业有限公司	上海	上海	房地产开发	100		100	投资设立
45	航鹏有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
46	CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
47	航晟有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
48	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立

49	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
50	航越有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
51	Brilliant Cherish Limited	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
52	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
53	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
54	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
55	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 31 CO. LIMITED	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
56	CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
57	金诚船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
58	信辉船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
59	茂晟船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
60	华耀船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
61	帆尼船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
62	桑风船舶有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
63	福冠有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
64	聚星有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
65	逸诚有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
66	泛洋海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
67	达茂有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
68	捷威船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
69	顺宜船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
70	中航纽威(天津)融资租赁有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
71	CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	法国	上海	租赁	100		100	投资设立
72	妙成有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
73	香港可心有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
74	睿豪实业有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
75	顺风船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
76	伟益船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
77	金进船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立

78	裕洋船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
79	亿胜达国际有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
80	佳洋船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
81	昌益海有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
82	Golden West Shipping Limited	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
83	Golden North Shipping Limited	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
84	One Star Shipping Limited	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
85	中航纽赫融资租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
86	东拓船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
87	宏海船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
88	CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
89	CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
90	CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
91	蓝鹏一号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
92	蓝滨一号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
93	蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
94	蓝渝一号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
95	蓝勇租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
96	瀚月有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
97	翔和海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
98	瀚星有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
99	海亮海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
100	海柏海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
101	海丰海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
102	海宜海运有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
103	海蓝有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
104	瀚日有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
105	CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
106	CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
107	CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立

108	CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
109	CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
110	CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
111	CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
112	CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
113	SOAR WISE LIMITED	开曼	上海	租赁	100		100	投资设立
114	One Star Atlantic Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
115	One Star Melbourne Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
116	One Star Tokyo Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
117	One Star Cloud Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
118	Soar Triumph Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
119	Soar Trophy Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
120	Great Navigation Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
121	Great Spirit Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
122	Great Energy Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
123	Great Apollo Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
124	One Star MSC Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
125	HanChen Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
126	航东船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
127	航德船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
128	航北船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
129	航志船务有限公司	香港	上海	租赁	100		100	投资设立
130	Great Cheer Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
131	Great East Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
132	AVICIL Pisces Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
133	GREAT HONOR LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
134	GREAT HOPE LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
135	AVICIL Aquarius Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
136	AVICIL Capricorn Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
137	AVICIL Libra Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立

138	AVICIL Scorpio Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
139	GREAT EPSILON LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
140	GREAT KAPPA LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
141	GREAT LAMDA LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
142	GREAT THITA LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
143	Great Chemical Tankers 5 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
144	Great Chemical Tankers 6 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
145	HANSHAN LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
146	Great Kavala Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
147	Great Paros Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
148	Great Syros Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
149	Great Skiathos Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
150	Great Sifnos Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
151	Great Folegandros Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
152	Great Serifos Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
153	Glory Arya Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
154	Glory Snow Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
155	Star Bravo shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
156	Star Antares shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
157	Star Leo shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
158	Star Lyra shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
159	Star Maia shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
160	Star Hydra shipping limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
161	蓝初租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
162	蓝财租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
163	蓝聪租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
164	蓝蓝租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
165	蓝玄租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
166	蓝洲租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
167	蓝越租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
168	蓝邸租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立

169	蓝习租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
170	蓝卓租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
171	蓝洪租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
172	蓝宇租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
173	蓝晨租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
174	蓝竣租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
175	蓝馨租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
176	蓝春租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
177	蓝融租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
178	蓝翱租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
179	蓝聘租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
180	蓝嘉租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
181	蓝祥租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
182	蓝喆租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
183	蓝杨飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
184	蓝杰飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
185	蓝佳船舶租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
186	蓝陈设备租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
187	蓝道设备租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
188	蓝黄租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
189	蓝日租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
190	蓝张租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
191	蓝盈租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
192	蓝宿租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
193	蓝列租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
194	蓝藏租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
195	蓝收租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
196	蓝往租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
197	蓝来租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
198	蓝寒租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
199	蓝律租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立

200	蓝调租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
201	蓝腾租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
202	蓝致租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
203	蓝结租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
204	蓝丽租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
205	蓝达租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
206	蓝光租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
207	蓝果租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
208	蓝号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
209	蓝河租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
210	蓝剑租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
211	蓝巨租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
212	蓝昆租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
213	蓝龙租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
214	蓝水租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
215	蓝珍租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
216	蓝滇二号租赁（天津）有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
217	蓝雁租赁（广州）有限公司	广州	上海	租赁	100		100	投资设立
218	蓝发船舶租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
219	蓝霄船舶租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100		100	投资设立
220	CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
221	CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
222	CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
223	CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
224	瀚江有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
225	瀚河有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
226	瀚湖有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
227	瀚海有限公司	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
228	Great Intuition Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
229	Great Invention Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
230	Great Catalina Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立

231	Great Monica Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
232	Great Mercury Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
233	Great Antipsara Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
234	Great Kithira Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
235	Great Thasos Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
236	Hanyu 1 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
237	Hanyu 2 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
238	Hanyu 3 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
239	Hanyu 4 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
240	Hanyu 5 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
241	Hanyu 6 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
242	GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
243	CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
244	CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
245	CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
246	CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
247	CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
248	CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
249	Soar Nice Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
250	Noble Celsius Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
251	Hanzhou 1 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
252	Hanzhou 2 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
253	JADE 2020 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
254	GREAT SKYROS LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
255	GREAT RHODES LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
256	GREAT CRETE LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
257	GREAT RHEA LIMITED	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
258	Cool Bear Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
259	Cool Lan Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
260	Great Beryl Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立

261	CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
262	CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
263	GEM 2020 Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
264	蓝秀租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
265	蓝敏租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
266	蓝璐租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
267	蓝毅租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
268	蓝彬租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
269	蓝桂租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
270	蓝朵租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
271	蓝平租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
272	蓝德租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
273	蓝爱租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
274	蓝倩租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
275	蓝帅租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
276	蓝棠租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
277	蓝优租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
278	蓝丹租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
279	蓝尔租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
280	蓝涛租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
281	蓝蔚租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
282	蓝亚租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
283	蓝任租赁(天津)有限公司	天津	上海	租赁	100		100	投资设立
284	蓝琼租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
285	蓝定租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
286	蓝科租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
287	蓝栋租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
288	蓝叶租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
289	蓝茗租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
290	蓝萌租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
291	蓝百租赁(海口)有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立

292	蓝乐租赁（海口）有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
293	蓝磊租赁（海口）有限公司	海口	上海	租赁	100		100	投资设立
294	蓝都飞机租赁（成都）有限公司	成都	上海	租赁	100		100	投资设立
295	蓝自飞机租赁（成都）有限公司	成都	上海	租赁	100		100	投资设立
296	CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
297	CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
298	CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	爱尔兰	上海	租赁	100		100	投资设立
299	Glory Singapore Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
300	Glory Hongkong Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
301	Glory Sydney Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
302	Psychic Award Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
303	Psychic Trophy Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立
304	Psychic Triumph Shipping Limited	马绍尔	上海	租赁	100		100	投资设立

⑤通过三级公司中航证券控制的四级公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
中航创新	深圳	深圳	投资及投资咨询	100.00	—	100.00	设立
中航基金	北京	北京	投资及基金管理	55.00	—	55.00	设立
航证科创	北京	北京	项目投资及投资管理	100.00	—	100.00	设立

⑥通过三级公司中航期货控制的四级公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海航鹏企业管理有限公司	上海	上海	管理咨询等	100.00	—	100.00	设立

⑦通过三级公司鲸泰公司控制的四级公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海鲸甲资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100.00	—	100.00	设立
上海鲸禧保险经纪有限责任公司	上海	上海	保险经纪业务	100.00	—	100.00	非同一控制下的企

							业合并
--	--	--	--	--	--	--	-----

⑧纳入合并范围内的结构化主体

本集团纳入合并范围的结构化主体包括本集团发行、管理和/或投资的部分信托计划、资产管理计划、基金产品以及资产证券化产品。由于本集团对此类结构化主体拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此本集团对此类结构化主体存在控制。

于 2020 年 12 月 31 日，纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币 124.82 亿元（2019 年 12 月 31 日：人民币 101.2 亿元）。

⑨向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团以自有资金认购的纳入合并财务报表范围的资产管理计划、信托计划、基金等产品，与其它委托人持有份额具有同等的合法权益，承担同等的投资风险。

（2）重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	其他	期末少数股东权益余额
中航投资有限	26.4394	987,149,716.67	214,853,561.37	586,131,375.40	9,164,038,335.60

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末余额/本期发生额

项目	中航投资有限
流动资产	35,824,893,253.83
非流动资产	35,450,171,992.97
资产合计	71,275,065,246.80
流动负债	26,449,382,064.08
非流动负债	5,317,918,974.18
负债合计	31,767,301,038.26
营业总收入	6,014,266,426.02
净利润	3,453,486,490.11
综合收益总额	5,705,318,487.06
经营活动现金流量净额	5,593,083,124.00

B、期初余额/上期发生额

项目	中航投资有限
----	--------

项目	中航投资有限
流动资产	36,476,076,959.12
非流动资产	28,923,357,350.71
资产合计	65,399,434,309.83
流动负债	24,929,163,029.56
非流动负债	5,819,142,123.29
负债合计	30,748,305,152.85
营业总收入	5,392,949,159.90
净利润	3,615,983,773.68
综合收益总额	4,482,703,855.13
经营活动现金流量净额	5,447,407,297.20

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

2020 年 5 月 28 日北京首钢基金有限公司对中航基金现金增资，增资完成后，本公司的子公司中航证券对中航基金的持股比例由原来的 100.00%变更为 55.00%。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
中航资信海外控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	项目投资、投资咨询	-	50.00	权益法
②联营企业						
成都益航资产管理有限责任公司	成都	成都	收购、受托经营金融企业和非金融企业的不良资产,对不良资产进行管理、投资和处置;资产置换、转让与销售;债务重组及企业重组;投资与资产管理;资产管理范围内的非融资性担保;投资咨询;财务咨询;法律咨询	35.00	-	权益法
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	股权投资业务;创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务	-	14.17	权益法
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业(有限合伙)	西安	西安	实业投资、创业投资、股权投资、投资管理、投资咨询	-	37.04	权益法
中航建银航空产业股权投资(天津)有限公司	天津	天津	对未上市企业的投资、对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务、以自有资金对航空行业进行投资	-	30.00	权益法
合肥江航飞机装备股份有限公司	合肥	合肥	航空设备研发制造	-	28.60	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	中航资信海外控股有限公司	中航资信海外控股有限公司

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	中航资本控股股份有限公司	中航资本控股股份有限公司
流动资产		
其中：现金和现金等价物	1,312,056,304.14	1,302,076,880.92
非流动资产	53,040,194.74	51,326,665.74
资产合计	-	-
	1,312,056,304.14	1,302,076,880.92
流动负债		
非流动负债	1,232,545,250.00	1,222,845,250.00
负债合计	-	-
	1,232,545,250.00	1,222,845,250.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-	-
	79,511,054.14	79,231,630.92
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项	33,144,969.83	35,803,499.06
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	-	-
	33,144,969.83	35,803,499.06
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	/	/
营业收入		
财务费用	11,426,421.18	10,062,000.00
所得税费用	-	-
	-	-

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	中航资本海外控股有限公司		中航资本海外控股有限公司	
净利润		236,423.22		236,355.25
终止经营的净利润		-		-
其他综合收益		-		-
综合收益总额		236,423.22		236,355.25
本年收到的来自合营企业的股利		139,711.61		-

