

公司代码：600705

公司简称：中航产融

中航工业产融控股股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人从中、主管会计工作负责人陶国飞及会计机构负责人（会计主管人员）李峰立声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，中航产融2022年度实现的归属于母公司的净利润为1,680,365,562.12元；母公司期初未分配利润为2,292,565,592.28元，本期实现的净利润为1,184,057,910.58元，提取盈余公积118,405,791.06元，本期对外分配1,342,265,185.82元，支付永续债利息及权益分配126,950,000元，截至2022年末，实际可供股东分配的利润为1,889,002,525.98元。经董事会决议，公司以2022年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，具体方案如下：

公司拟向全体股东每10股派送现金股利0.60元（含税）。以截至2022年12月31日公司总股本8,830,692,012股计算，本次拟派发现金红利529,841,520.72元（含税），占2022年合并报表归属于母公司股东的净利润的31.53%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交2022年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	98

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告文本
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中航产融	指	中航工业产融控股股份有限公司
中航投资	指	中航投资控股有限公司
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
中航租赁	指	中航国际融资租赁有限公司，原“中航国际租赁有限公司”
中航信托	指	中航信托股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
中航财务	指	中航工业集团财务有限责任公司
中航安盟	指	中航安盟财产保险有限公司
中航期货	指	中航期货有限公司
中航产投	指	中航产业投资有限公司，原“中航资本产业投资有限公司”及“中航新兴产业投资有限公司”
中航航空投资	指	中航航空产业投资有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航国际深圳	指	中国航空技术深圳有限公司
中航国际实业	指	中航国际实业控股有限公司
报告期/报告期末	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 / 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中航工业产融控股股份有限公司
公司的中文简称	中航产融
公司的外文名称	AVIC Industry-Finance Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AVIC I.F
公司的法定代表人	丛中

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李喜川（暂代）	张群
联系地址	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层
电话	010-65675115	010-65675115
传真	010-65675911	010-65675911
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com	zqleo2@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区友谊路111号新吉财富大厦23层
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层
公司办公地址的邮政编码	100103
公司网址	www.avicindustry-finance.com
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦41层公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航产融	600705	中航资本

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	杨雄、张世运

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年 同期增减(%)	2020年
营业收入	11,245,763,034.73	10,559,065,952.50	6.50	10,328,207,094.89
归属于上市公司股东的净利润	1,680,365,562.12	4,471,066,324.17	-62.42	3,274,097,345.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,547,657,964.06	4,409,570,619.34	-64.90	2,909,245,489.37
经营活动产生的现金流量净额	20,065,850,228.44	45,212,138,114.40	-55.62	10,034,411,041.56
利息收入	2,890,326,319.20	3,278,111,210.79	-11.83	3,053,955,908.54
手续费及佣金收入	4,018,828,341.28	5,247,217,637.97	-23.41	4,958,664,081.04
	2022年末	2021年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	39,886,516,982.35	41,578,336,011.65	-4.07	39,852,052,269.51
总资产	488,585,137,177.23	456,931,125,633.23	6.93	379,595,095,466.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年 同期增 减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.51	-62.75	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.51	-62.75	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.50	-64.00	0.31
加权平均净资产收益率(%)	4.02	10.17	减少6.15个百分点	10.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.70	10.03	减少6.33个百分点	9.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 168,036.56 万元，同比下降 62.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 154,765.80 万元，同比下降 64.90%；基本每股收益 0.19 元/股，同比下降 62.75%；稀释每股收益 0.19 元/股，同比下降 62.75%；扣除非经常性损益后的每股收益 0.18 元/股，同比下降 64%；加权平均净资产收益率 4.02%，同比减少 6.15 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 3.7%，同比减少 6.33 个百分点。主要系 2022 年在美联储加息、国际形势动荡等多重因素影响下，金融市场行情出现巨大波动，公司相关金融资产的公允价值变动损益较上年同期有所下降。同时，本公司所属信托公司、证券公司、财务公司受到市场行情波动等影响，经营业绩较上年同期有所下降。

2. 公司 2022 年经营活动产生的现金流量净额 2,006,585.02 万元，较上年 4,521,213.81 万元同比下降 55.62%，主要系所属中航财务客户存款和同业存放款项净增加额较上年有所下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	227,026.20	258,963.60	293,742.14	344,844.36
利息收入	85,048.46	64,826.65	75,294.94	63,862.57
手续费及佣金收入	89,318.70	124,744.12	84,655.83	103,164.19
归属于上市公司股东的净利润	1,145.44	131,781.02	54,390.04	-19,279.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	966.75	124,980.51	56,562.73	-27,744.19
经营活动产生的现金流量净额	-7,455,897.42	2,183,993.10	-2,653,702.99	9,932,192.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	2,673.70		1,281.40	17,637.91
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	11,667.96		8,329.14	35,664.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、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			1,028.71	
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				
与公司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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,720.85		778.26	-1,204.38
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	-3,951.67		-639.53	-1,441.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	398.45		-129.69	401.91
减：所得税影响额	5,128.31		3,412.88	12,741.94
少数股东权益影响额（税后）	2,110.22		1,085.83	1,831.34
合计	13,270.76		6,149.57	36,485.19

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产/其他非流动金融资产/衍生金融资产	4,523,013.85	5,467,328.47	944,314.62	-54,739.81
其他债权投资	818,885.79	1,147,405.38	328,519.59	127,012.96
其他权益工具投资	1,173,581.14	830,882.43	-342,698.71	4,580.44
合计	6,515,480.78	7,445,616.28	930,135.50	76,853.59

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，中航产融坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在航空工业集团公司党组的坚强领导下，统筹发展和安全，奋发作为、顽强拼搏，交出了难中求成、殊为不易的发展答卷，在谱写建设航空强国新篇章中取得了积极成果，为构建高质量发展新格局奠定了坚实基础。

各主营业务积极谋发展求创新：2022 年，中航产融以措施靠前发力有效对冲经济下行压力，以自身确定性有效应对外部不确定性，整体经营保持平稳。各子公司不断创新金融产品与服务模式，努力做强特色业务规模，治理效能提升取得初步成效。中航租赁持续加大对航空产业、新能源、新基建、数字经济等领域的投入；中航信托着力构建另类投资、资产管理、资产服务、财富管理四大业务转型，重点布局服务信托、资产证券化、绿色信托、股权投资等创新业务发展；中航证券坚定践行“立足军工”战略，服务集团企业直接融资额创历史新高，国防军工上市公司股权投资业务规模位于行业前列，军工投行、研究市场影响力持续提升。

探索服务航空主业新模式：公司统筹发展安全，探索服务航空科技创新自主可控新模式。一方面，聚焦航空产业高科技、硬科技、“卡脖子”等战略性领域，探索与科研院所设立航空科技创新孵化器，推动航空科技创新领域取得新突破。另一方面，持续加大对航空产业链配套企业支持力度，提升供应链企业经营稳定性和研发配套能力，助力企业解决关键核心技术瓶颈。同时，积极引导金融资源注入前沿技术引进与挖掘，探索设立航空先进技术风险投资基金，促进科研院所的预研项目由技术向产品或由产品向商品研发转化，培育更多具有引领支撑作用的科技型骨干企业。

业务转型升级加速：公司聚焦服务航空主业，推动业务结构调整，优化业务布局。产业金融方面，全力推进基金业务整合，将航空产业投资公司独立运营并逐步做实，推动金网络、新能源公司与综合金融业务协同发展，不断丰富和提升服务产业功能。综合金融方面，持续发力资产管理、投资银行、服务信托等轻资本化业务，加大对新基建、新能源、高端制造等战略性新兴产业的支持力度，持续优化金融业务布局。

双碳工作屡获佳绩：公司推动“双碳”工作部署，践行绿色航空发展战略，结合自身发展定位，构建绿色产融综合服务体系。公司主动发布《2021 年度 ESG 报告》，成功入选国资委、责任云发布的“央企 ESG·先锋 50 指数”，中国上市公司协会 2022 年度 A 股上市公司 ESG 最佳实践案例榜单。中航信托协助建设“航空工业双碳数字化平台”；中航证券成立国内首只 ESG 主题公募债券基金；中航安盟保险为绿色产业和绿色生活提供风险保障，被评为“四川省建设长江上游生态屏障先进集体”。

积极推动数字化转型：公司稳步提升数字化建设能力。2022 年，公司实现云融办公平台二期、数据中台、客户中台等系统上线试运行，统筹所属单位积极推动数字化转型，各单位借助物联网、大数据、卫星定位等技术，持续深入数字化应用并取得进展。中航信托“航数空间”项目，成功入选工信部 2022 年大数据产业发展工业大数据应用方向试点示范项目。

高质量党建引领保障发展：2022 年，公司党委把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想不断引向深入，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，全面夯实党的“三基”建设，党建制度体系更完善，支部的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用发挥更充分，切实将全面坚持党的领导的政治优势转化为服务航空主业、践行国家重大战略、推动中航产融高质量发展的最大能效。

全面落实风险管理与内控建设要求：公司全面贯彻落实国资委、集团公司风险合规管理工作的各项要求，完成分类业务指引迭代与执行情况检查，将风险“前置”嵌入重大投资、经营流程，有效发挥事前风险防控作用，为决策提供有力支撑；同步推进风险报告优化与风控数据中台搭建，监测预警线上线下“双轨制”运行顺畅。同时着力构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系；进一步健全内部审计领导和管理机制，强化对审计工作的领导；稳步推进审计监督全覆盖；持续增强审计数字化系统建设实效，提升审计质量和价值实现。

二、报告期内公司所处行业情况

中航产融作为航空工业集团所属产业金融发展平台，服务于航空工业集团、外部实体经济及广大客户，由于公司作为控股型公司的特征，公司所处行业众多，涉及包括融资租赁、信托、证券、财务公司、期货、产业投资及保险经纪等行业。对于其中重点行业的发展情况概述如下：

1、信托行业：

2022 年，信托行业继续深化转型发展，按照金融监管部门要求，信托业务按照资产管理信托、资产服务信托和公益/慈善信托进行分类，进一步坚定“受托人”定位，回归信托业务本源，锻造信托行业专业化能力。2022 年，信托行业体现出“行业监管趋严期”“业绩增速换挡期”“业务转型调整期”“风险多发承压期”四期叠加特征。一方面，信托行业受托管理资产规模压降，行业风险防控与化解压力不断增大，防风险成为行业共同的话题。另一方面，严格监管继续执行，信托行业继续“两压一降”——压降通道类业务、融资类业务和房地产业务，治乱象、促合规成为行业监管主题，信托行业的传统业务发展空间进一步压缩。根据中国信托业协会官方数据，截至 2022 年 3 季度末，信托资产规模 21.07 万亿元，同比增幅为 3.08%，环比略降 356.3 亿元，总体表现平稳。信托行业规模自 2017 年末达到最高峰 26.25 万亿元后，连续 5 年规模下行，虽然偶有季度回升，但也未能有明显的止跌回升、稳步上行的迹象。行业正处于转型的“阵痛期”，传统的非标创新型业务受到一定限制，创新型业务依然处于培育期，加之国内经济发展下行压力显现，风险事件多发，信托公司风险计提等相对增加，2022 年信托行业营业收入、利润总额与人均利润同比均下滑。与此同时，信托行业的资产管理能力和风险管控能力在不断优化，主动管理能力更加突出，信托公司经营更加规范化，行业发展的基础得到进一步夯实，行业正向着适应于新时代经济发展的方向转变，方向确定，步履坚实。

2、融资租赁行业：

2022 年，融资租赁行业积极贯彻落实国家及监管机构号召，在夯实全面风险管理体系的基础上，坚持以物权为抓手，通过加大直接租赁、经营租赁业务比重，积极回归租赁“融物”本源，持续推进行业高质量转型。在监管政策方面，2021 年 12 月，央行发布《地方金融监督管理条例（草案征求意见稿）》，拟对于融资租赁企业异地经营展业进行限制，防范系统性金融风险。同时，银保监会强化对于融资租赁及金融租赁企业的合规性要求。在行业发展方面，融资租赁行业仍处于深度调整期，截至 2022 年 6 月底，全国融资租赁企业总数约为 11603 家，较上年底的 11917 家减少 314 家；同时，由于宏观经济增速进一步放缓，融资租赁行业规模有所下滑，截至 2022 年 6 月底，全国融资租赁合同余额约为 60330 亿元人民币，比 2021 年底减少约 1770 亿元。预计未来两年仍是行业的调整期，融资租赁行业将在调整中企稳回升，实现提质增效。在服务实体方面，融资租赁行业积极响应国家双碳发展战略及国务院关于实体经济一揽子政策措施，持续向清洁能源、高端装备制造、新一代信息科技技术、新型基础设施等领域渗透，深化以租赁物为交易结构核心的定制化融资租赁服务模式，有效解决企业融资难问题，扎实推进融资租赁与实体经济共生共荣。融资租赁企业积极融入区域发展战略，抓住自贸区、自贸港建设机遇，在投融资自由化便利化等方面持续探索，进一步创新租赁模式、发展特色租赁业务，在飞机租赁、船舶租赁等方面实现多重突破。

3、证券行业：

2022 年，受美联储加息缩表、俄乌冲突等多重因素影响，资本市场避险情绪升温，A 股景气度下降，成交量萎缩。证券行业作为强周期行业，与资本市场及 A 股联动性强，受市场波动影响，今年券商业绩表现弱于去年同期。根据证券业协会的统计，2022 年前三季度，140 家证券经营机构实现营业收入 3042.42 亿元，同比下降 16.95%；实现净利润 1167.63 亿元，同比下降 18.90%。经纪、投行、资管、信用、自营业务的收入均出现不同程度的下滑。但另一方面，资本市场深化改革仍在稳步推进，注册制配套基础制度不断完善，科创板做市启动，个人养老金制度正式启动，互联互通拓展至 ETF，给券商带来广阔业务空间。在市场流动性整体偏宽松、宏观经济发展动能转换需求强劲、资本市场全面深化改革稳步推进的大环境下，证券行业整体发展向好的大趋势不会改变。

4、产业投资行业：

2022 年，国内经济增速有所放缓，股权投资行业整体发展节奏趋缓，但半导体、新能源、新材料等战略新兴产业领域逆势上涨，国有资本活跃参与，大额投资案例频发。从投资阶段看，扩张期及成熟期企业仍受青睐，各阶段平均投资金额收缩。退出方面，股权投资市场退出总量波动不大，并购、股转、回购等退出交易数量有所提升，半导体及电子设备、生物技术、医疗健康、机械制造保持较快上市节奏。党的二十大报告提出“坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”、“深化金融体制改革，健全资本市场功能，提高直接融资比重”。我国将继续加大对产业优化升级、专精特新等高新技术产业的支持力度，继续大力加强对关键领域基础研究的投资与政策支持。科技创新、制造业转型升级等领域

将成为发展的重要主线，数字经济已成为重塑经济增长的重要抓手。同时，在国家“双碳”目标驱动下，绿色投资有望继续快速增长。产业投资作为重要的直接融资方式，将极大受益于科技创新和产业优化升级，资本市场改革也进一步畅通产业投资的退出渠道，未来发展潜力巨大。

三、报告期内公司从事的业务情况

中航产融经营范围为“实业投资；股权投资；投资咨询”。公司主业范围为综合金融服务、产业投资。公司主要通过下属中航租赁、中航信托、中航证券、中航财务、中航期货、产业投资公司、中航资本国际、鲸禧保险经纪等控股子公司，经营融资租赁业务、信托业务、证券业务、财务公司业务、期货业务、产业投资业务、国际业务及保险经纪业务等。

(1) 租赁公司业务

中航产融下属子公司中航租赁经营融资租赁业务。中航租赁是经商务部、国家税务总局批准的国内首批内资融资租赁企业，也是国内目前唯一一家中央企业投资、拥有航空工业背景的专业融资租赁公司。

(2) 信托公司业务

中航产融下属子公司中航信托经营信托业务。中航信托是经中国银保监会批准的非银行金融机构，经中国商务部核准的外商投资机构，主要基于受托人定位，使用多元化的金融工具，通过资产管理信托、资产服务信托、慈善信托等方式，对信托资产进行受托管理。

(3) 证券公司业务

中航产融下属子公司中航证券经营证券业务。中航证券是经中国证监会批准的证券公司，主要经营证券经纪、证券投资咨询、财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销、融资融券业务等。

(4) 财务公司业务

中航产融下属子公司中航财务经营财务公司业务。中航财务是经中国银保监会批准的非银行金融机构，主要通过为集团成员单位提供财务管理及多元化金融服务，加强航空工业资金集中管理和提高集团资金使用效率。中航财务主要经营吸收存款、信贷业务、票据业务、金融同业业务以及投资业务。

(5) 期货公司业务

中航产融下属子公司中航期货经营期货业务。中航期货是经中国证监会批准的期货公司，拥有上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、中国金融期货交易所等国内全部期货交易所席位，在上海、武汉、深圳、汕头等地设立营业部，为投资者提供专业的期货服务。

(6) 产业投资公司业务

中航产融于2012年、2013年先后设立中航新兴投资和中航航空投资，构建新兴产业投资和航空产业投资两大投资平台，投资于战略新兴产业领域和航空产业领域。2019年以来，公司进行战略优化升级，实行产业结构调整，通过增资、理顺管理关系、提升基础管理水平等方式，持续加强公司产业投资业务的发展，提升产业投资领域的专业化和市场化水平。2019年12月，中航新兴投资更名为中航资本产业投资有限公司，并于2021年9月更名为中航产业投资有限公司。2022年，中航航空投资进行实体化运营，持续聚焦航空产业投资。

(7) 国际业务

中航产融下属子公司中航资本国际的前身是中航工业投资（香港）有限公司 AVIC Capital (Hong Kong)，成立于2011年3月，注册地在香港，中航资本国际主要从事股权投资、投资咨询等业务。

(8) 保险经纪业务

上海鲸禧保险经纪有限责任公司是上海鲸禧金融信息服务有限公司的全资子公司。鲸禧保险经纪于2020年6月被鲸禧金融信息收购，现注册资金5000万元人民币，现总部设在上海，持有《经营保险经纪业务许可证》，且已获得互联网保险销售资质，受上海银保监局监管。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2022年以来，公司不断完善优化战略布局、加强核心能力建设，公司在多个业务领域建立持续的竞争优势。从整体上看，公司的核心竞争力主要来源于以下五个方面：

1、深度的产业金融服务能力。

公司作为具有产业背景的产业金融发展平台，深入产业链供应链场景，研究产业发展规律，了解产业金融需求，逐步建立覆盖企业初创期、成长期、成熟期、退出期等全生命周期的产业金融服务体系，能够根据产业发展需要制定贴身产业金融服务解决方案，发挥多元金融工具提供适配且精准的多样化金融服务。公司以服务航空产业、战略新兴产业及实体经济为己任，长期以来在服务航空装备发展、科技创新、改革发展等方面中积累了丰富经验，并努力改善提升服务水平，形成可复制的模式，逐步拓展到其他军工央企、产业集团，不断扩大产融结合的深度与广度，实现金融与产业协调共进。

2、专业的综合金融服务能力。

公司拥有包括信托、租赁、财务公司、证券、期货、基金等业务在内的多元金融工具，能够为广大客户提供专业的金融服务。积极推进协同发展，由总部牵头梳理产品手册、服务包，组织相关单位开展内外部交流，协同开拓客户，建立完善协同机制，形成良好的内部合作生态，营造良好的创新氛围，通过融融结合以及与第三方金融机构开放合作，构建专业、体系化综合金融服务能力，不断提升市场竞争力。