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西誉华先进制造产 业投资合伙企业（有 限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津）有限 公司	合肥江航飞机装 备股份有限公司
流动资产	13,482,250,105.50	973,032,417.21	405,506,449.38	2,006,205,020.71	2,243,700,000.00
其中：现金和现金等价物	1,419,853,164.25	950,324,124.28	381,506,449.38	12,739,492.63	1,071,750,000.00
非流动资产	-	479,485,389.96	-	8,753,038.85	699,980,000.00
资产合计	13,482,250,105.50	1,452,517,807.19	405,506,449.38	2,014,958,059.56	2,943,680,000.00
流动负债	8,619,758,752.21	51,437.50	63,841.10	22,274,315.05	559,670,000.00
非流动负债	-	-	-	223,007,436.00	452,920,000.00
负债合计	8,619,758,752.21	51,437.50	63,841.10	245,281,751.05	1,012,590,000.00
少数股东权益	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	4,862,531,353.29	1,452,466,369.69	405,442,608.28	1,769,676,308.50	1,931,090,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,936,648,295.28	433,191,928.73	150,160,221.33	530,902,882.55	315,955,402.88

项 目	年末余额/本年发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西睿华先进制造产 业投资合伙企业（有 限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津）有限 公司	合肥江航飞机装 备股份有限公司
调整事项					
—商誉	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,936,648,295.28	433,191,928.73	150,160,221.33	530,902,892.55	315,955,402.88
存在公开报价的联营企业权益投 资的公允价值	-	-	-	-	2,493,463,247.73
营业收入	923,794,538.56	-	-	-	772,930,000.00
财务费用	-	-1,869,562.38	4,612,623.10	-25,555.85	960,000.00
所得税费用	4,425,123.92	-	-	25,759,574.59	26,320,000.00
净利润	19,272,641.34	88,083,925.19	471,513.49	79,683,549.30	190,580,000.00
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-740,000.00
综合收益总额	19,272,641.34	88,083,925.19	471,513.49	79,683,549.30	190,580,000.00
本年收到的来自联营企业的股利	77,195,161.56	-	-	1,440,000.00	2,486,913.00

(3) 重要的联营企业的主要财务信息（续表）

项 目	年初余额/上年发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西睿华先进制造产 业投资合伙企业（有 限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津）有限 公司	合肥江航飞机装 备股份有限公司

项 目	年初余额/上年发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西誉华先进制造产 业投资合伙企业（有 限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津）有限 公司	合肥江航飞机装 备股份有限公司
流动资产	7,645,943,443.89	516,842,444.50	150,000,000.00	1,900,361,896.82	1,122,400,000.00
其中：现金和现金等价物	781,676,772.80	516,840,553.78	150,000,000.00	-	100,040,000.00
非流动资产	-	450,040,000.00	-	8,875,113.44	703,990,000.00
资产合计	7,645,943,443.89	966,882,444.50	150,000,000.00	1,909,237,010.26	1,826,390,000.00
流动负债	2,985,676,424.36	-	-	10,894,315.06	563,460,000.00
非流动负债	-	-	-	197,369,936.00	121,160,000.00
负债合计	2,985,676,424.36	-	-	208,264,251.06	684,620,000.00
少数股东权益	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	4,661,267,019.53	966,882,444.50	150,000,000.00	1,700,972,759.20	1,141,770,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,855,443,456.84	232,051,786.68	55,554,183.85	510,291,827.76	215,680,353.00
调整事项					
—商誉	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,855,443,456.84	232,051,786.68	55,554,183.85	510,291,827.76	215,680,353.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-

项 目	年初余额/上年发生额				
	成都益航资产管理 有限公司	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	陕西誉华先进制造产 业投资合伙企业（有 限合伙）	中航建银航空产业股 权投资（天津）有限 公司	合肥江航飞机装 备股份有限公司
营业收入	502,798,713.06	-	-	-	688,940,000.00
财务费用	-	1,069,074.11	-	13,452.10	
所得税费用	94,435,181.69	-	-	23,936,318.43	
净利润	283,305,545.08	18,960,384.89	-	79,573,538.21	100,840,000.00
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	283,305,545.08	18,960,384.89	-	79,573,538.21	100,840,000.00
本年收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	1,812,984.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	922,315,409.51	856,156,145.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	21,332,287.26	-43,343,289.31
—其他综合收益	268,800.00	-
—综合收益总额	21,601,087.26	-43,343,289.31

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(1) 本集团发行及管理的未纳入合并范围的结构化主体

本集团发行及管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团受托管理的资产管理产品、基金产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，本集团未对此等受托产品的本金和收益提供任何承诺。本集团在此类未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费。

(2) 本集团持有投资的其他未纳入合并范围的结构化主体

为了更好地运用资金获取收益，本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并范围的结构化主体，相关损益列示在投资损益以及利息收入中。这些未合并结构化主体主要为本集团投资的资产管理产品、基金产品及资产支持证券未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动资产、短期借款、吸收存款和同业存放、拆入资金、应付账款、卖出回购金融资产款、其他应付款、代理买卖证券款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的

风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

(1) 信用风险的定义及范围

信用风险，是指因债务人、债务融资工具发行人（或融资方）违约未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

①信贷业务的信用风险

信贷业务的信用风险是指本集团在经营信贷、拆借等业务时，由于客户违约或资信下降而给本集团信贷业务造成损失的可能性和收益的不确定性。本集团信贷业务的信用风险主要存在于贷款、同业拆借、票据承兑、银行保函等表内、表外业务。本集团信贷业务信用风险管理的手段包括取得抵押物及保证。

②投资业务的信用风险

本集团投资项目，均投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、央行票据、企业（公司）债、可转换债券（含分离型可转换债券）、货币型基金、可转换债券、中票、债券回购、权证（本资产管理计划不直接从二级市场购买权证）以及经中国证监会批准的允许投资的其他金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。

③证券金融业务的信用风险

本集团对固定收益类金融资产信用风险的管理主要借助信用评级和限额管理手段，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面进行分类分级授权管理。在信用评级中，由证券投资部负责固定收益交易对手信用等级的初评及动态跟踪，由合规与风险管理岗位人员履行对初评的复核并实施每日风险监控。在限额管理中，由风险管理部门在公司董事会或管理层确定的额度内负责风险指标的监测及日常监控工作，证券投资部在开展日常固定收益投资业务中，按照分类分级授权要求，在债券销售业务和交易业务中针对不同类别的交易对手，并设定不同的授权额度。所有超过交易额度授权的业务均需提交上一级审批后方可执行相应操作。

本集团对融资融券和股票质押信贷资产信用风险的管理主要通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、黑名单制度、强制平仓制度等控制融资融券业务和股票质押业务的信用风险。

总体上看，本集团加强了对各业务信用风险的量化分析，通过对有关风险指标的跟踪测量，了解本集团承担的信用风险状况，在此基础上，采取相应的措施将信用风险控制在合理的范围之内。

④存款类金融资产的信用风险

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

(2) 预期信用损失计量

自 2019 年 1 月 1 日起，本集团按照新金融工具准则的规定，运用“预期信用损失模型”计量以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具金融资产。

对于纳入预期信用模型损失计量的金融资产，本集团评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动。

本集团对于融出资金和股票质押式回购业务的信用风险三阶段作出如下划分：

融出资金业务信用风险三阶段：

阶段一：客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线，该阶段信用风险较低；

阶段二：客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线，小于警戒线，该阶段自初始确认后信用风险显著增加；

阶段三：客户借款对应的维持担保比例小于平仓线或借款逾期，该阶段自初始确认后已发生违约风险。

股票质押式回购业务信用风险三阶段：

阶段一：客户借款对应的履约担保比例大于等于警戒线（140%或 160%）或且逾期 30 天以内；

阶段二：客户借款对应的履约担保比例大于等于 100%，小于警戒线（140%或 160%）或逾期 30 天以上，小于等于 90 天，该阶段自初始确认后信用风险显著增加；

阶段三：客户借款对应的履约担保比例小于 100%或逾期 90 天以上，该阶段自初始确认后已发生违约风险。

本集团对除融出资金业务和股票质押式回购业务以外的其他业务信用风险三阶段：

阶段一：自初始确认后信用风险未显著增加的金融工具其损失阶段划分为阶段一；

阶段二：自初始确认后信用风险显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的金融工具，其损失阶段划分为阶段二；

阶段三：对于已发生信用减值的金融工具，其损失阶段划分为阶段三。

第一阶段金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些资产的减值准备为整个存续期的预期信用损失。

本集团进行金融资产预期信用损失减值测试的方法为预期信用损失模型法。

(3) 信用风险显著增加

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团

进行金融工具的风险阶段划分时充分考虑反映其信用风险是否出现显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。主要考虑因素有监管及经营环境、内外部信用评级、偿债能力、经营能力、贷款合同条款、还款行为等。本集团以单项金融工具或者具有类似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。本集团通过金融工具的违约概率是否大幅上升、逾期天数、市场价格是否持续下跌等其他表明信用风险显著增加情况以判断金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。违约及已发生信用减值资产的定义当金融资产发生信用减值时，本集团将该金融资产界定为已发生违约，一般来讲，当发生以下情况时，本集团认定金融资产已发生信用减值：

- 1) 金融资产逾期 90 天以上；
- 2) 本集团处于经济或法律等因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出正常情况不会作出的让步；
- 3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 4) 因发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 5) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术的说明

根据金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加以及资产是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别按照相当于该金融工具未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失的计量采用风险参数模型法，关键参数包含违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及违约风险敞口（EAD），并考虑货币的时间价值。

相关定义如下：

违约概率是指借款人在未来 12 个月或整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性；

违约损失率是指本集团对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指未来 12 个月或整个存续期，当违约发生时，本集团应被偿付的金额。

本集团定期监控并复核预期信用损失及相关的假设，包括不同期限下的违约概率及违约损失率的变动情况。

本报告期内，估计技术或关键假设未发生重大变化。

预期信用损失的计算涉及前瞻性信息，本集团通过进行历史数据分析，识别出与预期信用损失相关的关键经济指标，如国内生产总值、居民消费价格指数、采购经理人指数、M2、工业增加值、全国房地产开发景气指数等。本集团通过进行回归分析确定这些经济指标与违约概率和违约损失率之间的关系，以确定这些指标历史上的变化对违约概率和违约损失率的影响，本集团定期对这些经济指标进

行预测，并提供未来一年经济情况的最佳估计。

本集团结合宏观数据分析及专家判断结果确定不同可能的情景及其权重，从而计算本集团加权平均预期信用损失准备金。

（5）信用风险敞口

本集团信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表表内项目和表外项目。在不考虑可利用的担保物或其他信用增级时，最大信用风险敞口信息反映了资产负债表日信用风险敞口的最坏情况。其中最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金融资产的金额为金融资产的账面金额扣除下列两项金额后的余额：1）按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定已经抵销的金额；2）已对该金融资产确认的减值损失。

在不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下，最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下（货币单位：人民币万元）：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	11,093,220.19	8,662,852.94
结算备付金	97,761.79	93,479.25
交易性金融资产	3,293,010.53	3,850,107.40
应收票据	3,311.11	1,976.36
应收账款	23,857.35	28,378.34
其他应收款	54,431.45	57,668.18
买入返售金融资产	258,677.96	292,881.18
一年内到期的非流动资产	6,064,177.89	6,108,793.32
其他流动资产	1,617,856.81	1,056,548.94
发放贷款和垫款	811,255.29	41,540.19
其他债权投资	789,792.43	767,480.19
长期应收款	8,858,164.08	9,022,706.99
其他非流动金融资产	785,505.55	501,289.41
其他非流动资产	187,222.36	394,280.69
表内信用风险敞口	33,938,244.78	30,880,063.38
表外信用风险敞口		
最大信用风险敞口	33,938,244.78	30,880,063.38