3、雄厚的产业背景及领先的产业研究能力。

公司依托航空工业集团雄厚的产业背景，了解产业发展需求，更容易获得集团资本、资源及政策等支持，在航空产业投资、国企改革、发展、投资银行和资本市场服务等领域具有先天优势，分享航空产业、战略新兴产业等领域发展红利。在产业研究方面，公司整合中航证券、中航信托等研究力量，设立了中航产融博士后科研工作站，利用外部领先研究机构研究力量，加强产业研究能力提升尤其注重军工领域的研究能力建设，形成对军工产业等领域的深刻洞察，同时在绿色金融、ESG 研究与业务创新开拓方面形成一定品牌优势，以产业研究引导赋能业务，助力产业金融业务快速发展。

4、敏捷的组织适应能力。

根据市场环境变化和战略发展需要设立或调整部门或子公司，推动平台建设落地。总部层面推动中航航空投资实体化运营，进一步巩固提升航空产业投资平台功能和价值。推动组建航空工业集团产业基金管理平台，推动产业基金管理公司管理权逐步实现统一。按照不同行业监管政策及要求，推动相关单位内部组织结构适当调整，建立与发展需要适应的配套激励管理机制，推动公司战略落地。

5、资本渠道优势和融资能力。

公司充分利用上市公司平台及资本市场工具，综合运用债务与权益类融资工具，统筹募集并调配经营所需资金，提高融资能力、优化融资结构，有效降低资金成本。

五、报告期内主要经营情况

2022 年，中航产融坚持贯彻“立足航空，面向金融，服务市场”的发展方针，践行“金融+产业”发展模式，以融促产、以融强产，进一步提高金融服务航空主业、服务实体经济水平，实现产融共进。公司 2022 年受金融市场行情波动影响，业绩出现一定波动，实现营业总收入 1,815,491.77 万元，实现利润总额 371,146.14 万元，归属于上市公司股东的净利润 168,036.56 万元。公司持续推进产业金融业务发展，坚守服务实体经济本源要求，积极服务航空产业、战略新兴产业、绿色产业，以服务实体产业为导向推进业务转型创新。2022 年来自实体产业的收入共计 1,346,488 万元。其中，来自航空产业的收入 490,809 万元；来自战略性新兴产业的收入 110,756 万元；来自绿色产业的收入 277,579 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	18,154,917,695.21	19,084,394,801.26	-4.87
营业收入	11,245,763,034.73	10,559,065,952.50	6.50
利息收入	2,890,326,319.20	3,278,111,210.79	-11.83
手续费及佣金收入	4,018,828,341.28	5,247,217,637.97	-23.41

营业总成本	14,388,067,966.68	13,793,946,586.82	4.31
营业成本	7,050,800,286.57	6,072,473,507.42	16.11
利息支出	2,783,548,540.58	2,699,881,012.05	3.10
手续费及佣金支出	209,535,009.28	270,357,404.50	-22.50
销售费用	1,828,662,458.88	2,127,045,633.91	-14.03
管理费用	1,004,886,299.23	889,369,356.41	12.99
财务费用	1,312,909,814.83	1,506,393,894.07	-12.84
研发费用	54,559,366.39	80,395,512.21	-32.14
经营活动产生的现金流量净额	20,065,850,228.44	45,212,138,114.40	-55.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,339,109,517.47	-31,063,694,768.78	95.69
筹资活动产生的现金流量净额	-8,818,016,521.90	4,798,571,233.32	-283.76

研发费用变动原因说明：主要系受经济下行影响，研发费用支出有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系中航财务客户存款和同业存放款净增加额较上年同期有所减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系中航财务存款增量较上年下降，投资支出现金较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系受市场环境波动影响，公司本年筹资需求较上年有所下降。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详细情况请见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
租赁公司	1,089,033.61	748,031.71	31.31	5.70	8.81	减少 1.97 个百分点
信托公司	296,887.26	107,764.42	63.70	-25.96	-13.45	减少 5.25 个百分点
证券公司	206,765.67	165,338.79	20.04	-8.14	-5.97	减少 1.85 个百分点
财务公司	177,991.32	240,697.13	-35.23	-15.61	2.72	减少 24.13 个百分点

(一) 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、租赁公司业务

(1) 融资租赁业务的盈利模式和会计处理

1) 融资租赁业的盈利模式

租金收入	租赁业务以物作为载体，收取租金是公司最主要的收入来源，以租金收入扣减相应的融资成本形成利差是公司重要盈利模式。
------	---

残值处理	在租赁期内，租赁企业拥有租赁物的所有权，公司可以在租赁合约期限内，根据市场情况对租赁物及相应租约予以出售；租赁合约到期后，租赁物的所有权不论是承租人留购还是租赁企业收回出售，都会存在租赁物的残值处置收益。提高租赁物的残值收益，不仅能够降低租赁风险，同时也是租赁企业重要盈利模式之一。
有关费用	在实际操作中，租赁企业根据业务的具体情况，收取相关服务费。
促销让利	租赁企业可以组织、整合一定数量的相同类型设备使用者，通过大批量的订购或长期稳定的购销关系，从设备制造商处获得销售让利。

2) 作为出租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

公司将为开展租赁业务取得的借款而支付的借款利息，作为成本核算。成本按照借款金额、借款利率采用权责发生制确认。成本与租赁业务收入确认期间保持一致。

(2) 按照行业、地区分类披露报告期内签订的租赁合同数量、金额

1) 按行业划分 2022 年签订合同数量及金额

行业	合同数量（份）	金额（万元）
航空业务板块	48	1,071,799.40
航运业务板块	64	1,168,877.43
设备业务板块	274	2,903,746.61
公共事业板块	93	1,959,500.00
合计	479	7,103,923.45

2) 按地区划分 2022 年签订合同数量及金额

地区	合同数量（份）	金额（万元）
华东地区	178	3,032,179.95
华南地区	32	297,273.52
华中地区	43	534,260.45
华北地区	66	1,165,861.62
西北地区	26	338,455.05
西南地区	68	512,111.55
东北地区	9	110,028.53
境外	57	1,113,752.77
合计	479	7,103,923.45

(3) 融资租赁业务的风险管理政策

中航租赁遵循稳健型的风险偏好，按照“理性、稳健、审慎”的原则处理风险和收益的关系。中航租赁通过建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，为各类风险可测、可控和可承受及实现稳健经营提供合理保证。

中航租赁对于融资租赁的风险管理贯穿于租赁业务的全流程，从初期尽职调查、项目评审到合同履行以及租赁期内租赁资产和承租人的管理，均已构建起适合自身业务发展特点的风险管控机制。

中航租赁所有租赁项目均需进行租前调查和评审，由业务部门的项目经理开展实地尽职调查，现场对客户的生产状况、财务等方面进行调查。尽调完成后，项目经理根据中航租赁有关规范要求撰写项目报告并准备其他项目材料，客观、详尽披露项目尽职调查的过程与结果，阐明项目展业逻辑，充分揭示项目风险，提出具体可行的风险控制措施。所有项目材料由业务部门相关负责人审批后，提交评审会决策审批。

评审会委员由公司高级管理层及相关部门负责人组成，并采取利益相关回避制度。在评审会召开前，评审委员对项目材料进行认真阅读、思考，评审会主任主持召开公司评审会后，各评审委员依据

项目材料、风险管理部门审核意见等集体审议、表决。若评审会不同意票数达到一定比例，或评审会主任行使一票否决，则相关项目将不得实施。

中航租赁对租金回收情况进行实时监控，并对租赁项目进行定期回访跟踪，了解租赁物的使用、维护情况，以及承租人的生产、经营、负债、诉讼等情况。

中航租赁对租赁资产进行分级管理，按照承租人还款的及时性，以及应收租赁款的本金和利息的可回收性，将租赁资产分为正常、关注、次级、可疑、损失五级。在五级分类的基础上，中航租赁按照财政部 2017 年修订颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项新金融工具准则的规定，以预期信用损失模型为基础确认融资租赁资产的减值计提比例。

2、信托公司业务

(1) 自营资产经营情况和信托资产管理情况

报告期内，中航信托主要开展业务分为固有业务和信托业务两部分。其中，固有业务主要包括贷款、金融产品投资和金融股权投资业务；信托业务主要包括融资类信托、投资类信托和事务管理类业务。

(2) 固有资产运用与分布表

金额单位：人民币万元

资产运用	金额（万元）	占比（%）	资产分布	金额（万元）	占比（%）
货币资金	53,064.01	2.62%	基础产业	44,151.79	2.18%
交易性金融资产	1,731,433.91	85.55%	房地产业	332,266.07	16.42%
贷款及应收款项	87,142.26	4.31%	证券市场	235,341.49	11.63%
其他权益工具投资	55,926.00	2.76%	工商企业	516,737.13	25.53%
固定资产	46,482.98	2.30%	金融机构	477,912.32	23.61%
其他	49,799.85	2.46%	其他	417,440.21	20.63%
资产合计	2,023,849.01	100.00%	资产合计	2,023,849.01	100.00%

(3) 信托资产运用与分布表

金额单位：人民币万元

资产运用	金额	占比（%）	资产分布	金额	占比（%）
货币资产	1,413,008.17	2.24	基础产业	3,350,625.80	5.32
贷款	11,549,959.87	18.33	房地产	6,191,057.35	9.83
交易性金融资产	23,762,537.78	37.72	证券市场	11,364,400.69	18.04
可供出售金融资产	22,546,706.37	35.79	实业	14,422,215.51	22.89
持有至到期投资	126,690.00	0.20	金融机构	8,863,452.92	14.07
长期股权投资	520,813.49	0.83	其他	18,809,400.14	29.86
其他	3,081,436.71	4.89	-	-	-
信托总资产	63,001,152.40	100.00	信托总资产	63,001,152.40	100.00

(4) 信托项目资产负债表

金额单位：人民币万元

信托资产	2022 年 12 月 31 日	信托负债和信托权益	2022 年 12 月 31 日
信托资产：		信托负债：	
货币资金	1,413,008.17	交易性金融负债	0
拆出资金	0	衍生金融负债	0
存出保证金	0	应付受托人报酬	88,383.20
交易性金融资产	23,762,537.78	应付托管费	2,368.53
衍生金融资产	0	应付受益人收益	9,083.84
买入返售金融资产	599,988.35	应交税费	24,255.30

应收款项	1,025,662.65	应付销售服务费	36,979.21
发放贷款	11,549,959.87	其他应付款项	1,016,772.58
可供出售金融资产	22,546,706.37	预计负债	0
持有至到期投资	126,690.00	其他负债	471,254.70
长期应收款	0.00		-
长期股权投资	520,813.49	信托负债合计	1,649,097.37
投资性房地产	0		
固定资产	0	信托权益：	
无形资产	0	实收信托	60,835,229.28
长期待摊费用	460.15	资本公积	18,879.73
其他资产	1,455,325.56	未分配利润	497,946.01
减：各项资产减值准备	1,337.13	信托权益合计	61,352,055.03
信托资产总计	63,001,152.40	信托负债及信托权益总计	63,001,152.40

注：实收信托合计金额是信托本金累计给付额。

(5) 信托项目利润及利润分配表

金额单位：人民币万元

项 目	2022 年度
1. 营业收入	4,204,110.06
1.1 利息收入	2,404,059.74
1.2 投资收益（损失以“-”号填列）	2,061,611.97
1.2.1 其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0
1.3 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-261,503.21
1.4 租赁收入	0
1.5 汇兑损益（损失以“-”号填列）	0
1.6 其他收入	-58.43
2. 支出	682,079.51
2.1 营业税金及附加	9,565.61
2.2 受托人报酬	272,142.72
2.3 托管费	16,232.00
2.4 投资管理费	0
2.5 销售服务费	76,550.29
2.6 交易费用	128.786615
2.7 资产减值损失	20,028.11
2.8 其他费用	287,431.98
3. 信托净利润（净亏损以“-”号填列）	3,522,030.55
4. 其他综合收益	-13,514.31
5. 综合收益	3,508,516.24
6. 加：期初未分配信托利润	672,258.14
7. 可供分配的信托利润	4,180,774.39
8. 减：本期已分配信托利润	3,682,828.37
9. 期末未分配信托利润	497,946.01

(6) 披露信托资产管理情况

1) 信托资产的期初数、期末数对比分析

金额单位：人民币万元

信托资产	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动额	增减幅度 (%)
集合	50,216,197.91	47,813,750.74	2,402,447.17	5.02
单一	9,322,907.50	7,690,118.48	1,632,789.02	21.23

财产权	3,462,046.98	12,243,213.80	-8,781,166.82	-71.72
合计	63,001,152.40	67,747,083.02	-4,745,930.62	-7.01

2) 本年度新增的集合类、单一类资金信托项目和财产管理类信托项目情况

新增信托项目	项目个数	实收信托合计金额（人民币万元）
集合	350	12,190,262.95
单一	824	1,616,344.96
财产权	102	2,183,573.59
合计	1,276	15,990,181.50
其中：主动管理型	502	12,557,164.68
被动管理型	774	3,433,016.81

(7) 信托业务的风险管理政策

中航信托注重加强风险控制与管理，坚持积极稳健的经营原则，规范运作，审慎经营，通过开展风险识别、风险控制和风险应对等风险管理流程，按照全面性、相互制衡、一致性、时效性、定性与定量相结合的风险管理原则，逐步形成“事前防范、事中控制、事后监督”的风险管理规程，制定了系统的风险控制制度，并积极探索运用现代风险管理控制手段和技术，不断改进和提高风险控制管理质量和水平。

根据信托业务在运作过程中的特点，通过对风险类型的分析，中航信托在经营过程中可能遇到的风险主要包括宏观经济风险、改革与业务转型风险、客户信用风险和合规风险。各类风险的具体管理措施如下：

1) 宏观经济风险

关注宏观经济形势和行业政策，及时研究解读最新政策内核，应对挑战的同时把握发展与转型机会；持续深化业务结构调整，降低融资类信托业务规模，加速信托业务转型，大力发展标品信托、服务信托、绿色信托等业务，挖掘新增长曲线；强化公司治理，提升组织管理软实力，在转型的同时加强业务团队专业人员、中后台团队的搭建，服务信托业务稳步发展。

2) 改革与业务转型风险

锚定“三大转型”，从重资产向重服务的轻资本化转型，从资产端的产品驱动向服务端的客户需求驱动转型，从“全能型组织”向“平台型组织”转型，打造健康的经济增长模式；公司加强前期业务策略的总结于反思，结合信托业务新分类指引，对公司的战略业务进行了重新梳理，坚定信托的“受托人”定位，不断拓展“信托”的功能价值，从简单的金融功能上升到“金融+产业、金融+服务”的第二曲线增长模式；做实合规风控、创新研究、组织人才、数智科技和品牌建设五大方面举措，合力推动转型再发展；建章立制，完善各类信托业务指引，进一步明确交易对手准入标准、项目评估要点、风控措施等具体交易安排。

3) 客户信用风险

强化存量资产（准）事业部对存量特殊资产的清收、管理、处置工作职责，集中力量，凭借专业手段、专门措施、明确的目标任务实现存量项目风险的处置化解；深化业务转型，持续压降房地产信托、通道类信托和融资类信托，提升主动管理能力，加速信托业务转型，大力发展净值化标品信托，服务信托、绿色信托等创新业务；强化投后管理，夯实投后管理工作，不限于加强第三方监管机构准入审核，加强对资金预算、决算、大额付款等的审批，同时加强对风险项目及潜在风险项目的分析评估，提前预防，抓实底层资产，减少实质性风险的发生。

4) 合规风险

积极推进诉讼进程，有效查封资产，加速案件执行；积极与司法部门、律所、政府部门等沟通，有效推进司法程序，提升司法清收效率；加强员工培训，定期就国家政策法规、内部制度和监管要求等进行专题培训，加强新员工法律法规、专业知识和业务技能等培训，提升合规意识和专业水平。

3、证券公司业务

1) 业务条线经营情况

业务类型	营业收入（万元）	营业成本（万元）
证券经纪业务	45,648.32	32,014.78

证券承销与保荐业务	26,061.73	13,012.30
资产管理业务	31,737.47	19,065.43
其他	103,318.14	101,246.29
合计	206,765.67	165,338.79

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中营业收入、营业成本未抵消分部间交易收入。

③表中不包含证券自营业务，证券自营业务产生的损益计入投资收益及公允价值变动损益等科目。

业务类型	营业利润（万元）
证券经纪业务	13,633.55
证券承销与保荐业务	13,049.43
资产管理业务	12,672.04
证券自营业务	21,097.01
对联营企业和合营企业的投资收益	635.30
汇兑损益	138.13
其他	8,500.73
合计	69,726.19

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中营业利润未进行分部间抵消。

③表中证券自营业务主要包含公允价值变动损益及投资收益。

2) 地区经营情况

2022 年	江西省外（万元）	江西省内（万元）	合计（万元）
营业收入（万元）	60,744.33	146,021.33	206,765.67
营业支出（万元）	59,911.01	105,427.79	165,338.79
营业利润（万元）	39,099.20	30,626.99	69,726.19

注：①上述为国资合并口径经审计的财务数据。

②表中数据未进行分部间抵消。

(2) 证券业务经营情况分析

证券业务经营情况分析：证券行业经营受证券市场活跃程度、股指走势受宏观经济状况、财政货币政策、全球经济走势、心理预期等诸多因素影响，存在较大的不确定性。2022 年中航证券结合自身资源禀赋、业务模式和特点，围绕“立足军工，做精做专，优质服务，协同发展”的发展战略，打造了以航空产业链为核心的体系化业务链，构建了完整的企业全生命周期综合金融服务价值链，并通过在具体项目中的实际运用获得成功验证，特色化、专业化综合金融服务能力不断增强，在高质量发展的道路上稳步前进。

4、财务公司业务

(1) 报告期内按客户类型、地区类型分类披露发放的贷款规模

客户类型	2022 年期末数（万元）
制造业	2,224,873.47
批发和零售业	1,125,242.83
科学研究与技术服务业	361,409.86
租赁和商务服务业	95,404.94
信息传输、计算机服务和软件业	140,000.00

电力、燃气及水的生产和供应业	7,015.79
教育	18,790.00
交通运输、仓储和邮政业	0.00
合计	3,972,736.90

地区类型	2022 年期末数（万元）
华东地区	898,770.23
华北地区	1,421,082.09
西北地区	776,357.09
西南地区	211,006.22
华南地区	370,790.94
华中地区	156,505.97
东北地区	138,224.37
合计	3,972,736.90

（2）财务公司业务经营情况分析

财务公司业务经营较为稳定，2022 年毛利率较 2021 年减少 24.89 个百分点，主要由于息差收窄，利息收入同比下降较多所致。

（3）风险管理政策

中航财务建立全面风险管理体系，并建立定期评估机制，通过定期对资产进行风险分类、开展风险监控指标判断以及专项风险检查等形式，按月、季度、半年度、年度分别进行风险识别与评估；风险评估内容覆盖全部业务，包括信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险等。在风险评估的基础上，公司建立了风险事件库，并定期更新。

中航财务建立风险管理三道防线，第一道防线为业务部门，第二道防线为风险管理部门，第三道防线为审计部门。三道防线各司其职，确保公司不发生重大风险。

中航财务设立贷款审查委员会和风险评估委员会，负责公司贷款和投资领域重大事项的决策。同时，为确保董事会对管理层更为有效的监督，公司董事会下设战略发展委员会、风险管理委员会、审计委员会、考核与薪酬委员会。

5、产业金融业务

2022 年，中航产融坚守金融服务实体经济本源要求，积极服务航空产业、战略新兴产业、绿色产业，以服务产业为导向推进业务转型创新。一方面丰富和提升服务产业功能，服务集团科技创新工作，加大对航空及航空相关产业领域的投资力度，加大对集团科技成果转化和产业化项目的投资服务力度，全力推进基金业务整合。另一方面持续优化金融业务布局和业务结构，持续发力资产管理、投资银行、服务信托等轻资本业务，加大对新能源、高端制造等战略新兴产业以及绿色产业的业务投放力度。