(6) 金融资产信用质量信息 (货币单位: 人民币万元)

A、各项存在信贷风险的资产的信贷质量情况如下:

项目	期末余额			
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备
货币资金	11,093,220.19	-	-	-
结算备付金	97,761.79	-	-	-
交易性金融资产	3,293,010.53	-	-	-
应收票据	3,311.58	-	-	0.47
应收账款	32,794.06	-	20.00	8,956.71
其他应收款	178,123.24	-	-	123,691.79
买入返售金融资产	265,456.07	-	-	6,778.11
一年内到期的非流动资产	6,166,971.27	-	48,757.14	151,550.52
其他流动资产	1,681,497.07	-	-	63,640.26
发放贷款和垫款	823,552.94	-	-	12,297.55
其他债权投资	789,792.43	-	-	-
长期应收款	8,947,196.72	-	116,792.27	205,824.91
其他非流动金融资产	785,505.55	-	-	-
其他非流动资产	187,727.34	-	-	504.96
合计				

(续)

项目	期初余额			
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备
货币资金	8,662,852.94	-	-	-
合计				

项目	期初余额			
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备
结算备付金	93,479.25	-	-	-
交易性金融资产	3,850,107.40	-	-	-
应收票据	31,713.80	-	-	-
应收账款	172,866.53	-	-	3,335.46
其他应收款	295,793.85	-	-	115,198.35
买入返售金融资产	6,211,129.09	-	-	2,912.67
一年内到期的非流动资产	1,056,548.94	-	-	102,335.77
其他流动资产	44,292.21	-	-	-
发放贷款和垫款	-	-	-	2,752.02
债权投资	768,118.48	-	-	-
其他债权投资	9,132,751.95	-	-	638.29
长期应收款	501,289.41	-	-	109,964.96
其他非流动金融资产	394,280.69	-	-	-
其他非流动资产	8,662,852.94	-	-	-
				501,289.41
				394,280.69
				8,662,852.94

B、已逾期但未减值的金融资产的期限分析

注：期末无已逾期但未减值的金融资产。

2、流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准）。此外，本集团也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长期

龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力，本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和长期的流动资金需求。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额						
	无期限	逾期即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上
金融负债：							合计
短期借款	-	-	68,178.01	278,688.97	2,383,476.23	-	2,730,343.21
吸收存款及同业存放	-	8,662,045.10	3,217,591.20	605,167.55	135,142.46	-	12,619,946.31
拆入资金	-	-	-	90,224.63	-	-	90,224.63
交易性金融负债	-	3,130.87	-	-	-	-	3,130.87
代理买卖证券款	-	571,026.36	-	-	-	-	571,026.36
应付票据	-	-	-	3,400.00	11,750.00	-	15,150.00
应付账款	-	5.44	6,517.84	548.47	10,414.54	1,525.21	19,011.50
卖出回购金融资产款	-	-	376,833.79	-	-	-	376,833.79
其他应付款	634,487.18	34,002.79	56,985.45	39,469.64	-332,701.57	-6,966.01	427,688.82
其他流动负债	-	158,722.96	273,099.46	262,715.61	1,022,933.34	-	1,717,471.37
一年内到期的非流动负债	-	-	86,636.18	404,834.12	2,554,728.65	-	3,046,198.95
长期借款	-	-	-	-	-	2,827,192.88	4,600,152.12
应付债券	-	-	-	-	-	2,763,450.66	2,763,450.66
长期应付款	-	-	-	-	-	806,237.13	1,096,700.90
其他非流动负债	-	-	-	-	-	1,069,236.99	1,069,236.99

项目	期末余额					
	无期限	逾期即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年以上
金融负债和或有负债合计	634,487.18	9,428,933.54	4,085,841.93	1,685,048.99	5,785,743.65	2,065,774.35
					7,480,736.86	31,166,566.50
期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):						
项目	期初余额					
	无期限	逾期即时偿还	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年以上
金融负债:						
短期借款	-	-	185,491.61	172,627.11	2,857,866.61	-
吸收存款及同业存放	-	8,302,372.77	-	1,899,203.51	327,730.84	-
拆入资金	-	-	-	40,445.28	-	-
代理买卖证券款	-	493,599.82	-	-	-	-
应付账款	20,815.15	-	6,561.68	464.84	4,718.76	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	333,892.12	-	-
其他应付款	348.81	102.27	-	0.69	421,052.71	-
其他流动负债	111,796.16	-	-	21,538.38	1,043,853.11	-
一年内到期的非流动负债	-	-	22,258.59	114,714.64	2,710,616.66	-
长期借款	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-	-
					1,794,610.18	2,164,234.80
					3,275,414.36	-
					707,151.15	474,195.36
					-	10,136.05
					-	10,136.05

3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于货币资金、一年内到期的非流动资产、发放贷款及垫款、长期应收款、吸收存款和同业存放、短期借款、长期借款及应付债券等带息资产和负债。浮动利率的金融资产和负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产和负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团存、贷款业务主要通过优化资产负债匹配的方式管理利率风险，本集团租赁业务主要是采取浮动利率报价收取租金以适当对冲负债的利率风险，本集团目前并未对其他业务采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款主要为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融资产	24,291,832.24	19,910,072.25
货币资金	11,093,216.68	8,662,852.94
结算备付金	97,761.79	93,479.25
交易性金融资产	857,621.70	846,490.13
买入返售金融资产	258,677.96	292,881.18
其他流动资产	1,041,834.51	501,289.41
一年内到期的非流动资产	2,398,260.60	6,108,793.32
发放贷款和垫款	811,255.29	41,540.19
其他债权投资	789,792.43	767,480.19
长期应收款	6,823,133.66	2,200,984.95
其他非流动资产	120,277.42	394,280.69
金融负债	20,459,815.90	18,202,036.62
短期借款	2,650,767.64	3,103,029.82
吸收存款及同业存放	3,925,152.59	2,373,007.43

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,130.87	
拆入资金	90,224.63	40,445.28
卖出回购金融资产款	376,833.79	333,892.12
代理买卖证券款	571,026.38	493,599.82
一年内到期的非流动负债	2,606,455.72	2,487,747.36
其他流动负债	1,717,471.37	1,177,187.65
长期借款	3,569,364.36	2,474,065.32
应付债券	2,763,450.66	3,275,414.36
长期应付款	1,096,700.90	1,181,346.51
其他非流动负债	1,089,236.99	1,262,310.95

(续)

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	9,465,774.04	10,881,968.25
交易性金融资产	2,435,388.83	3,003,617.27
其他流动资产	543,931.94	555,259.53
一年内到期的非流动资产	3,665,917.30	-
长期应收款	2,035,030.42	6,821,802.04
其他非流动金融资产	785,505.55	501,289.41
金融负债	10,210,576.72	10,215,013.81
短期借款	79,575.57	112,955.51
吸收存款及同业存放	8,660,470.14	8,257,428.31
一年内到期的非流动负债	439,743.24	359,840.53
长期借款	1,030,787.77	1,484,789.46

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团利率敏感性分析概况如下：（单位：人民币万元）

利率基点变化	收入敏感性分析	
	本期	上期
上升 50 个基点	-3,724.01	3,334.77
下降 50 个基点	3,724.01	-3,334.77

(续)

利率基点变化	权益敏感性分析	
	本期末	上期末
上升 50 个基点	-2,793.01	2,501.08
下降 50 个基点	2,793.01	-2,501.08

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元）依然存在外汇风险。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	7,443,544.51	641,672.32	3,368,238.88	462,067.69
欧元	27,667.70	1,377.09	298,639.26	1,382.30
港币	199,495.60	312,603.52	211,126.51	298,120.48
新加坡元	-	-	51.54	10.47
日元	4,270.07	29,322.23	4,270.07	1,931.19
英镑	-	5,379.57	64,319.97	7,708.96
合计	7,674,977.88	990,354.73	3,946,646.23	771,241.09

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团租赁业务采取的防范措施是匹配长期应收款等金融资产与长、短期借款等金融负债的外币资产比例，同时对项目进行汇率锁定；本集团考虑其他业务的外币资产、负债及外币业务交易占比极小，目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团的收入影响如下（单

位：人民币万元）：

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期	上期
美元	+/-3%	-122,259.17	-5,387.54
港元	+/-3%	8,129.15	0.16
欧元	+/-3%	348.93	-434.49
新加坡元	+/-3%	1.55	0.31
日元	+/-3%	0.00	-821.73
英镑	+/-3%	1,929.60	69.88

⑤其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产（负债）、其他债权投资和其他权益工具投资的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，根据市场情况择机通过金融衍生工具如股指期货等方式来一定程度上对冲市场风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年 10%（上年：10%）的变动对本公司当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
因权益证券投资价格上升	365,641.92	383,915.77	90,954.14	56,854.62
因权益证券投资价格下降	-365,641.92	-383,915.77	-90,954.14	-56,854.62

4、公允价值

详见本附注（十）。

5、金融资产转移

（1）因金融资产转移而终止确认的应收票据

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团将金额为人民币 113,018,624.00 元的应收票据背书给其供货商以支付应付账款，本集团认为该等背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商，因此

终止确认该等背书或贴现应收票据。若承兑人到期无法兑付该等票据，根据中国相关法律法规，本集团就该等应收票据承担连带责任。本集团认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本年度，本公司子公司中航国际租赁有限公司将 16 个融资租赁项目转让予国新融资租赁有限公司，转让金额为 3,273,153,137.90 元；将 2 个融资租赁项目转让予首誉光控-中航租赁 1 号单一资产计划，转让金额为 280,608,178.05 元。因金融资产转移而终止确认的长期应收款金额合计为 3,553,761,315.95 元；转让中产生的损益均为 0。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产

A、以上海证券作为计划管理人，以本公司约 26.91 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 24.50 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 8.45 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 14.46 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.59 亿元。本计划的管理人委托中证登深圳分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 1.24 亿元次级资产支持证券。

B、以兴业证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 26.96 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“兴业-中泰-中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 24.77 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.60 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.90 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 3.74 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.53 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 1.28 亿元次级资产支持证券。

C、以上海国泰君安证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.20 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管-中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 20.10 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券募集金额分别为 9.10 亿元，优先 A2 级资产支持证券募集金额 6.90 亿元，优先 A3 级资产支持证券募集金额 3.09 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.01 亿元。本计划的管理人委托中证登上海分公司办理了资产支持证券的登记托管业务。本公司持有上述计划 0.81 亿元次级资产支持证券。

D、以银河金汇证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 22.71 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 20.86 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 10.26 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.70 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 2.85 亿元。次级资产支持证券的

目标募集规模为 1.05 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 0.802 亿元次级资产支持证券。

E、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.44 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模约 20.44 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.50 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.50 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模约为 1.44 亿元。本公司持有 116,383,961.72 元次级资产支持证券。

F、以华泰资管作为计划管理人，以本公司约 21.74 亿租赁债权作为基础资产设立了“中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 21.74 亿元，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.60 亿元、6.70 亿元及 3.35 亿元，次级债券募集 1.09 亿元。本公司购买了 0.88 亿元次级债券。

6、发生违约的金融负债

无。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外的相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	9,616,784,624.93	1,029,765,363.37	22,283,555,337.07	32,930,105,325.37
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,616,784,624.93	1,029,765,363.37	22,283,555,337.07	32,930,105,325.37
（1）债务工具投资	6,691,230,768.24	908,327,537.00	14,934,239,528.96	22,533,797,834.20
（2）权益工具投资	2,925,553,856.69	121,437,826.37	7,339,315,808.11	10,386,307,491.17
（3）混和工具投资	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
（4）其他	-	-	-	-