2022 年，中航产融主动承接航空工业集团在科技创新、民机产业、绿色航空、改革发展等方面重点急迫任务要求，利用资本市场、融资租赁、产业投资等方式服务集团直接投融资超 350 亿元，为航空主业发展提供有效金融支持。**一是**不断探索创新服务航空科技创新模式，完成多个航空科技创新项目投资，持续重点突破“科技+金融”的服务模式和多个项目落地。**二是**积极打造民机投融资服务中心。承接集团民机产业高质量发展服务需求，持续加大对民机产业链企业投资力度，通过融资租赁方式促进国产民机销售。**三是**服务绿色航空建设。服务国家“双碳”战略，持续扩大绿色证券、绿色信托、绿色租赁、绿色投资等绿色金融业务规模，设立碳资产管理公司协助管理航空工业集团碳资产，丰富双碳业务形式。**四是**助力航空工业集团企业改革发展。参与多家航空工业集团企业混改投资，为多家集团内企业并购重组等资本运作提供财务顾问服务。此外，中航期货、中航资本国际等单位也发挥自身特色服务工具为航空产业发展提供多样化金融支持。

经统计，中航产融 2022 年来自实体产业的收入（含投资收益及公允价值变动收益）共计 1,346,488 万元，占营业总收入的 74.17%。其中，来自航空产业的收入 490,809 万元；来自战略性新兴产业的收入 110,756 万元；来自绿色产业的收入 277,579 万元。

表 2022 年来自航空产业、战略性新兴产业、绿色产业的收入（含投资收益及公允价值变动收益）
情况 单位：万元

	实体产业总计	航空产业	战略性新兴产业	绿色产业
中航租赁	1,078,470	313,167	17,623	262,998
财务公司	111,993	111,993	-	-
中航证券	109,550	52,439	54,760	8,667
中航信托	27,830	4,038	17,878	5,914
中航产投	13,155	4,789	19,711	-
资本国际	3,582	3,582	-	-
中航期货	1,909	802	784	-
总计	1,346,488	490,809	110,756	277,579

备注：

航空产业定义：跨越传统的第一产业（如原材料）、第二产业（制造业）和第三产业（服务业）分类，具有高技术产业、高经济附加值、产业链长、带动效应强等特点，是世界范围内高精尖技术、人才和产业资本高集聚的战略新兴产业，对社会经济发展具有巨大的支撑、促进和牵引作用。

战略性新兴产业定义：以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业，包括：新一代信息技术产业、高端装备制造产业、新材料产业、生物产业、新能源汽车产业、新能源产业、节能环保产业、数字创意产业、相关服务业等 9 大领域。

绿色产业定义：

1) 节能环保产业(1.1 高效节能装备制造 1.2 先进环保装备制造 1.3 资源循环利用装备制造 1.4 新能源汽车和绿色船舶制造 1.5 节能改造 1.6 污染治理 1.7 资源循环利用)

2) 清洁生产产业(2.1 产业园区绿色升级 2.2 无毒无害原料替代使用与危险废物治理 2.3 生产过程废气处理处置及资源化综合利用 2.4 生产过程节水和废水处理处置及资源化综合利用 2.5 生产过程废渣处理处置及资源化综合利用)

3) 清洁能源产业(3.1 新能源与清洁能源装备制造 3.2 清洁能源设施建设和运营 3.3 传统能源清洁高效利用 3.4 能源系统高效运行)

4) 生态环境产业(4.1 生态农业 4.2 生态保护公园、国家地质公园、国家湿地公园等保护性运营 4.3 生态修复)

5) 基础设施绿色升级(5.1 建筑节能与绿色建筑 5.2 绿色交通 5.3 环境基础设施 5.4 城镇能源基础设施 5.5 海绵城市 5.6 园林绿化)

6) 绿色服务(6.1 咨询服务 6.2 项目运营管理 6.3 项目评估审计核查 6.4 监测检测 6.5 技术产品认证和推广)

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
租赁公司业务	融资租赁利息支出、管理费用等	748,031.71	52.00	687,445.87	49.84	8.81	
财务公司业务	销售费用、利息支出等	240,697.13	16.73	234,324.33	16.99	2.72	

证券公司业务	销售费用、利息支出、手续费及佣金支出等	165,338.79	11.49	175,828.01	12.75	-5.97	
信托公司业务	销售费用、利息支出等	107,764.42	7.49	124,510.98	9.03	-13.45	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

适用 不适用

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动现金流入量 10,211,159.37 万元，流出量 8,204,574.35 万元，净流量 2,006,585.02 万元，较上年同期减少 2,514,628.79 万元，主要原因是中航财务客户存款和同业存放

款净增加额较上年同期有所减少所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入量 10,360,832.53 万元，流出量 10,494,743.48 万元，净流量 -133,910.95 万元，较上年同期少流出 2,972,458.53 万元，主要原因是中航财务存款增量较上年下降，投资支出现金较上年减少所致

(3) 报告期内筹资活动现金流入量 12,302,049.22 万元，流出量 13,183,850.87 万元，净流量 -881,801.65 万元，较上年同期减少 1,361,658.78 万元，主要原因是受市场环境波动影响，公司本年筹资需求较上年有所下降。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	26,501.96	0.05	40,685.19	0.09	-34.86	主要系收回证券应收股票质押款。
其他应收款	84,362.55	0.17	53,914.59	0.12	56.47	主要系公司业务往来款年末金额增加。
△买入返售金融资产	186,833.11	0.38	133,760.42	0.29	39.68	主要系中航财务开展买入返售业务
☆其他债权投资	1,147,405.38	2.35	818,885.79	1.79	40.12	主要系一年期以上的债权业务投放规模增加。
在建工程	23,571.71	0.05	148,066.51	0.32	-84.08	主要系公司在建工程竣工转入固定资产。
递延所得税资产	308,471.57	0.63	224,665.80	0.49	37.30	主要系公司以公允价值计量的金融资产账面价值变动产生。
△拆入资金	140,316.98	0.29	90,246.36	0.20	55.48	主要系转融通拆入资金增加。
应付票据	85,146.00	0.17	50,875.00	0.11	67.36	主要系公司业务开展，银行承兑汇票金额增加。
应付账款	30,427.92	0.06	58,727.87	0.13	-48.19	主要系应付证券清算款减少。
△卖出回购金融资产款	552,288.40	1.13	249,967.90	0.55	120.94	主要系质押式回购融入资金年末金额增加。
应交税费	106,511.58	0.22	160,815.13	0.35	-33.77	主要系本年缴纳上年年末税费所致。
租赁负债	474,229.14	0.97	324,666.91	0.71	46.07	主要系租赁业务拓宽融资渠道导致租赁付款额增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,152,137.81（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.55%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司完成股权投资总额 49.51 亿元，其中，完成对控股子公司中航证券增资 20 亿元，出资 4.5 亿设立租赁海口子公司纽航融资租赁（海口）有限公司，出资 5 亿元参与认购中国东方航空股份有限公司定向增发，向金网络（北京）数字科技有限公司增资 1.55 亿元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金额	持股比例	是否并 表	报表科目 (如适 用)	资金来源	合作方 (如适 用)	投资期 限(如 有)	截至资产负 债表日的进 展情况	预计收益 (如有)	本期损益 影响	是否涉 诉	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
金网络（北京）数字科技有限公司	供应链金融服务	否	增资	15,500	22.413%	否	长期股权投资	自有资金			已完成出资		-545.08	否	2022年1月25日	临 2022-006 号
纽航融资租赁（海口）有限公司	融资租赁业务	是	新设	45,000	100%	是	不适用	自有资金			已完成出资		3,743	否	2022年1月25日	临 2022-007 号
中航航空电子系统股份有限公司	机械电子、航空电子的研发、生产和销售	否	其他	30,000	--	否		自有资金			第九届董事会第七次会议审议通过			否	2022年6月11日	临 2022-042 号
中国东方航空股份有限公司	航空运输	否	其他	50,000	0.51%	否	交易性金融资产	自有资金			已完成出资			否	2022年12月3日	临 2022-063 号
合计	/	/	/	140,500	/	/	/	/	/	/	/		3,197.92	/	/	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	1,356,257.72	-13,722.70	-302,964.05		458,276.13	374,143.92	-33,372.00	1,090,926.24
私募基金	161,308.98	9,288.41	4,828.99		5,900.00	33,564.72	-5,908.25	143,853.41
信托产品	2,223,875.13	-98,851.14			1,677,672.58	895,540.48	-581.03	2,906,575.06
债券	994,370.06	-2,786.64	-6,558.44	48.50	3,421,813.84	2,952,698.23	2,842.58	1,416,601.37
衍生工具		-2,832.58	25,777.94					22,945.36
其他	5,980,995.15	-78,775.87	1,537.74		9,473,114.59	8,833,670.18	-33,425.64	6,523,579.81
合计	10,716,807.04	-187,680.53	-277,377.82	48.50	15,036,777.14	13,089,617.52	-70,444.33	12,104,481.25

证券投资情况

□适用 √不适用

本公司除证券公司业务、产业投资业务参与市场配售外，未参与证券投资业务。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 中航投资控股有限公司

成立于 2002 年 9 月，主要从事实业投资、股权投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 1,202,152.68 万元人民币。截至报告期末，总资产 3,864,807.35 万元，净资产 2,560,680.40 万元；报告期实现营业总收入 468.62 万元，净利润 46,474.08 万元。

(2) 中航产业投资有限公司

成立于 2012 年 12 月，主要从事实业投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 190,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 491,381.23 万元，净资产 240,533.76 万元；报告期投资收益 35,657.78 万元，净利润 10,028.70 万元。

(3) 中航航空产业投资有限公司

成立于 2013 年 4 月，主要从事实业投资、投资咨询（服务）业务。注册资本 190,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 346,350.50 万元，净资产 297,203.78 万元；报告期投资收益 11,962.09 万元，净利润 3,635.67 万元。

(4) 中航资本国际控股有限公司

成立于 2011 年 3 月，主要从事股权投资、投资咨询业务，注册资本港币 86,642.97 万元。截至报告期末，总资产人民币 930,201.99 万元，净资产 18,927.99 万元；报告期营业总收入人民币 21,198.62 万元，净利润-35,910.48 万元。

(5) 中航资本投资管理（深圳）有限公司

成立于 2016 年 8 月，主要从事股权投资、投资咨询业务，注册资本 30,000 万元人民币。截至报告期末，总资产 71,156.88 万元，报告期投资收益 364.62 万元，净利润-4,446.85 万元。

(6) 中航证券有限公司

成立于 2002 年 10 月，主营业务范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务。注册资本 732,808.05 万元人民币。截至报告期末，总资产 3,142,707.28 万元人民币，净资产 1,009,502.54 万元；报告期实现营业总收入 206,765.67 万元，净利润 55,005.04 万元。

(7) 中航工业集团财务有限责任公司

成立于 2007 年 5 月，主要从事吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资业务，注册资本 395,138 万元人民币。截至报告期末，总资产 22,014,784.27 万元，净资产 1,183,408.84 万元；报告期实现营业总收入 315,908.10 万元，净利润 56,089.24 万元。

(8) 中航国际融资租赁有限公司

成立于 1993 年 11 月，主要从事飞机与运输设备类资产的融资租赁及经营性租赁业务，注册资本 997,846.79 万元人民币。截至报告期末，中航租赁总资产 16,571,750.69 万元，净资产 2,756,529.75 万元；报告期实现营业总收入 1,089,033.61 万元，净利润 202,656.81 万元。

(9) 中航信托股份有限公司

成立于 2009 年 12 月，主要从事资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托和其他财产或财产权信托，注册资本 646,613.23 万元人民币。截至报告期末，中航信托总资产 2,023,849.01 万元，净资产 1,802,125.86 万元；报告期实现营业总收入 296,887.26 万元，净利润 81,794.16 万元。

(10) 中航期货有限公司

成立于1993年4月，主要从事商品期货经纪、金融期货经纪业务，注册资本28,000万元人民币。截至报告期末，中航期货总资产254,555.31万元，净资产46,655.58万元；报告期实现营业总收入5,135.27万元，净利润276.81万元。

(11) 中航投资大厦置业有限公司

成立于2015年2月，主要经营范围是：物业管理；房地产开发；项目投资；投资管理；投资咨询。注册资本110,000.00万元人民币。截至报告期末，中航置业总资产667,564.39万元，净资产114,414.56万元；报告期实现营业总收入21,950.58万元，净利润977.4万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司纳入合并范围的结构化主体包括本公司发行、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。由于本公司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，因此本公司对此类结构化主体存在控制。于2022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189.99亿元（2021年12月31日：人民币197.97亿元）。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2022年，受美联储加息缩表、俄乌冲突等多重因素影响，我国经济发展面临较大困难，全年经济增速降至3%，资本市场避险情绪升温，成交量萎缩。金融行业严监管持续，宏观经济增速放缓、A股景气度下降以及房地产行业融资困难债务风险频发给金融机构经营带来较大影响。

展望2023年，党的二十大报告提出“建设现代化产业体系，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”。中央经济工作会议提出要坚持稳字当头、稳中求进，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加大宏观政策调控力度，加强各类政策协调配合，形成共促高质量发展合力。加快建设现代化产业体系，围绕制造业重点产业链，找准关键核心技术和零部件薄弱环节，集中优质资源合力攻关，保证产业体系自主可控和安全可靠，加快新能源、人工智能、生物制造、绿色低碳、量子计算等前沿技术研发和应用推广。

预计2023年，美联储加息已进入尾期，俄乌战争影响也逐步淡化，房地产、互联网平台等政策均已出现较大调整，整体来看，宏观经济进入复苏进程，内外部环境的改善也对风险资产有利多影响。同时也面临中美对抗以及地缘冲突冲击，欧美经济衰退影响出口，国内消费、房地产等重要行业的复苏仍面临较大不确定性，经济复苏不会一帆风顺，市场波动仍然存在。未来一段时间，防范化解重大经济金融风险仍是中央经济工作重点，金融监管在总体方向上仍然延续稳慎思路，发展和规范并重，持续推进重点领域风险化解处置，加大对经济支持力度，力求尽快驱动经济增速企稳回升。

从主要业态看，租赁业仍将维持强监管，租赁公司通过加大对先进制造业、绿色产业、战略新兴产业等支持力度可实现差异化发展；信托业三大业务分类改革持续推进，差异化监管蓄势待发，业务转型步伐愈发坚实；证券业务全面注册制即将落地，资本市场全面深化改革，更具长期投资价值；产业投资业务将继续聚焦高端制造、新能源、人工智能、绿色低碳等战略新兴产业，产业投资服务实体经济和改革发展的作用和功能更加凸显。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

中航产融坚持以服务实体经济为己任，“十四五”期间，中航产融持续践行“金融+产业”发展模式，通过构建“金融+产业”的产业体系、服务体系、能力体系及研究体系，以产业发展的金融需求为导向提供金融服务，促进金融和产业的充分融合，不断提升以融促产、以融强产的水平，实现产融共进。

公司“十四五”规划确定了“1235”发展战略，明确一个战略定位，坚持产业金融、综合金融两大业务方向，构建航空产业投资、综合金融、航空相关产业投资三大业务平台，深入推进数字化、轻

资本化、体系化服务三大转型，持续优化经营布局和业务结构，并通过建立战略规划、计划财务、人力资源、数据运营、企业文化五大管控机制，加大总部管控力度，在资源配置和战略保障方面推动战略实施，推动公司走高质量发展道路。

在战略定位方面，中航产融明确“立足航空产业，运用科技赋能，致力于成为一流的产业-金融集成服务商”的战略定位，推动中航产融及各所属单位按照战略定位引领各项工作，加强对航空主业的金融服务，提升金融科技的开发与运用水平，产业金融属性更加凸显。一是要立足航空产业，充分发挥航空产业资源与背景优势，加强与航空产业链供应链的充分融合，以航空产业优势带动社会各方资本聚集，有效融合市场、资本和创新三个方面的要素禀赋。二是加速推动数字化转型，提升数据治理水平和数字化管理服务能力，运用金融科技推动业务场景、客户需求、金融工具、协同资源、风控合规等金融要素数据化、信息化、网络化，为数据资源价值实现赋能，提升全要素生产率。三是要在市场竞争能力、企业价值、经营指标等方面努力实现行业领先水平，为广大客户提供卓越的金融集成服务。

在业务方向方面，以产业金融和综合金融为两大业务方向，打造一体化、集成化的金融服务体系。一是产业金融：搭建航空产业投资、航空相关产业投资的产业金融平台，强化产融结合，围绕航空产业、实体产业提供高质量的产业金融服务，助力产业链供应链的稳定健壮。二是综合金融：强化融融结合，综合运用包括信托、租赁、财务公司、证券、期货、保险等多元金融工具，以客户为中心提供卓越的综合金融服务。

在业务平台方面，为全面提升产融结合深度和广度，提升体系化服务产业的能力水平，中航产融着力构建航空产业投资、综合金融、航空相关产业投资三大业务平台，完善战略布局，为发展提供新的动力。在构建三大业务平台基础上，深入推动数字化、轻资本化、体系化服务等三大转型，通过实施业务、公司分类管理，提升融资业务、投资业务、金融服务业务等三大类业务核心竞争力，优化三大类业务结构，转变发展模式，提高发展质量，全面提升公司整体竞争力和市场价值。

在管控机制方面，中航产融对所属单位主要实施战略规划、计划财务、人力资源、数据运营、企业文化等五大管控机制。一是战略规划管控：实施 PDCA 闭环管理，开展规划实施情况的评估分析及动态调整，将规划实施和战略目标实现情况纳入考核体系。二是计划财务管控：通过对财务管理职能的合理分配以保障企业资金资产的有效使用有助于确保企业完成经营计划，进而实现企业的战略目标。三是人力资源管控：坚持市场化发展道路，积极构建具有航空工业特色和金融行业特点的干部和人才发展体系，建立一批高端金融专业人才队伍。四是数据运营管控：通过数据集中，对风控、合规、财务、审计、纪检等进行智能化管控，在风险可控前提下实现企业运营价值的最大化。五是企业文化管控：建立具有航空特色的金融文化，将企业使命与个人使命、企业愿景和个人目标有机融合，努力培育和弘扬新文化。

在强化管控的同时不断优化资源配置，推进各项改革任务、重大项目投资等工程实施，保障规划目标及各项工作全面落地推进。

2023 年是中航产融“十四五”规划中期评估与调整年份，按照相关要求，结合中航产融“十四五”规划执行和落地情况、规划发展相关要素，深入考虑新形势新任务新要求，对中航产融“十四五”规划进行适当修订完善，以更好指导中航产融战略转型和改革发展，推动更好服务实体经济，促进自身高质量发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2023 年，中航产融积极把握稳字当头、稳中求进工作总基调，持续优化经营布局与业务结构，切实增强服务航空军工、服务科技创新、服务绿色发展、服务社会民生能力水平，坚持在助力制造强国、航空强国建设过程中实现高质量发展。

一是持续深化产融结合，提升产业金融服务水平。中航产融坚守金融服务实体经济的本源要求，充分发挥多元金融和产业投资业务优势，发挥资本“放大器”和引领作用，集聚产业链各类要素资源助力传统产业改造升级、战略性新兴产业培育壮大、补强产业链薄弱环节，推动“科技-产业-金融”良性循环，提升服务实体经济质效。聚焦航空装备研发制造、航空科技自立自强、民机产业发展壮大、产业链供应链自主可控等集团重点任务要求，加强航空产业、产融结合服务模式研究，挖掘更多服务需求，提升服务精准性和有效性。创新产品与服务，加大金融资源投入，加快推动现有服务举措、重点项目落地，及时总结经验，形成可复制推广的产品和服务模式，更大力度、更广泛服务航空主业，实现“质”和“量”的同步提升。