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(二) 其他债权投资	7,897,924,269.90	-	-	7,897,924,269.90
(三) 其他权益工具投资	7,832,952,406.19	1,112,000,000.00	3,182,266,680.31	12,127,219,066.50
(四) 其他非流动金融资产	-	-	7,855,055,463.68	7,855,055,463.68
持续以公允价值计量的资产总额	25,347,661,301.02	2,141,765,363.37	33,320,877,461.06	60,810,304,125.45
(一) 交易性金融负债	31,308,681.38	-	-	31,308,681.38
持续以公允价值计量的负债总额	31,308,681.38	-	-	31,308,681.38

第一层次公允价值计量市价的确认依据:

本集团确认为第一层次公允价值计量的金融资产, 均存在活跃交易市场, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。

第二层次公允价值计量估值的确认依据:

本集团确认为第二层次公允价值计量的金融资产, 主要为在中国银行间债券交易市场上交易的债券, 为银行间交易市场, 尚不存在活跃市场交易, 本集团采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的报价及采用市场公认的 Shibor 同业间利率曲线有关参数定价交易。

第三层次公允价值计量估值的确认依据:

本集团确认为第三层次公允价值计量的金融资产, 主要为不存在活跃交易市场报价的私募投资基金, 本集团采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括折现现金流模型及其他估值模型。估值技术的假设及输入变量包括无风险利率和流动性溢价。当使用折现现金流模型时, 现金流量是基于管理层的最佳估计, 而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。当使用其他定价模型时, 输入参数在最大程度上基于资产负债表日的可观察市场数据, 当可观察市场数据无法获得时, 本集团将对估值方法中包括的重大市场数据做出最佳估计。

2、公允价值计量各层次之间的转换

无。

3、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的其他金融资产和金融负债主要包括: 货币资金、结算备付金、应收票据、应收账款、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款及垫款、债权投资、长期应收款、其他非流动资产、短期借款、拆入资金、应付账款、吸收存款和同业

存放、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款及其他非流动负债。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的表决 权比例(%)
航空工业集团	北京	飞机制造及 修理	6,400,000.00	39.20	39.20

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）、1。

3、 其他关联方

公司名称	关联关系
中航通飞华南飞机工业有限公司	同一控股股东
金州（包头）可再生能源有限公司	同一控股股东
宁波中航供应链管理有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	同一控股股东
上海航空发动机制造有限公司	同一控股股东
上海欣康泽商业保理有限公司	同一控股股东
中航飞机起落架有限责任公司	同一控股股东
上海航空电器有限公司	同一控股股东
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	同一控股股东
宁波江北天航工贸有限公司	同一控股股东
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一控股股东
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	同一控股股东
贵阳安大宇航材料工程有限公司	同一控股股东
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同一控股股东
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	同一控股股东
四川泛华航空仪表电器有限公司	同一控股股东
无锡市雷华科技有限公司	同一控股股东
沈阳上航发汽车零部件有限公司	同一控股股东
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
华航文化传播（北京）有限责任公司	同一控股股东

公司名称	关联关系
武汉上发汽车零部件有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	同一控股股东
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
中航物业管理有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	同一控股股东
兰州飞行控制有限责任公司	同一控股股东
成都凯天电子股份有限公司	同一控股股东
四川凌峰航空液压机械有限公司	同一控股股东
中航技进出口有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一控股股东
中航安盟财产保险有限公司	同一控股股东
南京中航工业科技城发展有限公司	同一控股股东
金航数码科技有限责任公司	同一控股股东
山西中航锦恒科技有限公司	同一控股股东
石家庄飞机工业有限责任公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
中国航空工业集团有限公司	同一控股股东
中航策略顾问有限公司	同一控股股东
中航物资装备有限公司	同一控股股东
天马微电子股份有限公司	同一控股股东
中航富士达科技股份有限公司	同一控股股东
宝胜科技创新股份有限公司	同一控股股东
天虹数科商业股份有限公司	同一控股股东
北京瑞赛科技有限公司	同一控股股东
中航重机股份有限公司	同一控股股东
深圳贵航实业有限公司	同一控股股东
中国航空技术国际控股有限公司	同一控股股东
中航通用飞机有限责任公司	同一控股股东
太原太航科技有限公司	同一控股股东
宏光空降装备有限公司	同一控股股东

公司名称	关联关系
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	同一控股股东
中航客舱系统有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团（香港）有限公司	同一控股股东
西安翔迅科技有限责任公司	同一控股股东
四川成飞集成科技股份有限公司	同一控股股东
金城集团有限公司	同一控股股东
江西洪都航空工业集团有限责任公司	同一控股股东
江苏宝胜精密导体有限公司	同一控股股东
航空工业集团及其下属单位	同一控股股东
深圳市中航城商业发展有限公司	同一控股股东
中国航空技术厦门有限公司	同一控股股东
飞亚达精密科技股份有限公司	同一控股股东
中国航空技术深圳有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销有限公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
沈阳中一集团有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
中航沈飞民用飞机有限责任公司	同一控股股东
沈阳沈飞民品工业有限公司	同一控股股东
贵州天义电器有限责任公司	同一控股股东
内蒙古通用航空股份有限公司	同一控股股东
江西长江通用航空有限公司	同一控股股东
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限公司秦岭医院	同一控股股东
太原航空仪表有限公司	同一控股股东
中国飞行试验研究院	同一控股股东
幸福运通用航空有限公司	同一控股股东
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一控股股东
中航建投能源科技（北京）有限公司	同一控股股东
上海航空发动机制造股份有限公司	同一控股股东

公司名称	关联关系
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中国飞龙通用航空有限公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限责任公司	同一控股股东
贵航安顺医院	同一控股股东
贵航贵阳医院	同一控股股东
中航宝胜(四川)电缆有限公司	同一控股股东
中航路通实业有限公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易有限公司	同一控股股东
(新加坡)华侨银行有限公司	同一控股股东
中航金鑫工贸发展有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销江西有限公司	同一控股股东
中国供销粮油贸易有限公司	同一控股股东
上海中禾润供应链管理有限公司	同一控股股东
九江赛晶科技股份有限公司	同一控股股东
江西中禾润贸易有限公司	同一控股股东
江西航空工业物产有限公司	同一控股股东
安徽中禾润供应链管理有限公司	同一控股股东
法国安盟甘寿险公司北京代表处	同一控股股东
中航西安飞机工业集团股份有限公司	同一控股股东
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一控股股东
航宇救生装备有限公司	同一控股股东
飞亚达精密科技股份有限公司	同一控股股东
飞亚达(集团)股份有限公司	同一控股股东
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一控股股东
中航技国际经贸发展有限公司	同一控股股东
南京中航金城物业管理有限公司	同一控股股东
成都中航瑞赛置业有限公司	同一控股股东
北京中航大北物业管理有限公司	同一控股股东
中航出版传媒有限责任公司	同一控股股东
成都凯迪千禧大酒店有限责任公司	同一控股股东

公司名称	关联关系
航空工业档案馆	同一控股股东
凯普航越信息科技（北京）有限公司	同一控股股东
南昌格兰云天国际酒店有限公司	同一控股股东
深圳市中航保安服务有限公司	同一控股股东
中航航空电子系统股份有限公司	同一控股股东
中航航空高科技股份有限公司	同一控股股东
贵州中航电梯有限责任公司	同一控股股东
中国航空制造技术研究院	同一控股股东
中航空管系统装备有限公司	同一控股股东
北京云湖时代会议有限公司	同一控股股东
成都飞机工业（集团）有限责任公司	同一控股股东
中航国际控股有限公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易（上海）有限公司	同一控股股东
中国航空工业标准件制造有限责任公司	同一控股股东
江西洪都数控机械有限责任公司	同一控股股东
合肥江航飞机装备股份有限公司	联营企业
惠华基金管理有限公司	联营企业
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	联营企业
天津裕丰股权投资管理有限公司	联营企业
北京誉华基金管理有限公司	联营企业
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	联营企业

4、关联方交易

（1）中航财务业务

按照中航财务的公司章程规定，其存款、贷款等业务系与航空工业集团及其下属单位进行，全部业务均为关联交易。

① 贷款利息收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	117,005.48	115,861.91

② 存款利息支出

项目	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
----	----------	-------	-------

		(万元)	(万元)
航空工业集团及其下属单位	不同期限央行基准利率	113,943.63	112,263.70

③ 委托贷款手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	委托贷款金额比例	262.31	614.07

④ 财务顾问收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	业务情况及客户资信状况协商确定	126.13	181.61

⑤ 承兑手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
航空工业集团及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	13.08	30.53

(2) 关联采购和销售

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
宁波中航供应链管理有限公司	保理业务支出	22,000.00	-
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理业务支出	17,000.00	-
上海欣康泽商业保理有限公司	保理业务支出	11,350.00	3,000.00
中航飞机起落架有限责任公司	保理业务支出	10,000.00	-
上海航空电器有限公司	保理业务支出	8,931.22	-
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理业务支出	8,500.00	-
宁波江北天航工贸有限公司	保理业务支出	8,000.00	-
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理业务支出	5,500.00	-
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理业务支出	4,000.00	-
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理业务支出	4,000.00	-
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理业务支出	3,456.20	-
无锡市雷华科技有限公司	保理业务支出	3,000.00	-
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理业务支出	2,000.00	-
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理业务支出	1,260.00	-
贵州华烽电器有限公司	保理业务支出	1,000.00	-

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	保理业务支出	500	-
中航安盟财产保险有限公司	保险费	-	82.08
南京中航工业科技城发展有限公司	服务费	-	91.53
山西中航锦恒科技有限公司	购买融资租赁资产	-	1,000.00
石家庄飞机工业有限责任公司	购买融资租赁资产	-	8,000.00
郑州飞机装备有限责任公司	购买融资租赁资产	-	66
中航物资装备有限公司	购买融资租赁资产	-	7,677.38
中航通飞华南飞机工业有限公司	购买融资租赁资产	34,654.69	-
金州(包头)可再生能源有限公司	购买融资租赁资产	28,000.00	5,000.00
上海航空发动机制造有限公司	购买融资租赁资产	11,600.00	-
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	购买融资租赁资产	5,337.00	-
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	购买融资租赁资产	3,653.11	-
沈阳上航发汽车零部件有限公司	购买融资租赁资产	2,400.00	-
中国航空技术北京有限公司	购买融资租赁资产	2,326.41	5,470.63
武汉上发汽车零部件有限公司	购买融资租赁资产	1,800.00	-
兰州飞行控制有限责任公司	购买融资租赁资产	272.39	-
成都凯天电子股份有限公司	购买融资租赁资产	226.05	-
四川凌峰航空液压机械有限公司	购买融资租赁资产	182.02	-
中航技进出口有限责任公司	购买融资租赁资产	97	640.2
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	购买融资租赁资产	56.21	24.09
金航数码科技有限责任公司	技术开发服务	-	108.78
中航策略顾问有限公司	劳务费	-	1,079.20
中航物业管理有限公司	物业管理费	600.16	918.97
中国航空工业集团有限公司	咨询服务费	16,283.96	4,907.36

注：关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 13 家，交易金额为 112.49 万元；上期涉及往来单位 9 家，交易金额为 85.44 万元。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中航安盟财产保险有限公司	租金	861.34	90.11