二是创新发展路径，加快推进战略转型升级。坚持战略引领，立足宏观经济环境变化和实体产业实际发展，稳步推进战略转型与业务创新，努力实现价值创造与价值提升，开创产业金融服务平台发展新局面。加快推进产业基金统一管理平台建设，完善产业投资业务发展规划，推进产业投资业务规模化、专业化发展。加快推进金融业务优化调整，继续推动落实轻资本化转型、数字化转型、体系化服务转型，建立完善与轻资本化业务发展相匹配的组织架构、考核激励等管理体系，积极培育、打造特色金融服务品牌，持续优化金融业务结构。加强绿色金融创新研究，完善绿色产融服务体系，提升“双碳”服务能力。

三是多维攻坚发力，持续提升专业能力水平。做好“十四五”规划中期评估与调整，做好规划目标及重点任务的战略过程管控，提升规划引领能力。进一步完善“金融+产业”研究体系，发挥好中航产融博士后科研工作站作用，统筹建立中航产融内外部专家库，扩充高水平研究力量，系统提升产业研究水平，持续完善中航产融研究产品谱系，打造“中航产融研究”品牌，全力推动金融与产业有机融合。持续推动数字化转型和数智化能力建设，不断提升公司数字化治理和数字化服务能力。牢固树立以客户为中心的服务意识，积极组织各业务单位拜访客户，加强对重点客户的跟踪服务，创新设计服务方案和产品组合满足企业的不同需求，促进业务协同，提高服务响应速度，提升客户服务能力和水平。以推动公司高质量发展为牵引，继续深化合规管理体系，持续优化以事前风险防控为主的“全过程”风险管控机制，切实提升风险管理能力。

四是持续加强经济运行管理。积极研究国家稳增长政策，提高认识、把握政策机遇，合理有序安排各项工作。坚持战略导向，持续完善经营业绩考核，充分发挥考核的“指挥棒”功能与激励约束作用，引导推动服务航空主业、防范化解风险、轻资本化转型等战略落地。持续做好存量风险压降，扎实做好重点领域风险防范化解。持续落实国资委和航空工业集团各项投资管理要求，做好投资计划制定及执行、投资项目后评价、投资制度修订完善等工作，进一步提升投资管理的实效性。进一步提升成本管控的深度和广度，促进精益化管理水平提高，做好业务资金布局，优化融资结构，力争全年成本费用率有所降低，提升资金使用效益和内源融资能力，加强现金流监测和预警。维持国内国际信用评级，做好年度跟踪评级工作。推进计划财务管控体系的数字化转型，完成统一财务核算平台运行工作和资金系统开发工作。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 业务风险

公司作为以信托、租赁、证券和财务公司等金融业务和财务性实业股权投资为主要业务的上市公司，各项经营业务均存在一定的业务风险。中航信托业务经营活动面临的风险主要有：政策风险、信用风险、流动性风险、合规风险、法律风险等；中航租赁业务经营活动面临的风险主要有：政策风险、信用风险、流动性风险、利率风险、法律风险等；中航证券业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、市场风险、合规风险等；中航财务业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、流动性风险和利率风险等。近年，受到国内外宏观经济下行、国际地缘政治冲突等不利因素的持续影响，公司业务发展面临的不确定性增加。

2. 市场与经营风险

公司下属中航信托面临信托行业改革与业务转型的经营风险。2022 年底银保监会发布《关于规范信托公司信托业务分类有关事项的通知（征求意见稿）》，重新划定信托业务类型，并对存量业务整改设置了 3 年过渡期。在监管趋严的背景下，信托业由传统业务逐渐转向新领域，因此中航信托面临较大的行业转型发展的挑战。

公司下属中航租赁面临租赁行业竞争日益激烈的风险和国际化经营的风险。我国租赁行业中的银行系金融租赁公司无论在资本规模还是融资渠道、资金成本方面，都占有绝对的优势，中航租赁面临着较为激烈的行业竞争。随着国际政治局势升温，主要经济体间摩擦加剧，中航租赁所经营的飞机、船舶等海外业务面临的市场、监管等方面的不确定性增加。

公司下属中航证券经营业绩依赖证券市场景气程度并受行业竞争加剧的影响。由于受经营模式、业务范围和金融产品数量等因素制约，我国证券公司经营状况与证券市场活跃程度及其各类指数走势有着较强的联系，如果证券市场各类指数持续下跌，交投清淡，证券公司的经纪、承销、自营等业务的经营难度将会增大，盈利水平将会下降。经过近三十年的发展，我国证券公司在资本规模、资金实

力等方面都上了一个新台阶，出现了一批规模较大、实力较强的证券公司，资源出现向头部券商集中的趋势，这种局面对处于中小证券公司行列的中航证券的业务拓展造成了不利影响。另外，商业银行和其他非银行金融机构向证券行业不断渗透而形成的挑战，也加剧了行业竞争风险。

公司下属中航财务属于财务公司，受《企业集团财务公司管理办法》等法规的限制，经营范围较为有限、资金来源比较单一，可能影响中航财务业务的进一步开拓与发展。

3. 股市风险

近年来，公司资本实力不断增强，公司基本面的变化将影响公司股票价格，但公司股价不仅取决于公司的经营业绩和发展前景，还受到国际和国内政治经济形势、国家的经济政策、经济周期与行业景气、通货膨胀、股票市场的供求状况、重大自然灾害的发生、投资者心理预期等多种因素的影响，未来变化存在一定不确定性，可能给投资者带来投资损失，本公司提醒投资者注意股市风险，谨慎投资。

4. 财务风险

在目前的政策制度下，公司的融资渠道较为有限，而在具体的业务经营中，基于诸多因素可能发生投资规模过大、长期投资权重过高等情况。上述事项一旦发生，如果不能及时获得足额融资款项，公司将面临流动性风险。同时，资本市场行情的极端变动和业务经营中突发事件等因素，会影响公司风险控制指标的变化。如果公司不能及时调整资产结构，可能会失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成不利影响。

5. 管理风险

财务性股权投资业务是公司的重要业务之一。而在投资管理运作过程中，由于具体操作人的投资策略失误、决策程序不当或管理水平不高等因素的影响，投资收益也将产生波动，从而使公司或者受托人收益面临损失。

因此，公司为实现投资业务的规范化管理，将不断加强制度体系建设和风险控制，健全内部组织架构、完善决策程序、严管运作模式，力求将此类风险降至最低。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。公司董事会及各专业委员会以及董、监事，高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内部控制体系建设，规范公司运作。公司充分发挥董事会各专门委员会、特别是独立董事的作用，加强独立董事、审计委员会的监督作用，以提高公司治理的整体水平。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立运营的能力。

（一）业务独立

公司主要经营租赁、信托、证券、财务公司、期货等金融业务与产业投资业务等。公司在业务上独立于控股股东及实际控制人，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，并且与控股股东及实际控制人及其控制的其他关联企业之间不存在实质上的同业竞争和显失公平的关联交易。

（二）资产独立完整

公司与控股股东、实际控制人及其关联方产权关系明确，没有依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营管理的情况，公司的控股股东、实际控制人及其关联方不存在违规占用、支配公司的资产或干预公司对资产的经营管理的情况。

（三）人员独立

公司按照有关法律、法规及国家对劳动、人事及工资管理的相关规定建立了一整套相应的管理制度、管理体系，具有完备而独立的人事管理制度，与员工签订了规范的劳动合同，行政管理人员配备齐全。

公司的高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司本部及其子公司分别设立财务机构，对各自的经营业务进行单独核算，并按公司统一编制的预算进行控制与管理。

公司独立在银行开户，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司能够依据相关程序独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司财务、会计活动的情况。

公司自成立之日起一直依法独立纳税，公司作为独立的纳税法人实体进行独立的税务登记，不存在与控股股东合并纳税的情况。

(五) 机构独立

公司的经营活动和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于公司控股股东及实际控制人。公司办公机构与控股股东及实际控制人严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 18 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2022-009	2022 年 2 月 19 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2022-035	2022 年 5 月 21 日	本次会议共审议通过 16 项议案，不存在否决议案情况。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 6 月 8 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2022-039	2022 年 6 月 9 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 9 月 15 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2022-053	2022 年 9 月 16 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开的年度和临时股东大会审议的所有议案均获高赞成比例投票通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张民生	董事长	男	54	2023年2月8日	2024年12月30日						是
丛中	董事、总经理	男	45	2022年9月15日、 2022年8月29日	2024年12月30日					25.67	否
杨东升	董事	男	57	2021年12月30日	2024年12月30日						是
李斌	董事	男	58	2021年12月30日	2024年12月30日						是
陶国飞	董事、总会计师	男	58	2022年9月15日、 2022年1月6日	2024年12月30日					83.13	否
陈亚春	董事	男	56	2022年2月18日	2024年12月30日						是
殷醒民	独立董事	男	69	2021年12月30日	2023年5月26日					24	否
孙祁祥	独立董事	女	66	2021年12月30日	2023年5月26日					24	否
周华	独立董事	男	46	2021年6月24日	2024年12月30日					24	否
胡创界	监事会主席	男	58	2021年12月30日	2024年12月30日						是
刘蓉	监事	女	57	2021年12月30日	2024年12月30日						是
王旺松	职工监事	男	49	2021年12月27日	2024年12月30日	200,000	200,000			104.11	否
李喜川	副总经理	男	49	2022年3月30日	2024年12月30日					49.30	否
熊宏	副总经理	男	51	2022年1月6日	2024年12月30日					81.32	否
姚江涛	原董事长	男	59	2020年11月26日	2022年12月6日	185,000	185,000			41.50	否
贾福青	原副总经理	男	58	2022年1月6日	2022年3月31日	160,000	160,000			137.14	否
古科峰	原董事会秘书	男	51	2022年1月24日	2022年12月28日					95.46	否
合计	/	/	/	/	/	545,000	545,000		/	689.63	/

姓名	主要工作经历
张民生	东北财经大学本科，巴黎 HEC 商学院在职硕士，一级高级会计师。现任中国航空工业集团有限公司党组成员、总会计师；中航产融董事长。历任中国航空工业第二集团公司财务审计部副部长、财务部部长，中国航空工业集团公司审计部部长，西安航空发动机（集团）有限公司党委书记、总经理、副董事长，西安航空动力股份有限公司党委书记、监事会主席，西安航空发动机（集团）有限公司董事长、党委副书记，西安航空动力股份有限公司总经理、董事长、副董事长、党委副书记，中航动力股份有限公司副总经理，中航动力股份有限公司西安分公司总经理、党委副书记，中航资本控股股份有限公司董事、总经理、党组副书记，中国航空发动机集团有限公司党组成员、总会计师，中国航发动力股份有限公司董事长，中国航发资产管理有限公司执行董事（法人代表）。
丛中	加拿大阿尔伯特大学工业工程管理专业硕士。现任中航产融董事、总经理，党委书记；中航证券董事长，党委书记。历任中国航空工业集团公司资本运营部证券事务处处长，资本运营部副部长；中航证券有限公司党委副书记、副总经理，党委书记、董事长、总经理。
杨东升	航空工程专业工程硕士。现任中航产融董事，中国航空工业集团有限公司计划财务部副部长。历任沈阳飞机设计研究所强度室设计员、副主任，沈阳飞机设计研究所强度机构部设计员、副部长，沈阳飞机设计研究所人事劳资处处长，沈阳飞机设计研究所财务处处长，沈阳飞机设计研究所副总会计师兼财务部部长，沈阳飞机设计研究所副所长；中航工业防务分公司副总会计师；中航航空装备有限责任公司副总经理；中国航空工业集团公司防务工程部综合部副部长。
李斌	航空工程硕士。现任中航产融董事。历任沈阳飞机设计研究所结构室设计员，沈阳飞机设计研究所人事劳资处副处长、处长，沈阳飞机设计研究所组织部（人力资源部、老干部办）部长，沈阳飞机设计研究所党委副书记、纪委书记、工会主席。中航航空服务保障（天津）有限公司董事长、党委书记。
陶国飞	硕士研究生，一级高级会计师。现任中航产融董事、总会计师，党委委员。历任洪都集团副总会计师、董事长助理、总会计师、副总经理、董事；中航通用飞机有限责任公司董事、副总经理、总会计师；中国航空科技工业股份有限公司副总经理兼总会计师。
陈亚春	大学本科学历，高级会计师。现任中航产融董事，中国铁路哈尔滨局集团有限公司总会计师。历任沈阳铁路局财务处副处长，沈阳铁路局投资管理中心总会计师，沈阳铁路局辅业集团公司（投资管理中心）总会计师，沈阳铁路局收入稽查处副处长，沈阳铁路局社会保险管理处处长；任沈阳局集团公司社会保险部主任；沈阳局集团公司财务部（收入部）主任兼资金结算所（财务集中核算管理所）主任、税务管理办公室主任。
殷醒民	英国萨塞克斯大学经济学博士。现任中航产融独立董事，复旦大学荣休教授，博士生导师，复旦大学信托研究中心主任；中海信托股份有限公司独立董事，上海同在股权投资基金管理有限公司监事。历任中共宁波市委干事，浙江大学经济系讲师，复旦大学中国经济研究中心副主任，经济学院学术委员会和学位委员会委员。
孙祁祥	北京大学经济学博士。现任中航产融独立董事，北京大学经济学院教授。历任北京大学讲师、副教授、教授、博士生导师；北京大学经济学院系主任、副院长、院长。主要兼职：北京大学中国保险与社会保障研究中心名誉主任，美国国际保险学会董事局成员；中国太平保险集团独立董事，中信银行股份有限公司外部监事。
周华	中国人民大学管理学（会计学专业）博士，注册会计师，资产评估师。现任中航产融独立董事，中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国高科集团股份有限公司独立董事，康达新材料（集团）股份有限公司独立董事，三一重工股份有限公司独立董事，中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司独立董事。

胡创界	上海交通大学 EMBA 学位，研究员。现任中航产融监事会主席，中国航空工业集团公司特级专务、航空工业机载监事会主席。历任上海航空电器厂技术员，车间副主任、党支部书记，副总工程师，副厂长，厂长；上海航空电器有限公司董事长、党委书记、总经理；航空工业上电及航空工业万里董事长、总经理、党委书记；航空工业资产总经理、董事长及党委书记。
刘蓉	北京大学高级管理人员工商管理硕士学位。现任中航产融监事。历任航空工业部财务局综合处、企业处科员，外事财务处副主任科员、主任科员、负责人(副处)主持工作；中国航空工业第一集团公司财务部资金处、企业处处长，财务部副部长；中国航空工业集团公司财务管理部副部长；中航工业集团财务有限责任公司总经理；中国航空工业集团公司资本管理部股东事务办公室高级专务，计划财务部股东权益监督办公室高级专务、监事会工作四办成员，股东权益监督办公室高级专务、监事会工作四办成员。
王旺松	复旦大学数量经济学专业硕士。现任中航产融职工监事，风控法务部部长。历任中航证券有限公司证券投资部副总经理、总经理；中航产融风险管理与法律事务部副部长。
李喜川	硕士研究生、高级工程师。现任中航产融副总经理，党委副书记。历任中国航空工业集团公司经营管理部经营计划处处长，企业管理部经营计划处处长、企业管理部专务，计划财务部专务、经营管理处处长，资本管理部副部长，资本运营部副部长。
熊宏	硕士研究生。现任中航产融副总经理，党委委员。历任中航证券有限公司总经理助理，董事会秘书、首席信息官，财务总监（代），纪委书记、工会主席，副总经理，党委副书记。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨东升	航空工业	计划财务部副部长		
李斌	航空工业、中国航空技术国际控股有限公司、中航资产管理有限公司	航空工业专职董事三办成员、中航国际董事、中航资产董事		
胡创界	航空工业、航空工业机载	航空工业特级专务、航空工业机载监事会主席		
刘蓉	航空工业	航空工业集团专职董事工作三办成员		
陈亚春	哈尔滨铁路局	总会计师		
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
殷醒民	复旦大学	复旦大学荣休教授，博士生导师，复旦大学信托研究中心主任		
孙祁祥	北京大学经济学院	教授		
周华	中国人民大学商学院	中国人民大学商学院教授、博士生导师		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司设有董事会薪酬与考核委员会，该委员会是董事会根据股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准、执行考核及提出建议，研究公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事报酬经公司股东大会批准，高级管理人员报酬经公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬根据公司整体业绩完成情况、同业水平及市场环境，综合考虑个人知识、能力及对公司业绩贡献度等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司向董事长及在公司任执行职务的董事、独立董事、职工监事、高级管理人员实际支付报酬合计为 689.63 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事长及在公司任执行职务的董事、独立董事、职工监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 689.63 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丛中	董事	选举	工作需要
丛中	总经理	聘任	工作需要
陶国飞	董事	选举	工作需要
陈亚春	董事	选举	工作需要
李喜川	副总经理	聘任	工作需要
姚江涛	董事长	离任	个人原因
贾福青	副总经理	离任	工作变动
古科峰	董事会秘书	离任	工作变动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第一次会议	2022 年 1 月 6 日	审议通过：一、关于选举公司董事会各专业委员会委员的议案；二、关于选举姚江涛先生为公司董事长的议案；三、关于聘任姚江涛先生为公司总经理的议案；四、关于聘任陶国飞先生为公司总会计师的议案；五、关于聘任贾福青先生为公司副总经理的议案；六、关于聘任熊宏先生为公司副总经理的议案；七、关于修订公司《总经理工作细则》的议案；八、关于修订公司《总经理办公会议事规则》的议案；九、关于修订公司《募集资金管理办法》的议案；十、关于开展经理层成员任期制契约化管理的议案。
第九届董事会第二次会议	2022 年 1 月 24 日	审议通过：一、关于 2022 年综合授信额度核定及授信的议案；二、关于修订公司《债务融资管理制度》的议案；三、关于投资金网络（北京）电子商务有限公司的议案；四、关于控股子公司中航租赁在海南设立融资租赁子公司的议案；五、关于《制定落实董事会职权工作实施方案》的议案；六、关于增补陈亚春先生为公司董事的议案；七、关于聘任古科峰先生为公司董事会秘书、合规管理负责人的议案；八、关于聘任张群先生为公司证券事务代表的议案；九、关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案。
第九届董事会第三次会议	2022 年 3 月 18 日	审议通过：一、2021 年度董事会工作报告；二、2021 年度总经理工作报告；三、2021 年年度报告及年报摘要；四、2021 年度财务决算报告；五、2021 年度利润分配方案；六、2022 年度财务预算报告；七、2022 年度聘任公司会计师事务所的议案；八、2021 年度内部控制评价报告；九、2021 年度内部控制审计报告；十、2021 年度环境、社会责任与公司治理（ESG）报告；十一、2021 年度董事会经费使用情况、2022 年度董事会经费预算方案的议案；十二、2021 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案；十三、2022 年度公司日常关联交易预计情况的议案；十四、关于公司及子公司利用部分闲置资金委托理财的议案；十五、关于 2022 年度为全资子公司提供担保额度预计的议案；十六、关于授权控股子公司中航国际租赁有限公司 2022 年度对下属特殊项目公司提供担保额度的议案；十七、关于控股子公司中航国际租赁有限公司固定资产折旧的会计估计变更的议案；十八、关于中航产融 2021 年合规管理年度报告的议案；十九、关于《中航产融 2021 年度内部控制体系报告》及 2022 年度重大风险评估结果的议案；二十、关于修订公司投资管理有关制度的议案；二十一、关于参与中国航空工业新能源投资有限公司股权受让的议案；二十二、关于终止公司非公开发行 A 股股票并撤回申请文件的议案。
第九届董事会第四次会议	2022 年 3 月 30 日	审议通过：一、关于公司所属成员单位中航证券、中航租赁申请开展金融衍生品业务资质的议案；二、关于聘任李喜川先生为公司副总经理的议案。