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中航重机股份有限公司	证券承销手续费收入、 保荐费	-	1,345.28
南京中航工业科技城发展有限公司	证券承销手续费收入	-	475.47
合肥江航飞机装备股份有限公司	证券承销手续费收入	4,497.86	-
天马微电子股份有限公司	证券承销手续费收入	1,278.52	-
中航富士达科技股份有限公司	证券承销手续费收入	1,200.00	-
北京瑞赛科技有限公司	证券承销手续费收入	271.42	-
中国航空技术国际控股有限公司	证券承销手续费收入	127.36	120.28
宝胜科技创新股份有限公司	证券承销手续费收入	94.34	-
惠华基金管理有限公司	物业费收入	-	101.52
中航安盟财产保险有限公司	物业费收入	82.09	-
北京瑞赛科技有限公司	手续费及佣金收入	-	65.09
中航客舱系统有限公司	手续费及佣金收入	-	204.29
中国航空工业集团（香港）有限公司	手续费及佣金收入	-	395.28
宝胜科技创新股份有限公司	交易手续费收入	-	38.71
江苏宝胜精密导体有限公司	交易手续费收入	-	31.41
西安翔迅科技有限责任公司	顾问和咨询费	-	52.83
四川成飞集成科技股份有限公司	顾问和咨询费	-	122.64
金城集团有限公司	顾问和咨询费	-	33.02
江西洪都航空工业集团有限责任公司	顾问和咨询费	-	141.51
天虹数科商业股份有限公司	财务顾问收入	377.36	-
中航重机股份有限公司	财务顾问收入	226.42	-
中航通用飞机有限责任公司	财务顾问收入	154.24	-
深圳贵航实业有限公司	财务顾问收入	128.78	-
太原太航科技有限公司	财务顾问收入	66.04	-
合肥江航飞机装备股份有限公司	财务顾问收入	47.17	28.3
宏光空降装备有限公司	财务顾问收入	47.17	-
中国航空工业集团有限公司	财务顾问收入	38.68	-
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	财务顾问收入	30.19	-
惠华基金管理有限公司	财务顾问收入	16.98	267.34

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	保理业务收入	-	799.57
宁波中航供应链管理有限公司	保理业务收入	832.78	-
宁波江北天航工贸有限公司	保理业务收入	302.83	-
上海航空电器有限公司	保理业务收入	276.52	-
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理业务收入	238.68	-
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理业务收入	184.43	-
上海欣康泽商业保理有限公司	保理业务收入	164.62	34.49
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理业务收入	129.25	-
中航飞机起落架有限责任公司	保理业务收入	115.72	-
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理业务收入	107.23	-
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理业务收入	94.51	-
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理业务收入	90.16	-
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理业务收入	77.79	-
无锡市雷华科技有限公司	保理业务收入	68.18	-
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理业务收入	59.43	-
贵州华烽电器有限公司	保理业务收入	43.23	-
宝胜科技创新股份有限公司	保荐业务服务收入	471.7	-
中航富士达科技股份有限公司	保荐业务服务收入	200	-
天马微电子股份有限公司	保荐业务服务收入	94.34	-

注：关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 12 家，交易金额总和为 175.79 万元；上期涉及往来单位 12 家，交易金额总和为 123.40 万元。

(3) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

① 融资租赁收入

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
金州(包头)可再生能源有限公司	融资租赁	2,005.50	2,191.15
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	1,322.28	1,427.76
上海航空发动机制造股份有限公司	融资租赁	1,053.61	414.90
中国航空综合技术研究所	融资租赁	742.26	832.77

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国飞龙通用航空有限公司	融资租赁	733.00	-
武汉上发汽车零部件有限公司	融资租赁	387.51	26.90
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁	327.26	310.19
贵州安大航空锻造有限责任公司	融资租赁	238.05	573.52
珠海中航通用航空有限公司	融资租赁	175.91	121.80
沈阳上航发汽车零部件有限公司	融资租赁	163.33	55.23
中航沈飞民用飞机有限责任公司	融资租赁	129.13	154.92
石家庄飞机工业有限责任公司	融资租赁	126.65	147.93
成都凯天电子股份有限公司	融资租赁	67.33	-
江西长江通用航空有限公司	融资租赁	51.41	11.82
山西中航锦恒科技有限公司	融资租赁	50.89	90.37
贵州天义电器有限责任公司	融资租赁	44.12	-
幸福运通用航空有限公司	融资租赁	41.42	220.48
中国飞行试验研究院	融资租赁	41.22	4.65
兰州飞行控制有限责任公司	融资租赁	38.94	-
沈阳沈飞民品工业有限公司	融资租赁	37.22	-
内蒙古通用航空股份有限公司	融资租赁	34.46	47.34
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	融资租赁	28.99	-
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	融资租赁	20.59	-
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	融资租赁	19.67	25.72
陕西秦岭航空电气有限责任公司	融资租赁	7.72	14.49
太原航空仪表有限公司	融资租赁	4.01	8.36
中航建投能源科技(北京)有限公司	融资租赁	2.16	5.18
贵航安顺医院	融资租赁	-	3.84
贵航贵阳医院	融资租赁	-	12.35
上海欣康泽商业保理有限公司	融资租赁	-	34.49

注 1：融资租赁交易按同期银行贷款利率上浮一定比例定价。

② 经营租赁支出

出租方名称	承租方	租赁资产 种类	本期确认的 租赁费(万元)	上期确认的 租赁费(万元)
-------	-----	------------	------------------	------------------

中航西安飞机工业集团股份有限公司	中航财务	房屋	3.62	3.77
中国航空技术深圳有限公司	中航证券	房屋	-	97.58
中国航空技术厦门有限公司	中航证券	房屋	30.36	27.71
中国航空技术厦门有限公司	中航信托	房屋	154.39	-
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司商务分公司	中航证券	房屋	17.01	-
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	中航财务	房屋	73.21	78.77
深圳市中航城商业发展有限公司	中航信托	房屋	560.37	432.95
南京中航工业科技城发展有限公司	中航信托	房屋	138.77	91.53
航宇救生装备有限公司	中航证券	房屋	8.50	-
飞亚达精密科技股份有限公司	中航证券	房屋	45.24	-
飞亚达(集团)股份有限公司	中航证券	房屋	87.63	106.09
北京瑞赛科技有限公司	中航证券	房屋	50.42	37.82
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	中航财务	房屋	946.11	862.91

(4) 关联方资金拆借

拆入情况:

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	利率
航空工业集团	200,000.00	2020-3-9	2020-6-9	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2019-12-13	2020-6-13	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2019-12-10	2020-6-10	3.92%
航空工业集团	60,000.00	2019-12-12	2020-12-12	3.92%
航空工业集团	40,000.00	2018-12-12	2021-12-12	4.28%
航空工业集团	200,000.00	2020-6-15	2020-12-15	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2020-6-10	2020-12-10	3.92%
航空工业集团	100,000.00	2020-9-9	2020-12-9	3.92%
航空工业集团	100,000.00	2020-9-9	2020-12-9	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2020-12-15	2021-6-15	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2020-12-10	2021-6-10	3.92%
航空工业集团	60,000.00	2020-12-11	2021-6-11	3.92%
航空工业集团	100,000.00	2020-12-9	2021-3-9	3.92%

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	利率
航空工业集团	100,000.00	2020-12-9	2021-6-9	3.92%
航空工业集团	40,000.00	2018-12-12	2021-12-12	4.28%

拆出情况:

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	利率
中航客舱系统有限公司	25,249.20	2020-4-29	2021-4-28	1MHibor +1.7%
中航客舱系统有限公司	32,489.66	2020-5-3	2021-5-3	1MHibor +1.7%
中航客舱系统有限公司	16,312.25	2020-9-29	2021-9-28	2.77%
中国航空工业集团(香港)有限公司	20,447.75	2019-10-31	2022-10-30	2.83%
中国航空工业集团(香港)有限公司	37,339.38	2019-12-20	2022-12-19	2.83%
中航资信(香港)有限公司	102,114.69	2018-4-10	2021-4-10	6M Libor +3.23%

计付关联方利息:

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
计付利息:				
航空工业集团	利息支出	银行同期贷款利率	17,559.63	10,173.33

计收关联方利息:

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
计收利息:				
中航客舱系统有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,321.73	2,114.64
中国航空工业集团(香港)有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,633.51	127.33
中航资信(香港)有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	4,879.10	3,164.54

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员报酬	559.97	721.15

5、关联方应收应付款项余额

(1) 中航财务业务

① 信贷资产余额

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）
航空工业集团及其下属单位	3,674,074.56	3,204,995.46

② 存款余额

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）
航空工业集团及其下属单位	12,587,822.83	10,600,369.73

(2) 应收关联方款项

项目名称	项目名称及关联方	期末余额（万元）		期初余额（万元）	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中航物资装备有限公司	-	-	1,195.40	-
其他流动资产	宁波中航供应链管理有限公司	22,000.00	220.00	-	-
其他流动资产	中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	17,000.00	170.00	-	-
其他流动资产	上海欣康泽商业保理有限公司	10,000.00	100.00	1,900.00	19.00
其他流动资产	中航飞机起落架有限责任公司	10,000.00	100.00	-	-
其他流动资产	上海航空电器有限公司	8,931.22	89.31	-	-
其他流动资产	菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	8,500.00	85.00	-	-
其他流动资产	宁波江北天航工贸有限公司	8,000.00	80.00	-	-
其他流动资产	陕西宏远航空锻造有限责任公司	5,500.00	55.00	-	-
其他流动资产	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	4,000.00	40.00	-	-
其他流动资产	贵阳安大宇航材料工程有限公司	4,000.00	40.00	-	-
其他流动资产	四川泛华航空仪表电器有限公司	3,456.20	34.56	-	-
其他流动资产	无锡市雷华科技有限公司	3,000.00	30.00	-	-
其他流动资产	华航文化传播（北京）有限责任公司	2,000.00	20.00	-	-
其他流动资产	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	1,260.00	12.60	-	-
其他流动资产	贵州华烽电器有限公司	1,000.00	10.00	-	-
其他流动资产	中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	500.00	5.00	-	-
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	95.18	0.04	92.61	0.04
其他应收款	中航安盟财产保险有限公司	89.63	4.48	4.90	0.20
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	31.86	1.46	4.84	1.45
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	30.83	0.01	25.79	0.01

项目名称	项目名称及关联方	期末余额（万元）		期初余额（万元）	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国航空工业集团公司	-	-	265.83	10.63
其他应收款	飞亚达精密科技股份有限公司	-	-	21.30	6.39
其他应收款	中国航空技术深圳有限公司	-	-	1.60	0.48
其他应收款	中航国际控股有限公司	-	-	30.22	3.02
应收账款	航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	-	-	327.65	-
应收账款	合肥江航飞机装备股份有限公司	-	-	2.83	0.14
应收账款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	-	-	8.49	0.42
预付账款	中国航空工业供销有限公司	-	-	0.49	-
长期应收款	金州（包头）可再生能源有限公司	26,889.59	498.05	30,359.49	562.32
长期应收款	河北中航通用航空有限公司	23,130.16	32.95	23,344.01	33.25
长期应收款	上海航空发动机制造有限公司	9,372.10	170.46	12,235.03	220.62
长期应收款	沈阳中一集团有限公司	4,400.00	81.50	-	-
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	2,761.36	4.77	2,761.36	3.93
长期应收款	沈阳上航发汽车零部件有限公司	2,098.19	33.92	2,489.14	40.24
长期应收款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	1,176.63	11.33	2,678.89	25.79
长期应收款	沈阳沈飞民品工业有限公司	1,142.55	21.16	-	-
长期应收款	武汉上发汽车零部件有限公司	971.68	9.95	1,020.00	10.44
长期应收款	山西中航锦恒科技有限公司	869.26	15.19	1,201.37	20.99
长期应收款	贵州天义电器有限责任公司	684.05	12.52	-	-
长期应收款	内蒙古通用航空股份有限公司	520.40	0.74	795.76	1.13
长期应收款	江西长江通用航空有限公司	486.82	0.69	617.43	0.88
长期应收款	陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	345.83	4.76	483.38	6.66
长期应收款	陕西秦岭航空电气有限责任公司秦岭医院	103.99	1.93	187.68	1.92
长期应收款	太原航空仪表有限公司	36.40	0.37	142.15	1.45
长期应收款	中国飞行试验研究院	-	-	82.45	0.12
长期应收款	石家庄爱飞客航空俱乐部有限公司	-	-	8,000.00	11.39
长期应收款	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	-	-	1,700.47	23.76