第九届董事会第五次会议	2022年4月29日	审议通过：一、2022年第一季度报告；二、关于2022年度金融企业借款计划的议案；三、关于召开2021年度股东大会的议案。
第九届董事会第六次会议	2022年5月23日	审议通过：一、关于注销回购股份的议案；二、关于修订《中航工业产融控股股份有限公司担保管理规定》的议案；三、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司总经理向董事会报告制度（试行）》的议案；四、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司董事会决议跟踪落实及后评估制度》的议案；五、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司外部董事履职支撑保障制度》的议案；六、关于召开2022年第二次临时股东大会的议案。
第九届董事会第七次会议	2022年6月10日	审议通过：关于全资子公司中航航空产业投资有限公司认购中航航空电子系统股份有限公司非公开发行股票的议案
第九届董事会第八次会议	2022年6月17日	审议通过：关于发起设立碳资产管理公司的议案
第九届董事会第九次会议	2022年6月27日	审议通过：一、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司权责清单（2022版）》的议案；二、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司董事会会议制度》的议案；三、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司董事会向股东大会报告制度》的议案；四、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司董事会向经理层授权管理办法》的议案；五、关于制定《中航工业产融控股股份有限公司经理层成员选聘管理办法》的议案。
第九届董事会第十次会议	2022年8月29日	一、2022年半年度报告及报告摘要；二、中航产融内部审计“十四五”发展规划（2021-2025）；三、关于修订《中航工业产融控股股份有限公司总部薪酬管理办法（试行）》的议案；四、关于对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告；五、关于延长公司市场化股票增持计划存续期的议案；六、关于增补丛中先生为公司董事的议案；七、关于聘任丛中先生为公司总经理的议案；八、关于增补陶国飞先生为公司董事的议案；九、关于召开2022年第三次临时股东大会的议案。
第九届董事会第十一次会议	2022年10月26日	审议通过：一、2022年第三季度报告；二、关于修订中航产融战略规划管理办法的议案；三、关于修订中航产融投资管理制度的议案；四、关于2022年投资计划调整的议案。
第九届董事会第十二次会议	2022年12月2日	审议通过：关于拟参与认购中国东方航空股份有限公司非公开发行A股股票的议案
第九届董事会第十三次会议	2022年12月30日	审议通过：一、关于细化A股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式的议案；二、关于中航产融A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案；三、关于回购注销部分限制性股票的议案；四、关于暂由副总经理李喜川先生履行董事会秘书职责的议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丛中	否	3	3	3	0	0	否	0
杨东升	否	13	13	11	0	0	否	2
李斌	否	13	13	11	0	0	否	2
陶国飞	否	3	3	3	0	0	否	0
陈亚春	否	11	11	11	0	0	否	2
殷醒民	是	13	13	13	0	0	否	2
孙祁祥	是	13	13	11	0	0	否	2
周华	是	13	13	11	0	0	否	2
姚江涛	否	12	12	10	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周华、殷醒民、孙祁祥
提名委员会	孙祁祥、殷醒民、周华
薪酬与考核委员会	殷醒民、孙祁祥、周华
战略委员会	张民生、杨东升、殷醒民
风险管理与合规委员会	丛中、殷醒民、周华

(2). 报告期内审计委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 12 日	听取：公司 2021 年度审计计划		无
2022 年 1 月 24 日	审议：关于投资金网络（北京）电子商务有限公司的议案	审议通过此议案。	无
2022 年 2 月 16 日	听取：公司 2021 年度审计进展情况		无
2022 年 3 月 11 日	听取：公司 2021 年度审计工作总体情况		无
2022 年 3 月 18 日	审议：一、2021 年年度报告及年报摘要；二、2021 年度利润分配方案；三、2022 年度聘任公司会计师事务所的议案；四、2021 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案；五、2022 年度公司日常关联交易预计情况的议案；六、关于公司及子公司利用部分临时闲置资金委托理财的议案；七、关于 2022 年度为全资子公司提供担保额度预计的议案；八、关于授权控股子公司中航国际租赁有限公司 2022 年度对下属特殊项目公司提供担保额度的议案；九、关于子公司中航国际租赁有限公司固定资产折旧的会计估计变更的议案；十、关于参与中国航空工业新能源投资有限公司股权受让的议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过。	无
2022 年 3 月 30 日	审议：关于公司所属成员单位中航证券、中航租赁申请金融衍生品业务资质的议案	审议通过此议案。	无

2022年6月10日	审议：关于全资子公司中航航空产业投资有限公司认购中航航空子系统股份有限公司非公开发行股票的议案	审议通过此议案。	无
2022年8月29日	审议：一、关于对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告；二、中航产融内部审计“十四五”发展规划（2021-2025）	本次会议所有议案均全票同意审议通过。	无
2022年12月2日	审议：关于拟参与认购中国东方航空股份有限公司非公开发行A股股票的议案	审议通过此议案。	无

(3). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年3月18日	研讨“十四五”战略规划执行情况	根据公司的实际情况，对公司“十四五”规划执行情况进行沟通讨论	无

(4). 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年1月6日	审议：关于聘任公司高级管理人员的有关事项	审议通过此议案。	无
2022年1月24日	审议：一、关于增补陈亚春先生为公司董事的议案；二、关于聘任古科峰先生为公司董事会秘书、合规管理负责人的议案	审议通过上述议案。	无
2022年3月30日	审议：关于聘任李喜川先生为公司副总经理的议案	审议通过此议案。	无
2022年8月29日	审议：一、关于增补丛中先生为公司董事的议案；二、关于聘任丛中先生为公司总经理的议案；三、关于增补陶国飞先生为公司董事的议案。	审议通过上述议案。	无

(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年3月18日	审议：公司高级管理人员薪酬方案	审议通过此议案	无
2023年12月23日	审议：公司第一期限限制性股票激励计划第一个解锁期的业绩承诺和激励对象考核情况	审议通过此议案	无

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	64
主要子公司在职员工的数量	5,003
在职员工的数量合计	5,067
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	219
销售人员	3,679
技术人员	235
财务人员	221
行政人员	713
合计	5,067
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	40
硕士	1,489
大学本科	2,310
大学专科	1,015
中专及以下	213
合计	5,067

(二) 薪酬政策

适用 不适用

以公司“十四五”发展战略为指导，贯彻全面薪酬理念，按照市场化原则，突出效益效率导向，激励约束相结合，实施分层分类管理，健全升级“即期+中长期”薪酬激励约束体系，探索多元激励机制谱系。对于中高层经营管理人员，落实“强激励、硬约束”的薪酬分配导向，薪酬与业绩刚性挂钩；设置健全风险抵押金、追索扣回制度，防范经营风险。实施覆盖核心业务骨干的限制性股票激励计划，增强主人翁意识和战略意识，推进公司做强做优。对于基层员工，突出贡献导向，满足激励性的同时兼顾保障性，保证公司目标责任的落实和承接，实现薪酬激励向价值创造的业务一线倾斜。

(三) 培训计划

适用 不适用

2022年，中航产融制定下发了《2022年度培训计划》，紧密承接公司十四五发展战略主题，从“服务航空”和“产业金融”两大方向牵引组织关键能力提升，分层分类强化核心团队和关键人才管理能力，结合专业条线赋能和政治素质培育，搭建形成四大类培训体系。根据重点人群价值分析结果，设计复合型领军人才、中层管理者、骨干高潜、总部团队等分层分类重点培训专题项目。搭建线上学习平台“中航产融人才成长中心”，首期上线近300门课程，上线以来点击率超17万次，航空产业专题学习完成率接近90%。全年开展及组织参与上级单位专题培训共20余次，参训近300人次。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	40,325 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,699.02 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司高度重视股东回报，已严格按照中国证监会的相关规定，修订《公司章程》中关于利润分配的规定。《公司章程》中利润分配相关条款明确规定，现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，公司现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件等。报告期内，公司 2021 年度股东大会审议通过 2021 年度利润分配方案，并已实施完成。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	529,841,520.72
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,680,365,562.12
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	31.53
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	529,841,520.72
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	31.53

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 30 日召开了第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于细化 A 股限制性股票激励计划（第一期）市场化对标方式的议案》、《关于中航产融 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件部分成就及解锁相关事宜的议案》，同意对第一个解锁期符合解除限售条件的限制性股票办理解除限售及上市手续。公司监事会对前述议案的相关事项出具了核查意见。公司独立董事发表了同意的独立意见。北京市尚公律师事务所出具了相关法律意见书。本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 12 日；本次解除限售的限制性股票上市流通数量为 6,664,296 股。具体详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告编号：临 2022-066，临 2022-067，临 2022-068，临 2022-069，临 2023-001。

员工持股计划情况

适用 不适用

公司通过市场化增持方式实施员工持股计划的股票来源全部系通过二级市场购买取得。相关事项已经公司 2017 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十次会议和一届七次职工代表大会、2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会、2017 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十三次会议、2017 年 9 月 26 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布相关公告，详情请见公司分别于 2017 年 4 月 28 日、2017 年 5 月 27 日、2017 年 9 月 9 日、2017 年 9 月 12 日和 2017 年 9 月 27 日发布在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的临 2017-014 号、临 2017-024 号、临 2017-044 号、临 2017-047 号、临 2017-048 号、临 2017-051、临 2017-052 和临 2017-053 公告。本计划已完成股票购买，通过二级市场累计买入公司股票 17,131,769 股，占公司己发行总股本的 0.19%，成交金额合计为 105,157,196.4 元，成交均价为 6.14 元/股。本计划所购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自 2017 年 11 月 2 日起 12 个月。报告期末，本增持计划所持公司股票 16,501,769 股，占公司己发行总股本的 0.19%。经公司第九届董事会第十次会议审议通过，决定本增持计划存续期延期 2 年，即延长至 2024 年 9 月 25 日。

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
姚江涛	原董事长	185,000	0	2.68	0	185,000	185,000	3.28
赵宏伟	原董事	696,500	0	2.68	0	696,500	696,500	3.28
贾福青	原副总经理	160,000	0	2.68	0	160,000	160,000	3.28
刘光运	原总会计师	350,000	0	2.68	0	350,000	350,000	3.28
合计	/	1,391,500		/	0	1,391,500	1,391,500	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高级管理人员贯彻国有企业领导人员“对党忠诚、勇于创新、治企有方、兴企有为、清正廉洁”二十字考核标准，落实任期制、契约化相关机制进行考评管理，同时本年度完成 2019-2021 年度任期考核，并兑现任期激励；在实施年薪制管理的基础上，引入任期激励、股权激励等中长期激励方式，同时辅以风险抵押金、追索扣回等约束机制。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

具体详见公司《2022 年年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规规章及《公司章程》的有关规定，中航产融结合实际情况，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度；二是督促子公司对外担保、对外投资、重大事项事前向公司报告工作；三是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各子公司因业施策分类管控。四是公司定期对子公司经营管理、内部控制等事项实施审计监督，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为中航产融于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	—

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告全文。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	<p>中航产融作为航空工业集团所属的产业金融发展平台，除了企业自身经营需要节能减排，实现碳达峰碳中和，更为重要的是要发挥金融服务功能，助力绿色航空建设，融入服务国家“双碳”战略大局。</p> <p>中航产融积极承接“双碳”目标，成立“双碳”工作领导小组，全面统筹推进碳达峰碳中和工作，领导小组下设“双碳”工作小组负责日常工作。各所属单位要建立主要负责人为本单位“双碳”工作第一责任人的领导机构，指定“双碳”管理专门机构并配备相应专业人员，具体负责推进碳达峰碳中和工作。</p>

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告全文。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	597.42	
其中：资金（万元）	597.42	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

√适用 □不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告全文。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	845.99	
其中：资金（万元）	845.99	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	乡村振兴战略是党中央的重要战略部署。中航产融积极践行共同富裕理念，大力探索金融帮扶模式，发挥金融企业优势，推进产业发展与民生建设，筑牢“共同富裕”发展基石。中航产融聚焦于乡村振兴，通过资源整合，扎实稳固脱贫攻坚成果，切实提升村民福祉，实现乡村振兴的有效链接。	

具体说明

√适用 □不适用

详情请投资者参见与本年度报告同日披露的公司 2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告全文。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	航空工业	自股权分置改革方案实施并恢复上市之日起三十六个月锁定期限届满后，航空工业通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于 25 元（该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除权除息调整，对于缩股情形，也将对该价格按照理论复权价进行复权调整）。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	航空工业	航空工业承诺，重大资产重组所涉及的置入资产中航投资控股有限公司及其子公司若因名下房屋所有权及土地使用权资产存在权属瑕疵，而遭致任何形式的索偿或权利请求的，均由航空工业承担赔偿责任或补偿责任。		否	是		
	解决同业竞争	航空工业	航空工业承诺，航空工业作为本公司的控股股东，保证航空工业及其控制的企业现在和将来不从事与重组后的本公司相竞争或可能竞争的业务；亦不通过间接经营、参与投资等方式参与任何与重组后的本公司相同或者类似业务及其他构成或可能构成竞争之业务活动，以避免航空工业及其投资的企业与本公司的生产经营构成同业竞争。如航空工业及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与本公司及本公司的所属公司经营的业务产生竞争，则航空工业及其投资的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入本公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。航空工业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。		否	是		
	解决关联交易	航空工业	航空工业承诺，本次重大资产重组完成后，航空工业在控股本公司期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》的有关规定，规范与本公司的关联交易。在进行与本公司的关联交易时，航空工业保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及本公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。航空工业保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。		否	是		

	其他	哈尔滨铁路局	1、公司（原北亚集团）破产重整期间，哈尔滨铁路局做出的“在重整计划草案表决通过并经人民法院批准、资产注入重组方案获批准后，在上述清偿比例范围内向各债权人提供保证，确保各债权人按上述受偿比例获得清偿”的担保承诺继续有效。2、在北亚集团破产重整资产范围内，哈尔滨铁路局保证重整相关资产的真实、准确和完整，且不存在任何法律纠纷或诉讼隐患。如发生因诉讼、仲裁、司法执行等导致重整相关资产损失的情形，哈尔滨铁路局将无条件予以补足，并放弃向北亚集团追索的权利。3、黑龙江省高院执行裁定书拟冻结的款项系北亚集团破产重整相关资产，属于哈尔滨铁路局已提供担保的重整资产范围，哈尔滨铁路局已向黑龙江省高院出具担保，并解除了相关冻结裁定。如该款项被强制执行，哈尔滨铁路局将向北亚集团全额补偿，以保证北亚集团资产的完整。		否	是		
	解决关联交易	航空工业	航空工业在控股中航产融期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及中航产融《公司章程》的有关规定，规范与中航产融之间的关联交易事项；在进行与中航产融的关联交易时，航空工业及控制的其他所属全资或控股子公司保证在平等、自愿的基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及中航产融《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批及披露义务。航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司承诺不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害中航产融及其他股东的合法权益。		否	是		
	解决同业竞争	航空工业	航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司（中航产融及其所属企业或控股子公司除外，下同）目前未从事与中航产融及其所属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航产融或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；承诺促使本企业及其他所属全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航产融或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如航空工业及航空工业其他所属全资或控股子公司发现任何与中航产融主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航产融或其全资或控股子公司。		否	是		
	其他	航空工业	航空工业作为中航产融的控股股东、实际控制人期间，中航产融在业务、资产、机构、人员、财务方面与航空工业及其控制的其他企业（中航产融及其所属企业或控股子公司除外，下同）完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，不存在混同情况。本次交易完成后，航空工业保证中航产融在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与航空工业及其控制的其他企业完全分开，以保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	航空工业	本公司及本公司其他所属全资或控股子公司（中航产融及其所属企业或控股子公司除外，下同），目前未从事与中航产融及其所属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航产融或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司其他		否	是		

		所属全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航产融或其所属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司或本公司其他所属全资或控股子公司发现任何与中航产融主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航产融或其全资及控股子公司。					
解决关联交易	航空工业	本公司在控股中航产融期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定，规范与上市公司的关联交易。在进行与上市公司的关联交易时，本公司及本公司其他所属全资或控股子公司保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及上市公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。本公司及本公司其他所属全资或控股子公司保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。		否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨雄、张世运
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2022 年第九届董事会第三次会议，2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度聘任会计师事务所的议案》，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
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	租赁合同纠纷	中航租赁诉呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司租赁合同纠纷。原告中航租赁于2017年11月16日与呼和浩特经济技术开发区投资开发集团有限责任公司签订租赁合同,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。	101,000,000.00	否	上海市金融法院于2021年6月30日做出(2020)沪74民初3581号判决书,判令中航租赁胜诉。之后,被告因不服判决提起上诉。上海市高级人民法院于2022年9月20日以(2021)沪民终590号民事判决书判决维持原判。报告期内,本案已结。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	已结案
中航租赁	峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司	四川蓝光发展股份有限公司、昆明蓝光滇池文化旅游发展有限公司	租赁合同纠纷	中航租赁诉峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司租赁合同纠纷。原告中航租赁于2020年6月18日与峨眉山蓝光文化旅游置业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2021年7月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于2021年7月7日受理立案。	120,659,730.07	否	上海金融法院于2022年1月26日以(2021)沪74民初2583号民事判决书判决中航租赁胜诉。之后,被告因不服判决提起上诉。上海市高级人民法院于2023年1月12日以(2022)沪民终407号民事判决书判决维持原判。报告期内,本案已结。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	已结案
中航租赁	贵州凯里开元城市投资开发有限公司	贵州省凯里城镇建设投资有限公司、贵州振兴工业投资(集团)有限责任公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉贵州凯里开元城市投资开发有限公司融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于2017年7月13日通过合同转让协议与被告贵州凯里开元城市投资开发有限公司确定融资租赁关系,因被告未按合同约定履行义务。原告于2021年12月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于2021年12月22日受理立案。	207,000,000.00	否	上海金融法院于2022年6月8日以(2021)沪74民初4721号民事判决书判决中航租赁胜诉。之后,被告未上诉。报告期内,本案已结。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响,公司已经计提了相应的减值准备	已结案

中航租赁	武汉和润物流有限公司	和润集团有限公司、舟山中海粮油工业有限公司、上海润华投资有限公司、武汉润华生物科技有限公司、泸州润华物流有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉武汉和润物流有限公司的融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2018 年 5 月 15 日与被告武汉和润物流有限公司签订融资租赁合同，因被告未按合同约定履行义务，拖欠应付款，原告于 2021 年 12 月向上海海事法院提起诉讼。上海海事法院于 2021 年 12 月 22 日受理立案。	286,333,633.76	否	现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航租赁	武汉中海粮油工业有限公司	和润集团有限公司、武汉和润物流有限公司、舟山中海粮油工业有限公司、上海润华投资有限公司、中海粮油集团有限公司、泸州润华物流有限公司、浙江润华物流有限公司、江苏中海粮油工业有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉武汉中海粮油工业有限公司等公司的融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2018 年 1 月 29 日与被告武汉中海粮油工业有限公司签订融资租赁合同，因被告未按合同约定履行义务，拖欠应付款，原告于 2022 年 7 月向上海市静安区人民法院提起诉讼。上海市静安区人民法院于 2022 年 7 月 25 日受理立案。	240,574,668.96	否	现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航租赁	武汉和润物流有限公司	和润集团有限公司、舟山中海粮油工业有限公司、上海润华投资有限公司、泸州润华物流有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉武汉和润物流有限公司等公司的融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于 2018 年 5 月 15 日与被告武汉和润物流有限公司签订融资租赁合同，因被告未按合同约定履行义务，拖欠应付款，原告于 2022 年 8 月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于 2022 年 8 月 1 日受理立案。	183,325,573.32	否	现法院仍在审理过程中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备	审理中
中航资本深圳	武汉金凰珠宝股份有限公司、贾志宏、中国大	无	诉讼	原告中航资本深圳 2018 年 9 月 5 日与被告武汉金凰珠宝股份有限公司签订借款合同，因被告未按合同约定履行义务，拖欠贷款本金和利息，原告向深圳中院提请诉	365,374,858.34	否	2021 年 6 月 15 日案件已经移送到武汉中院集中管辖。2021 年 7 月 30 日，武汉中院正式受理。2021 年 8 月 6 日，武汉中院出具民事裁定书，做出中止诉讼的裁定。具体	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减	尚未判决

	地财产保险股份有限公司湖北分公司、中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司			讼。深圳中院于 2020 年 7 月 3 日受理立案。			原因为被告等涉嫌刑事犯罪被公安机关立案侦查，需以刑事案件审理结果为依据。	值准备	
四川信托有限公司	中国人民财产保险股份有限公司武汉市分公司、中国大地财产保险股份有限公司湖北分公司	无	诉讼	中航资本深圳 2019 年 1 月 24 日通过原告四川信托与武汉金凰珠宝股份有限公司签署信托借款合同、保证合同，武汉金凰就黄金以原告为第一受益人向被告一、被告二投保。因武汉金凰未按合同约定履行义务，拖欠贷款本金和利息，原告向武汉中院申请强制执行，武汉中院于 2021 年 8 月 26 日正式受理。因被告一、被告二拒绝就保险事故的发生对保单进行赔付，原告向成都中院提请诉讼，成都中院于 2020 年 9 月 1 日受理立案。	394,505,910.00	否	2021 年 6 月本案移送武汉中院集中管辖。2021 年 9 月 10 日武汉中院正式受理本案。2021 年 10 月 14 日，武汉中院出具民事裁定书，做出中止诉讼的裁定。具体原因为武汉金凰等涉嫌刑事犯罪被公安机关立案侦查，需以刑事案件审理结果为依据。由于查封的被执行人财产不足以偿还全部债权，武汉中院于 2021 年 12 月 20 日出具终止执行的裁定书，阶段性结束本次强制执行。并于 2022 年 2 月 21 日将强制执行款（62784.47 元）划款至原告的信托专户。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	尚未判决
徐峰、徐忠义、赵波	中航证券；中航证券阎良营业部	无	用人单位责任纠纷	中航证券西安阎良营业部原总经理刘志欣（已于 2015 年 8 月离职）私下与本案原告徐峰分别于 2015 年 1 月 9 日、3 月 1 日签订《短期股权投资协议》，约定为徐峰进行新三板挂牌上市股权投资，两笔投资合计 1020 万元，并约定投资保底月息为 2%，资金来源为徐忠义和赵波。后续刘志欣除于 2016 年 6 月 22 日支付一笔利息外，未再向徐峰支付本金及利息。2019 年 1 月 23 日，中航证券收到应诉通知书，徐峰、徐忠义、赵波向陕西省西安市阎良区法院提起诉讼，以中航证券西安阎良营业部和中航证券为共同被告，请求法院判令向其支付投资本金及利息合计 1947.4 万元。	19,474,000.00	否	2019 年 9 月 30 日，阎良区法院作出一审判决（两案合并审理），中航证券提起上诉。对于刘志欣涉嫌犯罪一案，中航证券已向北京市朝阳区派出所报案。2020 年 5 月 7 日，西安市中院作出二审判决：驳回上诉，维持原判。中航证券对二审判决不服，申请再审。2020 年 7 月 31 日，中航证券按照判决执行完毕，执行款项为 1337 万。2020 年 8 月 11 日，朝阳公安局出具案件情况告知书：刘志欣已死亡，涉案赃款已全部挥霍。2020 年 11 月 19 日，陕西省高级人民法院作出民事裁定，指令西安市中院再审本案。2021 年 4 月 2 日，西安市中院作出民事裁定，裁定撤销原判决，发回阎良区法院重审。2022 年 1 月 17 日，阎良区法院作出一审民事判决（两案合并审理）判决中航证券向原告支付赔偿 691 万元及以 691 万为基数，自 2019 年 1 月 15 日至实际付款日的利息；第	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	已结案

							三人刘志欣父母及儿子在其继承刘志欣的遗产范围内承担连带赔偿责任。中航证券不服，提起上诉。2022年4月28日，西安市中院作出民事判决书，判决结果为驳回上诉，维持原判。2022年7月29日，案件恢复执行。2022年8月16日，收到阎良区人民法院做出的执行裁定书（2022）陕0114执恢139号、140号，裁定公司应向申请人徐某支付款项7973438.15元（两案合计），案件执行费73900元由公司承担。2022年8月29日，公司收到西安市阎良区人民法院的结案通知书，本案执行完毕，于2022年8月26日结案。		
中航证券	郭祥彬、蔡宝莹	无	股票质押违约纠纷	中航证券与郭祥彬及配偶蔡宝莹，于2018年3月19日、2018年3月29日先后签订两笔《中航证券有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《中航证券有限公司股票质押式回购交易协议书》，郭祥彬先后以其所持有的骅威文化2800万股、490万股[证券代码：002502]股票质押给中航证券，中航证券先后向郭祥彬支付初始交易金额人民币93,618,000、16,300,000元。郭祥彬、蔡宝莹出具《自愿接受强制执行承诺函》，合同各方共同向福建省厦门市鹭江公证处申请强制执行公证，赋予以上合同强制执行效力。自2019年3月20日后，郭祥彬未按期回购，处于实质违约状态。对此中航证券持公证处出具的《执行证书》，向广东省汕头市中级人民法院申请强制执行。	115,342,279.92	否	2019年6月14日，汕头市中级人民法院已对执行申请正式立案。2019年7月18日，汕头市中院做出裁定，轮候冻结郭某名下骅威文化47000000股股票，冻结期限为三年。2019年10月11日，汕头市中院裁定“拍卖被执行人郭某持有的鼎龙文化33099900股股票，立即执行”。2020年1月24日，股票拍卖成功。2020年5月13日，公司收到执行款项124513.55元。就尚未履行款项于2020年6月12日达成和解。2020年6月19日，中航证券收到汕头中院作出的执行裁定，因双方达成执行和解协议，（2019）粤05执425号案件结案、终结（2019）粤05执426号案件的执行。后被执行人仍然没有做出还款动作，中航证券申请恢复强制执行。2020年11月20日，中航证券收到法院送达的恢复执行受理通知书。2021年2月1日，中航证券收到被执行人执行款项10万元，同时收到广东省汕头市中级人民法院执行裁定书，裁定如下，查封、冻结、扣押被执行人郭祥彬、蔡宝莹的财产以23708362.17元为限。2021年7月30日，郭祥彬名下车位挂网拍卖成功，中航证券收到执行款项230,620元。2021年11月1	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	执行中

							日, 因无其他财产可供执行, 广东省汕头市中级人民法院裁定终结本次执行程序。中航证券发现被执行人有可供执行财产的, 可以再次申请执行。		
中航证券	领睿资产管理有限公司	无	债券质押式回购业务违约纠纷	领睿资产管理有限公司 (以下简称“领睿资产”) “领睿睿益 5 号” 于 2019 年 2 月 1 日在上海分公司开户, 并于 2 月 15 日开通债券融资 (正回购) 交易业务。“领睿睿益 5 号” 存续期内多次交易债券“16 皖经 01” 并进行债券入库 (持仓 47300 张)。自 2019 年 6 月 27 日起, 中国证券登记结算有限公司多次对“16 皖经 01” 债券正回购质押率下调, 并于 7 月 8 日将“16 皖经 01” 债券质押率调整为 0。期间因“领睿睿益 5 号” 基金委托人及管理人未能及时追加保证金构成违约且逾期未予补足, 导致公司依据相关规则承担交收责任。	21,656,849.32	否	2019 年 7 月 22 日中航证券向上海浦东新区人民法院提起诉讼。本案于 2020 年 5 月 26 日在上海市浦东新区人民法院开庭审理。2020 年 12 月 10 日, 中航证券收到上海市浦东新区人民法院的胜诉民事判决书。2021 年 1 月 21 日, 中航证券收到领睿资产的上诉状, 请求依法撤销、改判、驳回 (2019) 沪 0115 民初 76710 号判决第四项, 即领睿资产无需对中航证券请求第 1-3 项所涉债务承担连带清偿责任。该案件于 4 月 21 日在上海金融法院开庭审理。2021 年 5 月 12 日, 中航证券收到上海金融法院民事判决书, 判决驳回上诉, 维持原判。2021 年 7 月 6 日, 本执行案件已经立案, 案号为 (2021) 沪 0115 执 14697 号。目前该案件尚未执行完毕。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响, 公司已经计提了相应的减值准备。	执行中
中航证券	柯宗贵	无	融资融券交易纠纷案	中航证券深圳前海营业部与融资人柯宗贵, 于 2018 年 5 月 14 日、2018 年 6 月 1 日先后签订两笔股票质押式回购交易协议, 柯宗贵将其持有的蓝盾股份股票质押给中航证券, 先后融资人民币 3000 万元、8000 万元, 涉案业务协议及交易协议书均已办理强制执行公证。2020 年 3 月 13 日, 该项股票质押业务的履约保障比例低于合同约定的 160% 的预警线。2020 年 5 月 14 日、6 月 1 日到期后未能如期购回, 且涉案上市公司股票已分别被广州天河区、黄浦区和源城区法院依法冻结。	110,000,000	否	依据执行证书中航证券于 2020 年 10 月 29 日在广州市中级人民法院完成司法强制执行立案, 2020 年 12 月受理法院向 3 家首封法院发函商请移送。目前 3 家首封法院冻结的股份处置权移交到广州中院。2021 年 6 月, 中航证券向广州中院提交司法拍卖相关申请。2021 年 8 月 3 日, 中航证券收到广州中院的执行裁定书、拍卖公告、竞买须知, 柯宗贵持有的 3510 万股蓝盾股份将于 9 月 2 日至 9 月 3 日在淘宝网进行司法拍卖。2021 年 10 月 13 日, 蓝盾股份拍卖成功。2021 年 11 月 18 日, 广州中院确认了司法拍卖结果。柯宗贵配偶提出执行异议, 2021 年 12 月 1 日, 广州中院裁定驳回执行异议。2021 年 12 月 10 日, 柯宗贵配偶向广东省高级人民法院提起执行异议复议。2022 年 5 月 5 日, 中航证券收到广东省高院做出的执行裁定书,	诉讼结果将对公司利润产生一定影响, 公司已经计提了相应的减值准备。	执行中

							裁定驳回柯宗贵配偶的复议申请。2022 年 6 月 29 日，广州中院向我司送达执行分配方案告知书：蓝盾股份拍卖款 118654551 元，在扣除执行费 186054 元及司法拍卖辅助费 10000 元后，优先发放给我司 118458497 元。2022 年 8 月 30 日中航证券收到上述拍卖款。现正继续查控其他财产线索。		
中航证券	海航资本集团有限公司	无	融资融券交易纠纷案	2017 年 10 月 27 日，海航资本与中航证券签订《股票质押式回购交易业务协议》，约定海航资本以其持有的渤海租赁作为质押标的，向中航证券融入 9800 万元；2018 年 1 月 17 日，标的渤海租赁停牌，同年 7 月 17 日复牌后当日跌停，履约保障比例 150.85%，低于合同约定的预警履约保障比例 160%。2018 年 7 月 18 日，渤海租赁股票继续下跌，收盘后履约保障比例为 137.34%，已跌至最低履约保障比例 140% 以下。信用交易部及营业部通过电话、邮件、微信等多种形式多次提醒海航资本采取补充质押标的证券或者提前购回标的证券等措施提高履约保障比例，并于 2018 年 8 月 1 日邀请海航资本就该项目后续解决方案在北京进行现场沟通。但海航资本后续未按照现场沟通意见，提出实质解决方案，也未对中航证券后续通知予以回应。信用交易部于 2018 年 8 月 9 日向融资方及上市公司分别发送了《关于按规定履行减持披露义务的函》，并于 2018 年 8 月 31 日报送违约信息至深交所。违约申报之后，信用交易部于 2018 年 9 月 18 日起持续通过二级市场竞价交易进行违约处置。受限于减持新规的影响，大股东减持或者特定股东减持，采取集中竞价交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。中航证券通过竞价交易共进行过八次违约处置，合计卖出成交标的证券渤海	108,890,000	否	2021 年 1 月 28 日中航证券通过网上提交的诉讼材料由海南省第一中级人民法院审查通过。2021 年 2 月 19 日中航证券收到海南高院受理海航资本破产重整公告。2021 年 3 月 11 日，本案在海南省高院开庭。2021 年 3 月 23 日，中航证券收到海南第一中级人民法院的判决书，中航证券诉讼请求全部得到法院的支持。中航证券已根据本判决在海航资本破产程序中申报债权。2021 年 6 月 4 日，海航资本召开第一次债权人会议。2021 年 10 月 23 日，海南省高院主持召开第二次债权人会议，对重整计划草案进行表决，表决结果为通过。重整计划确定的清偿方案是：有财产担保债权的本金及利息可在担保财产的市场评估价值范围内优先清偿，市场评估价值范围外的本金及利息，以及全部的罚息、复利、违约金、维持费等惩罚性费用将调整为普通债权，按普通债权的清偿方式清偿。2021 年 10 月 31 日，海南省高院向海航集团及相关破产重整企业送达《民事裁定书》，海航集团及相关企业的重整计划获得法院批准。2021 年 11 月 3 日，中航证券收到海南省高院出具的批准重整计划的民事裁定书。2022 年 6 月 22 日，中航证券参加海航集团破产重整专项服务信托第一次受益人大会，对相关事项进行审议并投票表决。中航证券后续将根据信托合同约定取得信托收益的权利。2022 年 12 月 21 日信托发布公告，由于税款债权和职工债	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	执行中

				租赁 6,167,432 股；2020 年 2 月起海航集团因流动性风险问题已被海南省政府牵头的联合工作组进驻接管，但工作组关于海航债务问题的最终解决方案迟迟未能完成。同时 2020 年 8 月 28 日海航资本所持渤海租赁股份被海南第一中级人民法院司法冻结 517,957,471 股，其中包括质押在中航证券的 30,432,568 股全部被冻结。			权尚未清偿完毕，本年度未发生担保财产处置，无特定收益归集，同时为保障重整计划执行，也不向信托归集非特定收益资金，因此信托无法进行 2022 年度信托收益分配。		
中航证券	武汉卓健投资有限公司	湖北同济堂投资控股有限公司	股票质押式回购交易强制执行案	<p>融资人武汉卓健投资有限公司（简称“武汉卓健”）以其持有的 3350 万股同济堂股票作为质押标的，向中航证券融入资金 10237.6 万元，初始交易日为 2018 年 6 月 5 日，初始质押率为 40%，原购回期限 1 年，延期 1 年，利率 7.7% 不变，延期后购回交易日为 2020 年 6 月 5 日，由融资人之一致行动人暨上市公司控股股东同济堂控股提供担保。相关业务协议经由湖北省武汉市长江公证处进行了强制执行公证。质押标的股票同济堂（证券代码：600090）于 2019 年 5 月后股价持续下跌，公司信用交易部监控到上述股票质押式回购交易的履约保障比例有所下降，经与承揽分公司、营业部及融资人各方沟通协调，融入方以场外存入方式于 2019 年 5 月 29 日至 6 月 5 日期间合计存入 1045 万元，以提升项目履约保障比例；后质押物市值仍持续下降，致使履约保障比例已低于合同约定的最低履约保障比例。2020 年 9 月，融资方通过场外房地产抵押进行补充增信，抵押价值为 1021.67 万元，并完成该地块抵押的不动产登记证明。</p>	112,392,573.97	否	<p>2021 年 5 月 6 日，中航证券依据湖北省武汉市长江公证处出具的执行证书在武汉市中级人民法院完成司法强制执行立案。2021 年 5 月 28 日，中航证券向武汉中院申请对同济堂持有的武汉江夏民生村镇银行股份有限公司的股权进行查封。2021 年 6 月 4 日，中航证券向武汉中院申请查封中航证券享有抵押权的位于黄州区的土地，同时中航证券向法院申请了办理商请上海金融法院移送质押股票处置事宜。2021 年 6 月 30 日，中航证券收到被执行人提出的执行异议申请。2021 年 7 月 1 日，中航证券向武汉中院提交了执行异议申请的《答辩状》。2021 年 7 月 6 日，中航证券收到三份执行裁定书，分别裁定：1、查封被执行人湖北同济堂投资控股有限公司名下位于黄冈市黄州区黄州大道的房地产（查封期限三年，2021 年 6 月 17 日起计算）；2、冻结被执行人同济堂投资控股有限公司所持湖北同济堂科技有限公司 100% 股权及股权所对应的股息分红（冻结期限三年，自 2021 年 6 月 25 日起计算）；3、轮候冻结被执行人武汉卓健持有的同济堂 37,019,492 股股票（证券代码：600090，证券类别：无限售流通股）及孳息（冻结期限三年，自转为正式冻结之日起计算）。2021 年 7 月 8 日、2021 年 8 月 5 日，中航证券分别收到法院对同济堂、武汉卓健执行异议申请及不予执行申请的驳回裁定书。2021 年 9 月 22 日，中航证券</p>	<p>诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。</p>	执行中

						收到武汉市中院做出的《执行裁定书》，裁定中航证券在本案债权范围内，强制卖出被执行人武汉卓健投资有限公司所持同济堂 3350 万股质押股票及相应孳息。中航证券对同济堂 3350 万股股票全部进行了处置，并收回处置款项。2022 年 5 月 5 日，中航证券收到武汉市中院作出的执行裁定书，因穷尽财产调查措施，目前暂未其他可供执行的财产，终结本次执行程序，发现新线索且符合恢复执行条件的，法院依法恢复执行程序。	
--	--	--	--	--	--	---	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2021 年度日常关联交易实际执行情况的公告	具体详见 2022 年 3 月 22 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2022-015
关于公司 2022 年度日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2022 年 3 月 22 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2022-016

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
中航航空电子系统股份有限公司拟向中航机电系统股份有限公司换股股东发行股份换股吸收合并中航机电，并采用询价方式向不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 500,000.00 万元，其中公司全资子公司中航航空产业投资有限公司拟出资 30,000.00 万元现金参与认购。	具体详见 2022 年 6 月 11 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2022-042

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022 年 1 月 25 日，公司刊登了《关于参与金网络公司增资事项暨关联交易的公告》，为贯彻落实公司“十四五”战略规划，着力拓展产业金融业务，运用金融科技向航空产业链上下游企业提供供应链金融服务，助力航空产业链优化升级，公司拟以自有资金 1.55 亿元人民币参与金网络公司增资。截至本报告期末，已完成上述增资事项。

2022 年 3 月 22 日，公司刊登了《关于参与中国航空工业新能源投资有限公司股权受让股权项目暨关联交易的公告》，为贯彻落实公司“十四五”战略规划，中航信托拟以信托资金不超过 1.35 亿元人民币间接参与投资航空工业新能源 52%股权转让项目。截至本报告期末，已完成上述股权转让。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
航空工业集团及下属 成员单位	同一控制人		0.35%-3.5%	181,006,732,660.85	1,855,251,131,221.26	1,831,183,794,987.76	205,074,068,894.35
合计	/	/	/	181,006,732,660.85	1,855,251,131,221.26	1,831,183,794,987.76	205,074,068,894.35

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关 系	贷款额度	贷款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
航空工业集团及下 属成员单位	同一控 制人	50,000,000,000.00	2.3%-4.37%	29,949,456,563.77	32,670,520,438.00	29,174,380,597.50	33,445,596,404.27
合计	/	/	/	29,949,456,563.77	32,670,520,438.00	29,174,380,597.50	33,445,596,404.27

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
航空工业集团 及所属单位	同一控制人	保理、贴现、融资租 赁、承兑、保函	6,228,396,311.09	5,664,598,906.89