项目名称	项目名称及关联方	期末余额（万元）		期初余额（万元）	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	幸福运通用航空有限公司	-	-	3,756.75	5.35
长期应收款	贵州安大航空锻造有限责任公司	-	-	11,683.88	230.46
长期应收款	中航建投能源科技（北京）有限公司			63.34	0.65

注：本期余额 10 万元以下单位共有 19 家，账面余额总和为 167.94 万元，减值准备为 4.53 万元；往来单位上期对应账面余额总和为 124.65 万元，坏账准备为 1.99 万元。

（3）应付关联方款项

项目名称	项目名称及关联方	期末余额（万元）	期初余额（万元）
长期应付款	河北中航通用航空有限公司	1,305.50	1,365.50
长期应付款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	553.61	917.15
长期应付款	中国航空综合技术研究所	216.75	216.75
长期应付款	成都凯天电子股份有限公司	130.42	
长期应付款	江西长江通用航空有限公司	120.41	70.41
长期应付款	山西中航锦恒科技有限公司	96.00	96.00
长期应付款	内蒙古通用航空股份有限公司	90.00	90.00
长期应付款	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	66.00	
长期应付款	沈阳沈飞民品工业有限公司	59.84	
长期应付款	兰州飞行控制有限责任公司	50.00	
长期应付款	陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	49.00	49.00
长期应付款	四川凌峰航空液压机械有限公司	41.14	202.25
长期应付款	太原航空仪表有限公司	36.79	36.79
长期应付款	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	27.70	
长期应付款	陕西秦岭航空电气有限公司秦岭医院	23.00	23.00
长期应付款	金州（包头）可再生能源有限公司		1,520.00
长期应付款	幸福运通用航空有限公司		424.20
长期应付款	石家庄飞机工业有限责任公司		400.00
长期应付款	贵州安大航空锻造有限责任公司		306.13
长期应付款	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司		150.00
长期应付款	贵航贵阳医院		76.80

项目名称	项目名称及关联方	期末余额 (万元)	期初余额 (万元)
预收款项	中航安盟财产保险有限公司	83.79	75.96
预收款项	贵州安大航空锻造有限责任公司	3.07	687.54
预收款项	江西长江通用航空有限公司		142.06
应付账款	郑州飞机装备有限责任公司	22.00	22.00
应付账款	中航物业管理有限公司		604.83
应付账款	中航技进出口有限责任公司		97.00
应付账款	中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所		56.21
应付账款	惠华基金管理有限公司		45.51
应付货币保证金	中航宝胜(四川)电缆有限公司	0.06	468.35
应付货币保证金	江苏宝胜精密导体有限公司		6,754.98
应付货币保证金	中航路通实业有限公司		924.26
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易有限公司		191.82
应付货币保证金	宁波江北天航工贸有限公司		180.00
应付股利	中国航空工业供销有限公司	371.57	371.57
其他应付款	(新加坡)华侨银行有限公司	16,890.92	4,829.65
其他应付款	黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	2,340.51	2,340.51
其他应付款	中国航空工业集团有限公司	95.83	95.83
其他应付款	江西长江通用航空有限公司		50.00
其他流动负债	合肥江航飞机装备股份有限公司	8,000.83	
合同负债	南京中航工业科技城发展有限公司	52.00	
合同负债	北京瑞赛科技有限公司	38.06	

注：本期余额 10 万元以下单位共有 20 家，账面余额总和为 2.37 万元，上期账面余额总和为 11.46 万元。

6、关联方承诺事项

2020 年 10 月 28 日，本公司第八届董事会第二十六次会议审议并通过《关于控股子公司中航投资控股有限公司拟收购中国航空工业集团有限公司持有的中航安盟财产保险有限公司 50% 股权的议案》，上述股权的转让价格以该股权经航空工业备案的评估值为依据确定为 70,308.00 万元人民币，本次关联交易尚须中国银行保险业监督管理委员会（以下简称“中国银保监会”）批准后方可实施，存在一定的不确定性。

十二、 股份支付

本公司 2020 年 2 月 26 日，将来源于公司从二级市场回购的本公司股份 3,293.1475 万股限制性股票授予 182 名本公司员工，授予价格为 2.68 元/股。

1、 股份支付总体情况

项目	相关内容
本年授予的各项权益工具总额	3,293.1475 万股
本年行权的各项权益工具总额	无
本年失效的各项权益工具总额	无
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	本期无行权
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	本期无行权
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,841,300.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,841,300.00 元

3、 股份支付的修改、终止情况

公司本期未发生对股份支付修改、终止的情况。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 中航财务信贷承诺

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,735,673.75	455,484,281.63

(2) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	期初余额
拟收购中国航空工业集团有限公司持有的中航安盟财产保险有限公司 50%股权	70,306.00 万元	—

2020 年 10 月 28 日，本公司第八届董事会第二十六次会议审议并通过《关于控股子公司中航投资控股有限公司拟收购中国航空工业集团有限公司持有的中航安盟财产保险有限公司 50%股权的议案》，上述股权的转让价格以该股权经航空工业备案的评估值为依据确定为 70,306.00 万元人民币，本次关联交易尚须中国银行保险业监督管理委员会（以下简称“中国银保监会”）批准后方可实施，存在一定的不确定性。

（3）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末余额	期初余额
资产负债表日后第 1 年	147,350,023.28	91,325,845.38
资产负债表日后第 2 年	73,635,203.86	112,678,080.26
资产负债表日后第 3 年	33,817,055.91	80,719,067.19
以后年度	17,802,024.49	13,988,314.94
合计	272,604,307.54	298,711,307.77

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）担保事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额
Blue Bright Limited	发行境外债券	260,996.00 万元
中航资本产业投资有限公司 中航航空产业投资有限公司	业务发展	145,000.00 万元
租赁下属特殊项目公司	业务发展	3,839,532.11 万元
中航资本国际控股有限公司或其下属子公司、 中航资本投资管理(深圳)有限公司或其下属子公司	业务发展	57,786.95 万元
中航证券有限公司	发行债券	40,000.00 万元
天资 2018 年第一期资产支持专项计划	流动性支持及差额补足	296,700.00 万元

(2) 未决诉讼

①未决诉讼基本情况

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	涉及金额(元)	是否形成预计负债或资产	诉讼(仲裁)审理的结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
事项 1	中航资本投资管理(深圳)有限公司(原告)	武汉金凰珠宝股份有限公司(被告一)、贾志宏(被告二)、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司(被告三)、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司(被告四)	无	365,374,858.34	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	尚未判决
事项 2	四川信托有限公司(原告)	中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司(被告一)、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司(被告二)	无	394,505,910.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	尚未判决
事项 3	中航租赁	山西沁源康信森达源煤业有限公司	永泰能源股份有限公司、山西康伟集团有限公司、永泰集团有限公司、山西晋伟集团南山煤业有限公司、太岳大酒店	175,054,575.35	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	审理中
事项 4	中航租赁	东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司	东北特钢集团大连特钢棒材有限公司、东北特钢集团股份有限公司	103,915,464.88	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	审理中
事项 5	中航租赁	上海康桥正阳投资有限公司	上海正阳投资集团有限公司、上海金汇通用航空股份有限公司、邹建明、张红艳	165,623,046.14	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	审理中
事项 6	中航租赁	大化集团大连化工股份有限公司	无	118,600,000.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	审理中
事项 7	中航租赁	呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司	无	101,000,000.00	否	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已计提了相应的减值准备。	审理中

②未决诉讼基本情况(续表)