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
中航产融	公司本部	天资2018年第一期资产支持专项计划	296,700	2018年6月14日	2018年6月20日	2025年6月20日	连带责任担保		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										296,700				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										2,314,911.14				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5,266,132.59				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										5,562,832.59				
担保总额占公司净资产的比例（%）										81.70				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										5,143,332.59				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										2,158,564.92				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										7,301,897.51				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托产品	生产经营收入	951,812.94	1,054,553.48	
券商产品	生产经营收入	27,000.00	2,000.00	
银行理财	生产经营收入	12,000.00	7,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	32,931,475	0.37						32,931,475	0.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,931,475	0.37						32,931,475	0.37
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	32,931,475	0.37						32,931,475	0.37
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	8,887,043,152	99.63				-89,282,615	-89,282,615	8,797,760,537	99.63
1、人民币普通股	8,887,043,152	99.63				-89,282,615	-89,282,615	8,797,760,537	99.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	8,919,974,627	100.00				-89,282,615	-89,282,615	8,830,692,012	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司第九届董事会第六次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销回购股份的议案》。鉴于公司于 2019 年 6 月 14 日完成回购股份，回购股份数量 178,565,229 股，根据公司披露的股份回购方案，回购股份用途为用于员工持股计划或股权激励（不超过 50%，即 89,282,614 股）、其余用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券（即 89,282,615 股）。其中，2020 年 3 月 18 日，公司实施 A 股限制性股票激励计划（第一期）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；2020 年 8 月 24 日，公司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）范围内注销了剩余回购股份 56,351,139 股。

综合考虑资本市场监管政策变化及本公司实际情况等因素，公司将不再实施上述剩余回购股份的计划用途。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 89,282,615 股股份。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,919,974,627 股变更为 8,830,692,012 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

参见本年度报告“第九节 公司债券相关情况”。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

经公司第九届董事会第六次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销回购股份的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 89,282,615 股股份。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,919,974,627 股变更为 8,830,692,012 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	145,453
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	205,246
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国航空工业集团有限公司	0	3,518,510,294	39.84	0	无		国有法人
中国航空技术国际控股有限公司	38,481,854	358,248,288	4.06	0	无		国有法人
中航国际实业控股有限公司	319,766,434	319,766,434	3.62	0	无		国有法人
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	0	197,012,788	2.23	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-47,867,900	192,076,562	2.18	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-5,733,751	150,928,230	1.71	0	无		其他
共青城羽绒服装创业基地公共服 务有限公司	0	98,175,340	1.11	0	质押	98,175,340	国有法人
中国航空科技工业股份有限公司	58,951,452	58,951,452	0.67	0	无		国有法人
中国电子科技集团有限公司	0	57,887,306	0.66	0	无		国有法人
江西省财政投资集团有限公司	0	54,978,918	0.62	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航空工业集团有限公司	3,518,510,294	人民币普通股	3,518,510,294				
中国航空技术国际控股有限公司	358,248,288	人民币普通股	358,248,288				
中航国际实业控股有限公司	319,766,434	人民币普通股	319,766,434				
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	197,012,788	人民币普通股	197,012,788				
中国证券金融股份有限公司	192,076,562	人民币普通股	192,076,562				
香港中央结算有限公司	150,928,230	人民币普通股	150,928,230				
共青城羽绒服装创业基地公共服 务有限公司	98,175,340	人民币普通股	98,175,340				
中国航空科技工业股份有限公司	58,951,452	人民币普通股	58,951,452				

中国电子科技集团有限公司	57,887,306	人民币普通股	57,887,306
江西省财政投资集团有限公司	54,978,918	人民币普通股	54,978,918
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司全体股东中第二大股东中国航空技术国际控股有限公司、第三大股东中航国际实业控股有限公司、第八大股东中国航空科技工业股份有限公司为第一大股东中国航空工业集团有限公司所属成员单位。本公司其他股东之间关系不详。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

注：公司原第三大股东中航国际通过协议转让方式其持有中航产融 319,766,434 股股份转让给其全资子公司中航国际实业，已于 2022 年 10 月 21 日完成过户登记手续；中航国际不再持有中航产融股份，中航国际实业持有中航产融 319,766,434 股股份，占中航产融现有总股本的 3.62%。具体详见公司于 2022 年 10 月 25 日在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的《关于公司股东协议转让股份完成过户登记的公告》（公告编号：临 2022-055 号）。

根据中航国际的统筹安排，原公司第二大股东中航国际深圳与其母公司中航国际进行吸收合并。本次吸收合并完成后，中航国际作为存续方继续存续，中航国际深圳作为被合并方将办理注销登记手续，其全部资产、负债、业务、资质及其他一切权利与义务（含其持有的中航产融 358,248,288 股股份，占总股本的 4.06%）由中航国际承接与承继。截至本报告期末，已完成中航国际深圳工商注销登记手续，上述股份已办理完成过户登记手续，本次过户登记后，中航国际深圳不再持有公司股份，中航国际直接持有公司 358,248,288 股股份，占总股本的 4.06%。具体详见公司于 2022 年 11 月 17 日、2022 年 12 月 16 日在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的《关于股东被吸收合并的提示性公告》、《关于公司股东完成过户登记的公告》（公告编号：临 2022-059、临 2022-065 号）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谭瑞松
成立日期	2008 年 11 月 6 日
主要经营业务	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工等产业的投资与管理；民用航空器、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股权外，航空工业集团通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份有：中航直升机股份有限公司

	<p>(600038.SH), 持股比例 50%; 江西洪都航空工业股份有限公司 (600316.SH), 持股比例 48%; 中航航空电子系统股份有限公司 (600372.SH), 持股比例 66%; 中航沈飞股份有限公司 (600760.SH), 持股比例 69%; 中航西安飞机工业集团股份有限公司 (000768.SZ), 持股比例 55%; 中航重机股份有限公司 (600765.SH), 持股比例 38%; 中航工业机电系统股份有限公司 (002013.SZ), 持股比例 52%; 贵州贵航汽车零部件股份有限公司 (600523.SH), 持股比例 46%; 四川成飞集成科技股份有限公司 (002190.SZ), 持股比例 51%; 中航光电科技股份有限公司 (002179.SZ), 持股比例 40%; 中航电测仪器股份有限公司 (300114.SZ), 持股比例 54%; 中航工业产融控股股份有限公司 (600705.SH), 持股比例 50%; 深南电路股份有限公司 (002916.SZ), 持股比例 64%; 天马微电子股份有限公司 (000050.SZ), 持股比例 28%; 天虹数科商业股份有限公司 (002419.SZ), 持股比例 43%; 宝胜科技创新股份有限公司 (600973.SH), 持股比例 40%; 中航富士达科技股份有限公司 (835640.BJ), 持股比例 47%; 中国航空科技工业股份有限公司 (2357.HK), 持股比例 62%; 大陆航空科技控股有限公司 (0232.HK), 持股比例 46%; 耐世特汽车系统集团有限公司 (1316.HK), 持股比例 65%; KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡 (KWG:GR), 持股比例 89%; FACC AG (FACC.VI), 持股比例 55%; 合肥江航飞机装备股份有限公司 (688586.SH), 持股比例 56%; 中航航空高科技股份有限公司 (600862.SH), 持股比例 45%。</p>
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

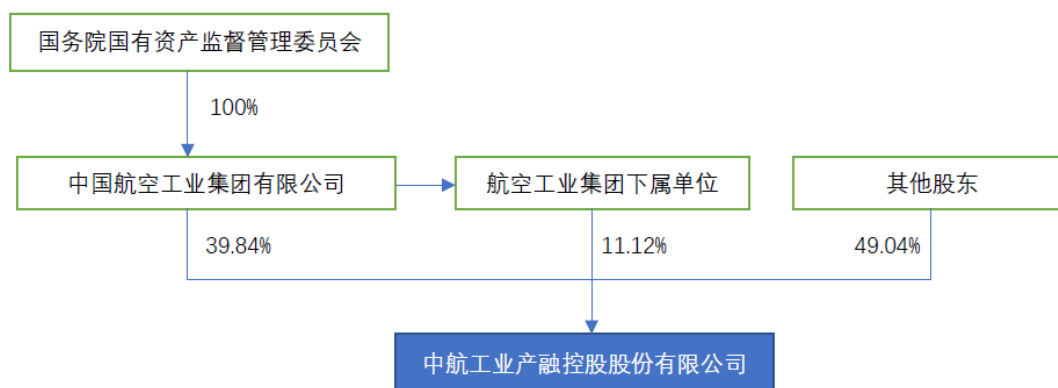
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张玉卓
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到**80%以上**

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	23 产融 04	138914.SH	2023-02-17	2023-02-21	2026-02-21	10.00	3.34	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23 产融 01	138850.SH	2023-01-13	2023-01-17	2025-01-17	10.00	3.37	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种一)	产融 YK01	138729.SH	2022-12-22	2022-12-23	2023-12-23	5.00	3.97	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	22 产融 Y5	138753.SH	2022-12-19	2022-12-20	2023-12-20	5.00	4.30	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	22 产融 Y2	138553.SH	2022-11-09	2022-11-11	2025-11-11	15.00	3.00	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	22 产融 03	137510.SH	2022-07-11	2022-07-13	2025-07-13	12.00	3.02	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

2022 年年度报告

中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22 产融 02	185835.SH	2022-06-01	2022-06-06	2025-06-06	30.00	2.96	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22 产融 01	185436.SH	2022-02-24	2022-03-01	2025-03-01	11.50	3.05	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	21 航控 02	188014.SH	2021-04-16	2021-04-20	2024-04-20	9.00	3.65	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	21 航控 01	188013.SH	2021-04-16	2021-04-20	2023-04-20	16.00	3.40	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	20 航控 Y2	175405.SH	2020-11-12	2020-11-16	2023-11-16	5.00	4.30	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	20 航控 02	163165.SH	2020-02-24	2020-02-26	2025-02-26	5.00	3.51	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种二)	19 航控 08	155693.SH	2019-09-11	2019-09-16	2024-09-16	10.00	3.96	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	23 中租 02	114950.SH	2023-02-16	2023-02-21	2026-02-21	5.00	3.78	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者非公开发行和交易	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23 中租 01	114664.SH	2023-01-05	2023-01-09	2025-01-09	15.00	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者非公开发行和交易	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	22 航租 Y3	137892.SH	2022-10-13	2022-10-17	2025-10-17	7.60	3.29	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	22 中租 01	182733.SH	2022-09-19	2022-09-21	2025-09-21	12.00	3.06	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者非公开发行和交易	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22 航租 Y1	137737.SH	2022-09-01	2022-09-05	2025-09-05	5.00	3.29	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

2022 年年度报告

中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	22 航租 03	185994. SH	2022-07-07	2022-07-11	2027-07-11	6.00	3.13	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22 航租 02	185408. SH	2022-02-22	2022-02-24	2027-02-24	7.00	3.20	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22 航租 01	185264. SH	2022-01-12	2022-01-14	2025-01-14	10.00	3.18	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种二)	21 航租 Y3	188617. SH	2021-08-26	2021-08-30	2024-08-30	4.00	4.50	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种一)	21 航租 Y2	188616. SH	2021-08-26	2021-08-30	2023-08-30	6.00	3.99	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	21 航租 05	188620. SH	2021-08-19	2021-08-23	2024-08-23	10.00	3.10	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年公司债券(第三期)	21 航租 04	188340. SH	2021-07-02	2021-07-06	2024-07-06	10.00	3.73	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	GC 航租 01	188236. SH	2021-06-16	2021-06-18	2025-06-18	5.00	3.59	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)	21 航租 Y1	175594. SH	2021-05-31	2021-06-02	2023-06-02	15.00	4.73	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21 航租 03	175814. SH	2021-03-19	2021-03-23	2025-03-23	15.00	3.98	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	21 航租 01	175658. SH	2021-01-18	2021-01-20	2024-01-20	6.00	3.88	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	20 航租 03	175041. SH	2020-08-20	2020-08-24	2023-08-24	6.00	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	20 航租 02	163902.SH	2020-08-04	2020-08-06	2023-08-06	10.00	3.88	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	20 航租 01	163712.SH	2020-07-07	2020-07-09	2023-07-09	8.70	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	20 中租 03	166585.SH	2020-04-14	2020-04-16	2023-04-16	0.85	3.15	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)	20 中租 02	166227.SH	2020-03-09	2020-03-11	2023-03-11	5.00	3.50	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	18 中租 06	151009.SH	2018-12-12	2018-12-13	2023-12-13	0.20	2.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)品种二	18 中租 02	150562.SH	2018-07-18	2018-07-20	2023-07-20	0.94	3.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 中航 G1	138885.SH	2023-02-09	2023-02-13	2026-02-13	10.00	3.65	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)	21 中航 G1	188494.SH	2021-08-04	2021-08-06	2024-08-06	15.00	3.38	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	20 中航 C2	167689.SH	2020-10-16	2020-10-20	2023-10-20	8.00	4.74	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	20 中航 C1	167428.SH	2020-08-19	2020-08-21	2023-08-21	5.00	4.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中航产业投资有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行创新创业公司债券	22 航投 01	137779.SH	2022-09-26	2022-09-28	2027-09-28	5.00	2.85	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者公开发行和交易	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券
适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第三期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种二)	按时足额完成付息
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第三期)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种二)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第二期)(品种一)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券(第一期)(品种一)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	按时足额完成付息
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	按时足额完成付息
中航证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)	按时足额完成付息
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	按时足额完成付息
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

19 中租 03 期限为 5 年期，附第 3 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权，发行人调整存续期后 2 年票面利率较前 3 年票面利率 4.78% 下调 178BP 至 3.00%，投资者回售本期债券 6 亿元，19 中租 03 于 2022 年 7 月 25 日全额兑付。

20 中租 03 期限为 3 年期，附第 2 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权，发行人调整存续期后 1 年票面利率较前 2 年票面利率 3.27% 下调 12BP 至 3.15%，投资者回售本期债券 5.15 亿元，剩余 0.85 亿元未回售。

19 航租 01 期限为 5 年期，附第 3 年末发行人赎回选择权、上调票面利率选择权和投资者回售选择权。中航租赁决定将放弃行使发行人上调票面利率选择权暨行使发行人赎回选择权，本期债券于 2022 年 1 月 24 日（1 月 22 日为周六，故顺延）提前摘牌。

20 航控 Y1 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，报告期内，在 20 航控 Y1 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2022 年 11 月 16 日将 20 航控 Y1 全额兑付。

20 航控 Y4 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，报告期内，在 20 航控 Y4 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2022 年 12 月 3 日将 20 航控 Y4 全额兑付。

20 航控 Y6 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，报告期内，在 20 航控 Y6 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2022 年 12 月 18 日将 20 航控 Y6 全额兑付。

19 航租 Y1 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，报告期内，在 19 航租 Y1 的第一个周期末，发行人决定不行使续期选择权，即在 2022 年 12 月 5 日将 19 航租 Y1 全额兑付。

除上述债券外，发行人其他存续公司债券在报告期内不涉及发行人及投资者选择条款的执行事项。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座二层	李文杰、范麟	李文杰、范麟	010-86451097、021-50701083
兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼	陈高威	陈高威	021-38565953
北京市尚公律师事务所	北京市东长安街 10 号长安大厦三层	霍晶	霍晶	010-65288888
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘力、张世运	刘力	027-86770549
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市丰台区西四环中路 78 号院首汇广场 10 号楼	杨雄、梁春	宋思伟	15811095857
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区石门二路街道新闸	柳则宇	柳则宇	021-38677726

	路 669 号博华广场 33 楼			
北京大成律师事 务所	上海市浦东新区 银城中路 501 号上 海中心大厦 15、 16 层	吴静静、王崧 焱、傅枫烨	吴静静、王崧 焱、傅枫烨	021-58785888
北京市君合律师 事务所	北京市东城区建 国门北大街 8 号华 润大厦 20 层	齐霁	齐霁	010-85191395
海通证券股份有 限公司	上海市黄浦区广 东路 689 号	许杰	许杰	021-23212034
中航证券有限公 司	江西省南昌市红 谷滩新区红谷中 大道 1619 号南昌 国际金融大厦 A 栋 41 层	何开文	刘澳奇、徐鲁贝	010-59562491
国信证券股份有 限公司	广东省深圳市罗 湖区红岭中路 1012 号国信证券 大厦 21 层	李博	李博	0755-82131518
中泰证券股份有 限公司	济南市市中区经 七路 86 号	项涛	陈幸、周造武	021-20235910
华创证券有限责 任公司	贵州省贵阳市云 岩区中华北路 216 号	王立柱、吕凯	王立柱、吕凯	0755-88309300
信达证券股份有 限公司	北京市西城区闹 市口大街 9 号院 1 号楼	胡婷婷	王恒	15210606538
长城国瑞证券有 限公司	北京市西城区月 坛北街 2 号月坛大 厦 A 座 601	成雯	成雯	010-68085730
华泰联合证券有 限责任公司	北京市西城区丰 盛胡同太平洋保 险大厦 A 座 3 层	王新亮	王新亮	010-56839491
中诚信国际信用 评级有限责任公 司	北京市东城区朝 阳门内大街南竹 竿胡同 2 号银河 SOHO6 号楼	梁晓佩	梁晓佩	010-66428877
联合资信评估股 份有限公司	北京市朝阳区建 国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	贾一晗、张晨露	贾一晗、张晨露	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中航工业产融控股股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)品种一	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2021 年 公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	900,000,000.00	900,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2021 年 公开发行公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年 公开发行可续期公司债券(第三期)(面向专业投资者)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年 公开发行可续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年 公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年 公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	700,000,000.00	700,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第四期)(品种一)	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第三期)(品种一)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第二期)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)	760,000,000.00	760,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	700,000,000.00	700,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年永续期公司债券(第二期)(品种二)	400,000,000.00	400,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年永续期公司债券(第二期)(品种一)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年公司债券(第三期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	870,000,000.00	870,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第三期)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券(第一期)(品种一)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	600,000,000.00	600,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第五期)	1,330,000,000.00	1,330,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)品种二	620,000,000.00	620,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转。	不适用	是
中航证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第二期)	800,000,000.00	800,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是
中航证券有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券(第一期)	900,000,000.00	900,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。	不适用	是

中航产业投资有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行创新创业公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00	-	正常运行,根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转。	不适用	是
--------------------------------------	----------------	----------------	---	---	-----	---

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
中航证券有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)	中诚信国际信用评级有限责任公司	维持 AA+	由稳定调整为正面	中诚信国际认为,中航证券 2022 年股东增资款到位后,资本实力进一步增强的同时,股东支持进一步体现。中航证券作为综合性军工特色证券公司,业务条线较为齐全,发展势头向好。公司经纪业务初步形成全国性的营销网络,财富管理能力有所提升;投行业务聚焦航空及军工产业链,深入挖掘股东在军工领域的专业资源,相关项目储备较为丰富,2022 年前三季度投行业务股权融资规模和债券承销规模稳步增长;资管业务不断加强业务创新,打造中航军工资管品牌,主动管理转型取得一定成效。
中航证券有限公司2020年非公开发行次级债券(第二期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	维持 AA+	由稳定调整为正面	中诚信国际认为,中航证券 2022 年股东增资款到位后,资本实力进一步增强的同时,股东支持进一步体现。中航证券作为综合性军工特色证券公司,业务条线较为齐全,发展势头向好。公司经纪业务初步形成全国性的营销网络,财富管理能力有所提升;投行业务聚焦航空及军工产业链,深入挖掘股东在军工领域的专业资源,相关项目储备较为丰富,2022 年前三季度投行业务股权融资规模和债券承销规模稳步增长;资管业务不断加强业务创新,打造中航军工资管品牌,主动管理转型取得一定成效。
中航证券有限公司2020年非公开发行次级债券(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	维持 AA+	由稳定调整为正面	中诚信国际认为,中航证券 2022 年股东增资款到位后,资本实力进一步增强的同时,股东支持进一步体现。中航证券作为综合性军工特色证券公司,业务条线较为齐全,发展势头向好。公司经纪业务初步形成全国性的营销网络,财富管理能力有所提升;投行业务聚焦航空及军工产业链,深入挖掘股东在军工领域的专业资源,相关项目储备较为丰富,2022 年前三季度投行业务股权融资规模和债券承销规模稳步增长;资管业务不断加强业务创新,打造中航军工资管品牌,主动管理转型取得一定成效。