序号	诉讼(仲裁)基本情况			诉讼(仲裁)进展情况
----	------------	--	--	------------

2016年8月30日，原告与被告一签订《借款合同》，约定原告向被告一发放2.9亿元人民币借款，被告一应于2018年9月9日偿还借款本金及未付利息。同日，原告与被告一签订《黄金质押合同》，约定被告一提供含金量不低于99.99%的黄金给原告作为质押担保，该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内，被告一应以原告为唯一受益人，就质押的黄金向原告办理足额财产保险。同日，被告二与原告签订《保证合同》，约定被告二对原告一债务向原告提供不可撤销的连带保证责任。2016年9月2日，被告一就存放在兴业银行武汉分行的保险箱金额为414,502,200元的1473公斤的AU999.9足金黄金条质押，向被告四投保，如黄金条质量和重量不符合原告约定，即视同发生保险事故。保单（原保单）的保险期间共25个月，自2016年9月5日起至2018年10月2日止，原告为第一受益人。2018年9月5日，因被告一未能还款，原告与被告一签订新《借款合同》，约定原告不收回原借款本金，即作为本次借款的发放，本次借款为2.9亿元人民币，借款期限自2018年9月6日至2020年3月5日。同日，原告和被告一签订新《黄金质押合同》，约定被告一提供价值不低于414,502,200元的黄金给原告作为质押担保，该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内，该黄金为被告一于2016年9月3日投保保险的标的。同日，被告一与被告二签订《动产质押合同》，约定被告一提供价值不低于414,502,200元的黄金给原告作为质押担保，除保险期自2018年9月7日至2020年4月6日止外，投保内容和原保单一致。2020年2月25日，被告一与被告三投保，保单约定存放在兴业银行武汉分行保管箱内的保险价值为414,502,200元的1473公斤AU999.9足金黄金条质量和重量不符合原告约定，即视同发生保险事故。原告为保险单的第一受益人，保险期间自2020年4月7日至2020年7月6日止。因被告一、被告二未能按时偿还原告借款及利息，截至2020年6月12日，被告一拖欠本金260,000,000.00元、利息14,741,868.67元、罚息2,133,191.67元、违约金58,000,000.00元。同时，根据借款合同，原告因催收欠款已支付50万元律师费。	原告于2020年6月23日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院尽快对黄金进行质量和重量鉴定。2020年7月3日原告收到法院受理案件通知书。2020年11月初，武汉经侦组织抽检原告的黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。2020年12月，公司收到深圳市中级人民法院对原告二持有的金鹰珠宝、金鹰珠宝持有的上海黄金交易所股权冻结文书。目前一审尚未开庭审理。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。人保和大地财险再向广东省高级人民法院提出上诉，湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，原告作为成员之一加入。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各案受害人。	中航资本深圳公司通过原告向成都市中级人民法院提起民事诉讼，2020年9月1日，成都市中级人民法院正式受理本案，目前一审尚未开庭审理。2020年11月初，武汉经侦组织抽检中航资本深圳公司黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，四川信托作为受托人已加入债权人会议并参加债权人会议。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各家受害人。	上海金融法院根据最高院集中管辖的通知将本案移送至山西省晋中市中级人民法院处理，现法院仍在审理过程中。
2019年1月24日，中航资本投资管理（深圳）有限公司（中航资本深圳公司）通过原告与武汉金鹰珠宝股份有限公司（金鹰珠宝）签署《信托贷款合同》，约定原告向金鹰珠宝发放信托贷款310,000,000元人民币，贷款年利率为10.7615%，贷款期限为12个月。金鹰珠宝与原告签署《担保合同》，约定金鹰珠宝以其合法拥有的1647公斤上海黄金交易所AU999.9足金黄金条为前述贷款本息提供担保。2019年1月28日，中航资本深圳公司通过原告向金鹰珠宝发放信托贷款310,000,000元。后通过原告与金鹰珠宝协商将金鹰珠宝借款期限延长6个月。为保障中航资本深圳公司利益，金鹰珠宝分别于2019年1月28日、2020年2月25日向原告一、被告二投保，保单项下所涉及及保险标的为1547公斤AU999.9足金黄金条，封存于兴业银行武汉分行保管箱，保险期间分别为2019年1月28日至2020年2月28日、2020年2月28日起至2020年8月27日。根据多家媒体报道及金鹰珠宝在NASDAQ发布的公告，2019年底至今，金鹰珠宝陆续发生多笔信托贷款债务到期未支付相关贷款本息，相关债权人主张将该等债务项下涉及的质押黄金折价或以拍卖、变卖的价格进行受偿。但在质押黄金送检时，检测报告显示相关质押黄金质量和重量均不符合原告约定的情形。金鹰珠宝已于2020年6月24日被上海黄金交易所取消会员资格。中航资本深圳公司认为，上述保单约定的保险事故已经发生，原告作为保险标的担保权人及保单受益人，有权要求被告一、被告二承担全部赔偿责任。	中航资本深圳公司通过原告向成都市中级人民法院提起民事诉讼，2020年9月1日，成都市中级人民法院正式受理本案，目前一审尚未开庭审理。2020年11月初，武汉经侦组织抽检中航资本深圳公司黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，四川信托作为受托人已加入债权人会议并参加债权人会议。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各家受害人。	上海金融法院根据最高院集中管辖的通知将本案移送至山西省晋中市中级人民法院处理，现法院仍在审理过程中。	上海金融法院立案后，我司申请财产保全，冻结了被告银行账户，现法院仍在审理过程中。
2016年8月30日，原告与被告一签订《借款合同》，约定原告向被告一发放2.9亿元人民币借款，被告一应于2018年9月9日偿还借款本金及未付利息。同日，原告与被告一签订《黄金质押合同》，约定被告一提供含金量不低于99.99%的黄金给原告作为质押担保，该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内，被告一应以原告为唯一受益人，就质押的黄金向原告办理足额财产保险。同日，被告二与原告签订《保证合同》，约定被告二对原告一债务向原告提供不可撤销的连带保证责任。2016年9月2日，被告一就存放在兴业银行武汉分行的保险箱金额为414,502,200元的1473公斤的AU999.9足金黄金条质押，向被告四投保，如黄金条质量和重量不符合原告约定，即视同发生保险事故。保单（原保单）的保险期间共25个月，自2016年9月5日起至2018年10月2日止，原告为第一受益人。2018年9月5日，因被告一未能还款，原告与被告一签订新《借款合同》，约定原告不收回原借款本金，即作为本次借款的发放，本次借款为2.9亿元人民币，借款期限自2018年9月6日至2020年3月5日。同日，原告和被告一签订新《黄金质押合同》，约定被告一提供价值不低于414,502,200元的黄金给原告作为质押担保，该黄金存放于兴业银行武汉分行的保险箱内，该黄金为被告一于2016年9月3日投保保险的标的。同日，被告一与被告二签订《动产质押合同》，约定被告一提供价值不低于414,502,200元的黄金给原告作为质押担保，除保险期自2018年9月7日至2020年4月6日止外，投保内容和原保单一致。2020年2月25日，被告一与被告三投保，保单约定存放在兴业银行武汉分行保管箱内的保险价值为414,502,200元的1473公斤AU999.9足金黄金条质量和重量不符合原告约定，即视同发生保险事故。原告为保险单的第一受益人，保险期间自2020年4月7日至2020年7月6日止。因被告一、被告二未能按时偿还原告借款及利息，截至2020年6月12日，被告一拖欠本金260,000,000.00元、利息14,741,868.67元、罚息2,133,191.67元、违约金58,000,000.00元。同时，根据借款合同，原告因催收欠款已支付50万元律师费。	原告于2020年6月23日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院尽快对黄金进行质量和重量鉴定。2020年7月3日原告收到法院受理案件通知书。2020年11月初，武汉经侦组织抽检原告的黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。2020年12月，公司收到深圳市中级人民法院对原告二持有的金鹰珠宝、金鹰珠宝持有的上海黄金交易所股权冻结文书。目前一审尚未开庭审理。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。人保和大地财险再向广东省高级人民法院提出上诉，湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，原告作为成员之一加入。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各案受害人。	中航资本深圳公司通过原告向成都市中级人民法院提起民事诉讼，2020年9月1日，成都市中级人民法院正式受理本案，目前一审尚未开庭审理。2020年11月初，武汉经侦组织抽检中航资本深圳公司黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，四川信托作为受托人已加入债权人会议并参加债权人会议。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各家受害人。	上海金融法院根据最高院集中管辖的通知将本案移送至山西省晋中市中级人民法院处理，现法院仍在审理过程中。
2019年1月24日，中航资本投资管理（深圳）有限公司（中航资本深圳公司）通过原告与武汉金鹰珠宝股份有限公司（金鹰珠宝）签署《信托贷款合同》，约定原告向金鹰珠宝发放信托贷款310,000,000元人民币，贷款年利率为10.7615%，贷款期限为12个月。金鹰珠宝与原告签署《担保合同》，约定金鹰珠宝以其合法拥有的1647公斤上海黄金交易所AU999.9足金黄金条为前述贷款本息提供担保。2019年1月28日，中航资本深圳公司通过原告向金鹰珠宝发放信托贷款310,000,000元。后通过原告与金鹰珠宝协商将金鹰珠宝借款期限延长6个月。为保障中航资本深圳公司利益，金鹰珠宝分别于2019年1月28日、2020年2月25日向原告一、被告二投保，保单项下所涉及及保险标的为1547公斤AU999.9足金黄金条，封存于兴业银行武汉分行保管箱，保险期间分别为2019年1月28日至2020年2月28日、2020年2月28日起至2020年8月27日。根据多家媒体报道及金鹰珠宝在NASDAQ发布的公告，2019年底至今，金鹰珠宝陆续发生多笔信托贷款债务到期未支付相关贷款本息，相关债权人主张将该等债务项下涉及的质押黄金折价或以拍卖、变卖的价格进行受偿。但在质押黄金送检时，检测报告显示相关质押黄金质量和重量均不符合原告约定的情形。金鹰珠宝已于2020年6月24日被上海黄金交易所取消会员资格。中航资本深圳公司认为，上述保单约定的保险事故已经发生，原告作为保险标的担保权人及保单受益人，有权要求被告一、被告二承担全部赔偿责任。	中航资本深圳公司通过原告向成都市中级人民法院提起民事诉讼，2020年9月1日，成都市中级人民法院正式受理本案，目前一审尚未开庭审理。2020年11月初，武汉经侦组织抽检中航资本深圳公司黄金质押物，三、四期所抽样品全为合金。人保和大地财险向一审法院提出管辖权异议，被驳回。湖北银保监局已牵头组织金鹰珠宝机构委员会，四川信托作为受托人已加入债权人会议并参加债权人会议。金鹰案件刑事已经移交武汉市检察院，检察院已经通知了各家受害人。	上海金融法院根据最高院集中管辖的通知将本案移送至山西省晋中市中级人民法院处理，现法院仍在审理过程中。	上海金融法院立案后，我司申请财产保全，冻结了被告银行账户，现法院仍在审理过程中。

4	款,原告于2019年9月向上海金融法院提起诉讼,上海金融法院于2019年9月20日受理立案,现法院仍在审理过程中。	
事项	中航租赁诉上海康桥正阳投资有限公司的租赁合同纠纷,原告中航租赁于2017年12月19日与被告上海康桥正阳投资有限公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应付款,原告于2020年11月向上海金融法院提起诉讼,上海金融法院于2020年11月30日受理立案。	
5	中航租赁诉大化集团大连化工股份有限公司的租赁合同纠纷,原告中航租赁于2017年12月与被告大化集团大连化工股份有限公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,拖欠应付款,原告于2020年12月23日向上海金融法院提起诉讼,上海金融法院于2020年12月23日受理立案。	现法院仍在审理过程中。
6	中航租赁诉和浩特经济技术开发区投资开发有限公司租赁合同纠纷,原告中航租赁于2017年11月16日与和浩特经济技术开发区投资开发有限公司签订租赁合同,因被告未按合同约定履行义务,原告于2020年11月28日向上海金融法院提起诉讼,上海金融法院于2020年12月2日受理立案。	现法院仍在审理过程中。
7	原告于2020年11月28日向上海金融法院提起诉讼,上海金融法院于2020年12月2日受理立案。	现法院仍在审理过程中。

十四、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	本公司中航资本国际的下属子公司 Blue Bright Limited 于 2021 年 2 月 3 日成功发行境外高级美元债，本金为 3 亿美元，利率为 2.375%，期限为 5 年。	该事项不影响 2020 年度的财务状况和经营成果。	不适用
自然灾害	本集团金融资产的预期信用损失是基于 2020 年 12 月 31 日当天的经济预测状况进行估计的。因自 2020 年 1 月初以来，新冠肺炎疫情对包括湖北省在内的部分地区或部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响。	无法估计	不适用

十五、其他重要事项

1、债务重组

本集团本期无债务重组。

2、资产置换

本集团本期无重大资产置换事项。

3、年金计划

根据中航投资有限总经理办公会议 2011 年第 6 次会议和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经人力资源和社会保障部办公厅《关于中国航空工业集团公司企业年金方案备案的函》（人社厅（2011）530 号）批准，同意中航投资有限自 2010 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

根据中航租赁党政联席会 2014 年 1 月 6 日党政联席会和第一届职工代表大会第一次全体会议决议，经上海市人力资源和社会保障局《关于中航国际租赁有限公司企业年金方案备案的复函》（沪人社福（2014）794 号）批准，同意中航租赁自 2015 年 1 月起实施企业年金方案。方案规定企业年金所需费用由企业和参加方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 5%，具体缴费比例按照员工距离退休的年限设定；建立企业年金制度初期，个人缴费为企业为员工缴费的四分之一。

4、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 6 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 证券业务分部，从事证券经纪、证券自营、证券承销与保荐、受托资产管理业务及经中国证券监督管理委员会批准的其他业务；

(2) 中航财务业务分部，从事航空工业集团内部存、贷款业务及经中国银保监会批准的其他业务；

(3) 租赁业务分部，从事飞机、船舶等大型设备的融资租赁和经营租赁业务；

(4) 期货经纪业务分部，从事期货经纪业务；

(5) 信托业务分部，从事资金信托、动产信托、不动产信托业务及经中国银保监会批准的其他业务；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

项目	证券公司业务	期货公司业务	租赁公司业务	财务公司业务	信托公司业务	其他业务	分部间抵销	合计
本期成本期初末								
营业收入	2,057,507,918.83	50,145,284.09	10,125,856,176.27	1,775,552,592.26	3,853,056,049.44	500,099,237.80	-121,500,272.22	18,340,827,054.47
其中：对外交易收入	2,053,577,023.84	50,139,512.66	10,114,804,253.28	1,741,732,483.93	3,847,963,759.06	532,249,911.70		18,340,827,054.47
分部间交易收入	3,530,892.99	5,571.43	11,051,922.99	33,870,208.33	5,092,250.38	67,849,326.10	-121,500,272.22	
营业成本	1,425,939,124.02	55,331,886.93	6,772,685,794.02	1,432,538,152.36	1,123,927,086.65	1,548,547,666.68	-121,500,272.22	12,537,529,440.42
其中：对外交易成本	1,400,173,900.92	45,700,006.96	6,536,547,314.77	1,429,989,563.52	1,108,420,385.28	2,016,296,266.97		12,537,529,440.42
分部间交易成本	25,765,223.10	9,531,879.97	235,738,479.25	2,538,588.84	15,506,701.37	-167,750,600.31	-121,500,272.22	
营业利润	557,480,910.53	26,947,113.86	2,513,535,176.52	758,539,936.06	2,621,359,386.96	3,129,910,767.82	-3,090,114,511.95	6,817,553,791.80
资产总额	23,383,388,750.39	2,363,581,494.76	158,749,221,396.50	134,341,553,985.53	16,597,069,527.40	115,904,911,962.93	-71,744,552,040.69	379,585,065,466.82
负债总额	15,803,426,405.16	1,895,318,590.86	133,737,519,485.79	127,229,021,716.14	2,675,439,017.25	56,313,319,396.18	-21,176,055,282.41	316,477,969,330.97
补充信息								
1.信用减值损失	-117,667,825.02	-146,987.06	-1,418,348,120.09	-70,372,601.77	-67,670,532.13	-517,660,608.89	855,000.00	-2,191,011,577.98
2.折旧和摊销费用	31,056,925.09	2,637,310.96	1,025,388,043.34	3,046,943.57	19,933,719.21	9,340,797.26		1,091,413,742.47
3.对联营和合营企业的投资收益	4,303,523.44					1,375,662,964.06	-1,122,743,347.54	258,223,144.56

(续)

项 目	证券公司业务	期货公司业务	租赁公司业务	财务公司业务	信托公司业务	其他业务	分部间抵销	合 计
上期或上期期末								
营业收入	1,636,520,179.74	41,647,187.25	10,076,845,245.60	1,877,492,350.54	3,628,175,693.60	906,197,385.65	134,655,243.03	18,032,192,802.35
其中：对外交易 收入	1,617,628,143.57	41,457,753.85	10,076,845,245.60	1,815,454,256.99	3,600,062,642.11	880,743,757.23	-	18,032,192,802.35
分部间交易收入	18,891,036.17	189,433.40	-	62,038,093.55	28,113,051.49	25,453,628.42	134,655,243.03	-
营业成本	1,178,043,413.31	51,397,610.43	7,016,546,547.65	1,285,045,573.70	1,155,938,451.83	2,214,332,184.78	134,655,243.04	12,765,616,538.66
其中：对外交易 成本	1,154,208,066.92	50,183,276.60	7,013,022,962.74	1,256,503,942.41	1,145,856,164.03	2,146,837,123.96	-	12,765,616,538.66
分部间交易成本	23,835,346.39	1,209,331.83	3,523,584.91	28,541,631.29	10,080,287.80	67,495,060.82	134,655,243.04	-
营业利润	546,693,120.21	24,272,575.45	2,140,748,874.82	1,029,308,993.93	2,567,231,429.13	3,356,516,581.90	3,328,213,877.19	5,339,590,668.25
资产总额	22,045,723,953.14	1,792,659,424.63	148,755,704,342.73	114,288,003,963.24	16,670,419,161.37	104,347,227,987.62	66,255,457,987.19	341,615,285,815.54
负债总额	15,015,698,273.06	1,338,603,953.02	127,619,422,753.82	107,744,275,666.30	3,660,664,532.14	56,654,690,453.06	18,756,435,701.42	293,438,919,929.98
补充信息：								
1.信用减值损失	-88,524,288.81	340,434.80	-1,403,871,362.51	-527,118.69	-1,369,859.14	-16,764,987.59	-	-1,490,817,212.04
2.折旧和摊销费 用	7,299,308.32	1,803,072.19	872,891,846.31	1,737,855.98	7,539,574.71	77,113,040.97	-	968,364,738.48
3.对联营和合营 企业的投资收益	2,311,411.41	-	-	-	-	226,459,398.73	-	230,770,810.19

十六、 母公司财务报表主要项目附注

1、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	655,438,644.94	899,196,883.31
其他应收款	13,586,761,669.21	12,510,579,302.18
合计	14,242,200,314.15	13,409,776,185.49

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	130,438,644.94	374,196,883.31
其中：(1) 中航投资有限	-	331,022,427.51
(2) 中航证券	60,815,244.94	43,174,455.80
(3) 中航租赁	-	-
(4) 中航资本国际	69,623,400.00	-
账龄一年以上的应收股利	525,000,000.00	525,000,000.00
其中：(1) 中航投资有限	340,000,000.00	340,000,000.00
(2) 中航航空投资	30,000,000.00	30,000,000.00
(3) 中航资本投资	155,000,000.00	155,000,000.00
合计	655,438,644.94	899,196,883.31

(2) 其他应收款按种类披露

①账龄披露

账龄	期末账面余额	期末账面余额
1 年以内	6,761,231,044.44	12,003,459,369.73
1 至 2 年	6,825,532,343.26	507,092,973.53
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	58,354.81
4 至 5 年	58,354.81	-
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
合计	14,698,919,398.65	13,622,708,354.21

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
北亚集团转入	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,586,729,017.97	12,510,476,976.53
备用金	92,724.54	133,721.54
合计	14,698,919,398.65	13,622,708,354.21

③坏账准备计提情况

项目	阶段一 (12 个月预期 信用损失)	阶段二 (整个存续期预 期信用损失)	阶段三 (整个存续期预 期信用损失已减 值)	合计
期初余额	31,395.89	-	1,112,097,656.14	1,112,129,052.03
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	28,677.41	-	-	28,677.41
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	60,073.30	-	1,112,097,656.14	1,112,157,729.44

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,112,129,052.03	28,677.41	-	-	-	1,112,157,729.44

说明：本期无核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款合计 的比例(%)	坏账准备
待核实资产	北亚集团转入	805,341,638.39	5 年以上	5.48	805,341,638.39
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	北亚集团转入	300,214,128.64	5 年以上	2.04	300,214,128.64
中航投资控股有限公	往来款	6,641,792,973.53	一年以内,	45.19	-

司			1 至 2 年		
中航国际租赁有限公司	往来款	6,344,936,044.44	一年以内, 1 至 2 年	43.17	-
中航资本产业投资有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	2.04	-
合计		14,392,284,785.00		97.92	1,105,555,767.03

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,745,704,783.44	-	27,745,704,783.44	25,945,704,783.44	-	25,945,704,783.44
对合营企业投资	21,057,000.00	21,057,000.00	-	21,057,000.00	21,057,000.00	-
对联营企业投资	2,151,224,092.77	-	2,151,224,092.77	1,966,236,564.50	-	1,966,236,564.50
合计	29,917,985,876.21	21,057,000.00	29,896,928,876.21	27,932,998,348.04	21,057,000.00	27,911,941,348.04

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
一、对子公司投资									
中航投资有限	12,991,499,791.16	-	-	-	-	-	-	-	12,991,499,791.16
中航资本投资	1,000,000,000.00	900,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,900,000,000.00
中航航空投资	1,000,000,000.00	900,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,900,000,000.00
中航证券	1,877,723,641.36	-	-	-	-	-	-	-	1,877,723,641.36
中航租赁	7,015,058,655.35	-	-	-	-	-	-	-	7,015,058,655.35
中航资本国际	711,422,695.57	-	-	-	-	-	-	-	711,422,695.57
中航资本深圳	300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00
中航置业	1,050,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,000,000.00
二、对合营企业投资									
北亚实业股份有限公司海南公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、对联营企业投资									21,057,000.00

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
中航财富基金管理有限公司	48,262,065.00	-	-	-1,245,400.75	-	-	-	-	47,016,664.25	-
成都益航资产管理有限公司	1,555,443,455.84	-	-	158,400,000.00	-	-	77,195,161.56	-	1,936,848,235.28	-
惠华基金管理有限公司	59,531,042.76	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	79,531,042.76	-
北京中航一期航空工业产业投资基金(有限合伙)募集专户	3,000,000.00	85,082,000.00	-	-63,909.52	-	-	-	-	88,028,090.48	-
合计	27,911,941,343.04	1,885,082,000.00	-	177,090,689.73	-	-	77,195,161.56	-	29,896,928,578.21	21,057,000.00

3、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,076,430,839.34	1,188,102,290.73
权益法核算的长期股权投资收益	177,090,689.73	99,781,249.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	332,346,485.14	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,785,966.53	154,801,863.01
合计	1,569,554,030.74	1,442,685,403.57

十七、 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	176,379,119.03	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	356,648,849.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	*	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	*	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	-12,043,837.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	*	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,418,605.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,019,117.86	
小计	510,584,642.76	
所得税影响数	127,419,369.36	

项目	本期发生额	说明
少数股东损益的影响额（税后）	18,313,417.33	
合计	364,851,856.07	

说明：中航证券本期受托经营取得的管理费收入 142,683,372.96 元，中航证券经中国证券监督管理委员会批准从事资产管理业务，本公司认为其资产管理业务收入具有可持续性，因此，本集团未将此部分收入作为非经常性损益。

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，本公司持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益 2,341,999,780.54 元。本公司、中航投资有限、中航资本投资、中航航空投资、中航资本国际、中航资本深圳经营范围为实业投资、股权投资和投资咨询等投资业务，本公司下属公司中航财务，中航投资有限下属公司中航证券、中航期货、中航信托等属于金融企业，金融资产的买卖为其正常经营业务范围，因此，本公司将本公司及中航投资有限、中航资本投资、中航航空投资、中航资本国际、中航资本深圳、中航证券、中航财务、中航信托因持有交易性金融资产、交易性金融负债而产生的公允价值变动损益，以及因处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而取得的投资收益作为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.92	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.28	0.33	0.33



营业执照

(副本)

3-5

统一社会信用代码

914201060819786083

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2020 07 23



会计师事务所 执业证书

名称：湖北中审会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：李先

主任会计师：李先

经营场所：武汉市武昌区东湖路111号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕26号

批准执业日期：2013年10月28日



说明

证书序号：0010577

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师执业业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当同时向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当同时向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅
二〇一三年九月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



姓名: 刘力
性别: 男
出生日期: 1970年8月15日
工作单位: 德华会计师事务所
身份证号: 610404700815001



年度
Annual
本
This
this re.



证: 刘力
注册号: 100000552658

有效
for year after

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书按标准合格
This certificate is valid for
this business

CPA 注册会计师
BICPA
2010

6

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

72

注册会计师(刘力) 2014 年 12 月 15 日

- 一、本注册会计师执行业务，应当遵守职业道德守则。
- 二、本证书不得用于他人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行法定业务时，应当依法取得法定注册会计师协会。
- 四、本证书有效期为五年，应在有效期内完成注册会计师协会规定的继续教育学时，否则证书失效。

注册会计师(刘力) 2014 年 12 月 15 日
同意调入
同意调出

转入: 德华会计师事务所
转出: 德华会计师事务所
2014.12.15



姓名: 李国斌
性别: 男
出生日期: 1972-02-16
工作单位: 烟台会计师事务所
身份证号: 132224197205161217
执业证书号: 132224197205161217



乙
类

有效期为一年，
for another year after

证书编号: 130001900001
注册协会: 河北省注册会计师协会
发证日期: 2007年3月30日



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出

同意调入

同意调入

注册会计师协会

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revival after making an announcement of loss on the newspaper.

2014年12月5日

2014年12月5日

有限公司