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	22 中航产融 SCP003	012283494. IB	2022-10-11	2022-10-12	2023-07-07	10.00	2.16	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	22 中航产融 SCP002	012283195. IB	2022-09-08	2022-09-09	2023-06-02	16.00	2.03	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第六期中期票据	22 中航租赁 MTN006	102281646. IB	2022-07-25	2022-07-27	2024-07-27	12.00	2.74	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第五期中期票据	22 中航租赁 MTN005	102281565. IB	2022-07-13	2022-07-15	2025-07-15	9.00	3.17	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期短期融资券	22 中航租赁 CP002	042280252. IB	2022-05-30	2022-06-01	2023-06-01	9.00	2.49	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期中期票据	22 中航租赁 MTN004	102281147. IB	2022-05-26	2022-05-30	2025-05-30	9.00	3.10	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期中期票据	22 中航租赁 MTN003	102280867. IB	2022-04-19	2022-04-21	2025-04-21	5.00	3.30	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 中航租赁 MTN002	102280741. IB	2022-04-07	2022-04-11	2024-04-11	6.00	3.48	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期短期融资券	22 中航租赁 CP001	042280171. IB	2022-03-30	2022-04-01	2023-04-01	15.00	2.88	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 中航租赁 MTN001	102280409. IB	2022-03-01	2022-03-03	2024-03-03	10.00	3.40	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期中期票据	21 中航租赁 MTN007	102102215. IB	2021-11-01	2021-11-03	2024-11-03	11.00	3.48	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	21 中航租赁 MTN006	102101506. IB	2021-08-10	2021-08-12	2024-08-12	10.00	3.48	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期中期票据	21 中航租赁 MTN005	102101330. IB	2021-07-19	2021-07-21	2024-07-21	10.00	3.55	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	21 中航租赁 MTN004	102100988. IB	2021-05-24	2021-05-26	2024-05-26	6.00	3.75	每年付息一次，到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否

2022 年年度报告

中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	21 中航租赁 PPN004	032100474. IB	2021-04-20	2021-04-22	2023-04-22	10.00	3.89	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 中航租赁 MTN002	102100299. IB	2021-02-24	2021-02-26	2024-02-26	10.00	4.24	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 中航租赁 MTN001	102100194. IB	2021-01-26	2021-01-28	2024-01-28	10.00	4.19	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	20 中航租赁 MTN003	102002044. IB	2020-10-28	2020-10-30	2023-10-30	10.00	3.98	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	20 中航租赁 MTN002	102001418. IB	2020-07-23	2020-07-27	2023-07-27	3.00	3.73	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中航租赁 MTN001	102001164. IB	2020-06-10	2020-06-12	2023-06-12	10.00	3.40	每年付息一次, 到期一次性还本	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航证券有限公司 2023 年度第一期短期融资券	23 中航证券 CP001	072310048. IB	2023-03-08	2023-03-09	2023-09-05	5.00	2.83	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否
中航证券有限公司 2022 年度第一期短期融资券	22 中航证券 CP001	072210216. IB	2022-12-19	2022-12-20	2023-03-16	5.00	3.00	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	全国银行间债券市场流通转让	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航资本控股股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2022 年度第五期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	已按时足额付息
中航国际租赁有限公司 2019 年度第五期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第四期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期中期票据	已按时足额付息兑付
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	已按时足额付息
中航证券有限公司 2021 年度第一期短期融资券	已按时足额付息兑付

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

21 中航租赁 MTN003, 存续期内每个赎回日, 中航租赁有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回, 报告期内, 发行人决定行使赎回选择权, 于 2023 年 3 月 8 日(即首个票面利率重置日)行使赎回权, 全额赎回本期中期票据。

18 中航租赁 MTN001BC, 采用固定利率, 单利按年计息, 不计复利。存续期内前三个计息年度票面利率根据集中簿记建档结果确定。在存续期的第三个计息年度末, 发行人可选择调整票面利率, 调整后的票面年利率在第四至第五个计息年度固定不变。投资人已于 2021 年 2 月 7 日行使回售选择权, 回售金额 12.3 亿元; 未回售部分金额为 0.7 亿元, 债券利率 3.30%, 2023 年 2 月 7 日已完成本息兑付。

其他债券未触发特殊条款。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话

招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道7088号	张连明	张连明	0755-89278573
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市中山东一路12号	张盈	张盈	010-57395455
北京市尚公律师事务所	北京市东长安街10号长安大厦三层	霍晶	霍晶	010-65288888
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	刘力、张世运	刘力	027-86770549
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼	杨雄、梁春	宋思伟	15811095857
大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路89号3层-01	葛凌	葛凌	010-67413300
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区广东路689号	许杰	许杰	021-23212034
南京银行股份有限公司	南京市中山路288号	章睿谦	章睿谦	010-66013612
北京国枫律师事务所	北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦7层	吴超	吴超	010-88004488
平安银行股份有限公司	深圳市罗湖区深南东路5047号	张雪	张雪	0755-81945281
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街20号兴业大厦15楼	林晨、张志伟	林晨、张志伟	010-89926551
北京大成(上海)律师事务所	上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦15、16楼	吴静静	吴静静	021-58785888
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路345号	毛雪儿、沈正阳	毛雪儿、沈正阳	0574-87002725
上海农村商业银行股份有限公司	上海市黄浦区中山东二路70号	蔡盛伟	蔡盛伟	021-61893351
交通银行股份有限公司	上海市银城中路188号	熊翰	熊翰	021-38579212
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	徐睿	徐睿、马勋法、凌伟豪、姜晓峰	021-20262310
中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街1号	赵红彬	赵红彬	010-66595026
北京大成律师事务所	上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦15、16层	吴静静、王崧焱、傅枫烨	吴静静、王崧焱、傅枫烨	021-58785888
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同2号银河SOHO6号楼	梁晓佩	梁晓佩	010-66428877
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号院2号楼17层	贾一晗、张晨露	贾一晗、张晨露	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金 总金额	已使用 金额	未使 用金 额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规 使用的整改情 况(如有)	是否与募集说明书承 诺的用途、使用计划 及其他约定一致
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	16.00	16.00	-	正常运行	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航资本控股股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第六期中期票据	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第五期中期票据	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期短期融资券	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期中期票据	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期中期票据	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据	6.00	6.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第五期超短期融资券	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期短期融资券	15.00	15.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期超短期融资券	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	4.00	4.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期中期票据	11.00	11.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	6.00	6.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是

中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期定向债务融资工具	12.00	12.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期定向债务融资工具	14.00	14.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据	4.00	4.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	3.00	3.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	10.00	10.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第五期定向债务融资工具	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第四期定向债务融资工具	9.00	9.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具	6.00	6.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	8.00	8.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2019 年度第一期中期票据	17.00	17.00	-	正常运行	不适用	是
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	13.00	13.00	-	正常运行	不适用	是
中航证券有限公司 2022 年度第一期短期融资券	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是
中航证券有限公司 2021 年度第一期短期融资券	5.00	5.00	-	正常运行	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	154,765.80	440,957.06	-64.90	主要系公司实现净利润较上年有所下降
流动比率	0.99	0.97	1.87	
速动比率	0.99	0.97	1.87	
资产负债率 (%)	86.06	84.70	1.61	
EBITDA 全部债务比	0.03	0.04	-30.72	主要系公司实现净利润较上年有所下降
利息保障倍数	1.54	2.11	-26.79	
EBITDA 利息保障倍数	1.73	2.32	-25.48	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

注:本表格均为发行主体中航产融的相关会计数据和财务指标。

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2023] 008515 号

中航工业产融控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中航工业产融控股股份有限公司(以下简称中航产融)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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,公允反映了中航产融2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司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,我们独立于中航产融,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事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参见附注九于2022年12月31日,中航产融持有的以公允价值计量的金融工具主要为金融投资,其账面价值为121,044,812,505.35元。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。</p> <p>对于没有活跃市场报价的金融工具,包括非上市公司股权、债券。中航产融采用估值技术确定其公允价值,而估值技术中常包括主观判断的假设和估计,将可能导致对金融工具的公允价值的估计存在重大差异,因此我们将其作为一项关键审计事项。</p>	<p>我们关于金融工具公允价值的评估审计程序包括:</p> <p>(1) 我们了解、评估和测试了中航产融公司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;</p> <p>(2) 我们对中航产融所采用的估值技术、参数和假设进行评估,将所采用的可观察参数与可获得的外部市场数据进行核对;</p> <p>(3) 我们在金融工具估值团队的协助下,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,检查是否存在重大差异;</p> <p>(4) 我们抽样测试了定价参数是否被准确地输入至估值模型。</p> <p>我们基于已执行的审计工作,我们认为,管理层在金融资产估值中采用的假设和方法是可接受的。</p>

(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
<p>参见附注七、在其他主体中的权益；</p> <p>中航产融管理及投资若干结构化主体（主要为理财产品、基金、信托和资产管理计划等），对结构化主体是否拥有控制并是否需要合并进行评估。中航产融需要综合考虑拥有的权力、享有的可变回报及两者的联系等，判断对每个结构化主体是否存在控制，从而应将其纳入合并报表范围。中航产融在逐一分析是否对结构化主体存在控制时需要考虑诸多因素，包括每个结构化主体的设立目的、中航产融主导其相关活动的能力、直接或间接持有的权益及回报、获取的管理业绩报酬、提供信用增级或流动性支持等而获得的报酬或承担的损失等。对这些因素进行综合分析并形成控制与否的结论，涉及重大的管理层判断和估计。考虑到该事项的重要性以及管理层判断的复杂程度，我们将其作为一项关键审计事项。</p>	<p>我们关于结构化主体合并的审计程序包括：</p> <p>（1）我们评估并测试了对结构化主体控制与否的判断相关的关键控制的设计和执行的有效性；</p> <p>（2）我们根据中航产融对结构化主体拥有的权力、从结构化主体获得的可变回报的量级和可变动性的分析，评估了中航产融对其是否控制结构化主体的分析和结论。我们还抽查了相关的合同文件以分析中航产融是否有法定或推定义务最终承担结构化主体的风险损失，并检查了中航产融是否对其发起的结构化主体提供过流动性支持、信用增级等情况，中航产融与结构化主体之间交易的公允性等；</p> <p>（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。</p> <p>我们基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应纳入合并范围内主体的总体评估是可以接受的。</p>

(三) 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
<p>如附注五、16 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 128,957,520,657.28 元。2022 年度，中航产融公司确认长期应收款（含一年内到期部分）信用减值损失 1,256,297,284.89 元。</p> <p>管理层根据预期信用损失为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认需要管理层运用判断和估计，如考虑经济环境、行业形势的影响、债务人的经营业绩及偿债能力等以及租赁物的可回收价值等来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。</p> <p>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。</p>	<p>我们关于长期应收款减值的审计程序包括：</p> <p>（1）对与应收款项坏账准备相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、长期应收款项收回流程等；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p> <p>我们基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在长期应收款减值方面的假设和方法是合理的。</p>

四、其他信息

中航产融管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年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

中航产融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，中航产融管理层负责评估中航产融的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中航产融、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航产融的财务报告过程。

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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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，就可能导致对中航产融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告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产融不能持续经营。

5. 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。

6. 就中航产融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，并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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

杨雄

张世运

二〇二三年 3 月 13 日

财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中航工业产融控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	141,526,777,143.91	130,954,446,634.86
结算备付金	注释 2	1,603,779,492.12	1,385,860,621.00
拆出资金			
交易性金融资产	注释 3	45,732,180,703.55	35,636,970,642.51
衍生金融资产	注释 4	229,453,617.29	
应收票据	注释 5	30,369,857.78	38,609,013.37
应收账款	注释 6	265,019,602.01	406,851,898.94
应收款项融资			
预付款项	注释 8	89,783,398.86	93,507,046.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 9	843,625,494.09	539,145,942.63
买入返售金融资产	注释 10	1,868,331,071.83	1,337,604,225.03
存货	注释 11	119,388.23	3,113,331.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 14	104,387,664,101.12	100,160,028,567.67
其他流动资产	注释 15	17,466,007,287.10	15,677,365,202.13
流动资产合计		314,043,111,157.89	286,233,503,126.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款	注释 16	15,482,213,082.89	14,091,009,975.89
债权投资		938,654,340.39	
其他债权投资	注释 18	11,474,053,799.46	8,188,857,893.66
长期应收款	注释 19	91,076,984,097.91	91,158,799,371.11
长期股权投资	注释 20	7,630,853,902.85	6,574,335,248.31
其他权益工具投资	注释 21	8,308,824,305.57	11,735,811,403.67
其他非流动金融资产	注释 22	8,711,650,375.05	9,593,167,841.84
投资性房地产	注释 23	2,305,057,613.68	2,326,157,682.43
固定资产	注释 24	19,092,740,751.51	17,290,628,089.55
在建工程	注释 25	235,717,124.45	1,480,665,078.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 28	3,533,430,422.84	3,432,576,014.64
无形资产	注释 29	180,447,675.25	154,476,827.81
开发支出			
商誉	注释 31		10,063,869.72
长期待摊费用	注释 32	29,096,482.45	36,340,450.06
递延所得税资产	注释 33	3,084,715,746.58	2,246,657,960.19
其他非流动资产	注释 34	2,457,586,298.46	2,378,074,799.39
非流动资产合计		174,542,026,019.34	170,697,622,507.21

资产总计		488,585,137,177.23	456,931,125,633.23
流动负债：			
短期借款	注释 35	49,395,450,425.13	49,423,762,700.91
向中央银行借款			
拆入资金	注释 36	1,403,169,767.95	902,463,580.57
交易性金融负债	注释 37		12,149,632.21
衍生金融负债		31,238,478.76	
应付票据	注释 39	851,460,000.00	508,750,000.00
应付账款	注释 41	304,279,225.62	587,278,668.09
预收款项	注释 42	797,276,294.10	981,268,515.44
合同负债	注释 43	21,387,784.39	19,026,416.91
卖出回购金融资产款	注释 44	5,522,884,003.25	2,499,679,032.09
吸收存款及同业存放	注释 40	206,604,516,376.89	181,838,459,872.80
代理买卖证券款	注释 48	6,828,556,242.77	7,043,022,183.11
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 45	77,159,230.54	175,461,370.22
应交税费	注释 46	1,065,115,814.71	1,608,151,297.49
其他应付款	注释 47	4,487,087,215.32	4,038,555,275.73
其中：应付利息		105,004.17	
应付股利		177,603,116.28	176,313,182.59
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	注释 50	30,372,976,919.38	35,986,867,271.93
其他流动负债	注释 51	10,194,953,609.15	9,601,694,125.75
流动负债合计		317,957,511,387.96	295,226,589,943.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 52	42,435,411,575.31	38,621,988,219.28
应付债券	注释 53	44,314,520,764.34	37,938,670,710.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 54	4,742,291,359.57	3,246,669,091.37
长期应付款	注释 55	5,202,094,041.30	5,603,091,594.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 58	27,315,000.00	28,065,000.00
递延所得税负债	注释 33	1,767,288,677.69	2,461,906,099.98
其他非流动负债	注释 59	4,053,351,010.98	3,871,900,371.54
非流动负债合计		102,542,272,429.19	91,772,291,087.84
负债合计		420,499,783,817.15	386,998,881,031.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 60	8,830,692,012.00	8,919,974,627.00
其他权益工具	注释 61	2,995,754,717.01	2,995,754,716.98
其中：优先股			
永续债		2,995,754,717.01	2,995,754,716.98
资本公积	注释 62	5,535,340,356.44	5,930,178,696.24
减：库存股	注释 63	180,978,628.97	680,981,446.82

其他综合收益	注释 64	3,267,763,686.75	4,573,275,565.83
专项储备			
盈余公积	注释 66	1,009,331,703.31	890,925,912.25
一般风险准备	注释 67	2,564,035,558.85	2,370,661,303.85
未分配利润	注释 68	15,864,577,576.96	16,578,546,636.32
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		39,886,516,982.35	41,578,336,011.65
少数股东权益		28,198,836,377.73	28,353,908,590.49
所有者权益(或股东权益) 合计		68,085,353,360.08	69,932,244,602.14
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		488,585,137,177.23	456,931,125,633.23

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中航工业产融控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,490,124,283.20	652,417,538.72
交易性金融资产		13,137,840,855.85	9,136,297,504.62
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	注释 2	30,600,042,040.16	33,691,008,280.55
其中：应收利息			
应收股利		960,643,765.66	676,419,114.39
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		500,094,463.12	184,489.35
流动资产合计		45,728,101,642.33	43,479,907,813.24
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	注释 3	31,112,209,194.90	30,192,331,671.91
其他权益工具投资		1,233,231,779.02	765,000,000.00
其他非流动金融资产		126,466,723.27	152,956,839.91
投资性房地产			
固定资产		302,745.16	665,159.68
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		150,000,000.00	139,500,000.00
非流动资产合计		32,622,210,442.35	31,250,453,671.50
资产总计		78,350,312,084.68	74,730,361,484.74
流动负债：			
短期借款		36,876,238,472.22	37,790,661,666.67
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
应交税费		30,423,174.34	24,661,959.65
其他应付款		3,995,813,350.06	88,574,929.31
其中：应付利息			
应付股利		8,693,908.89	3,688,325.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,423,896,047.57	6,328,584,992.77
其他流动负债		2,614,789,698.63	1,017,100,000.00
流动负债合计		46,941,165,279.59	45,249,588,085.17
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	1,320,000,000.00
应付债券		7,750,000,000.00	4,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		500,000.00	
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		8,150,500,000.00	6,020,000,000.00
负债合计		55,091,665,279.59	51,269,588,085.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,830,692,012.00	8,919,974,627.00
其他权益工具		2,995,754,717.01	2,995,754,716.98
其中：优先股			
永续债		2,995,754,717.01	2,995,754,716.98
资本公积		8,484,319,160.57	8,885,733,899.27
减：库存股		180,978,628.97	680,981,446.82

其他综合收益		73,725,216.58	
专项储备			
盈余公积		1,166,131,801.92	1,047,726,010.86
未分配利润		1,889,002,525.98	2,292,565,592.28
所有者权益（或股东权益）合计		23,258,646,805.09	23,460,773,399.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		78,350,312,084.68	74,730,361,484.74

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		18,154,917,695.21	19,084,394,801.26
其中：营业收入	注释 69	11,245,763,034.73	10,559,065,952.50
利息收入	注释 69	2,890,326,319.20	3,278,111,210.79
已赚保费			
手续费及佣金收入	注释 69	4,018,828,341.28	5,247,217,637.97
二、营业总成本		14,388,067,966.68	13,793,946,586.82
其中：营业成本		7,050,800,286.57	6,072,473,507.42
利息支出	注释 69	2,783,548,540.58	2,699,881,012.05
手续费及佣金支出	注释 69	209,535,009.28	270,357,404.50
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 70	143,166,190.92	148,030,266.25
销售费用	注释 71	1,828,662,458.88	2,127,045,633.91
管理费用	注释 72	1,004,886,299.23	889,369,356.41
研发费用	注释 73	54,559,366.39	80,395,512.21
财务费用	注释 74	1,312,909,814.83	1,506,393,894.07
其中：利息费用		1,300,388,315.10	1,574,370,679.93
利息收入		134,442,189.91	108,628,719.67
加：其他收益	注释 75	213,943,138.23	270,944,463.98
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 76	3,155,488,937.90	3,105,946,374.02
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		7,855,987.06	-274,660.82
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）	注释 78	-1,836,265,561.93	163,605,190.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 79	-1,649,633,852.86	-1,424,813,553.47

资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 80	-85,598,797.24	-2,683,195.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 81	26,861,054.82	13,040,561.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,599,500,634.51	7,416,213,393.47
加：营业外收入	注释 82	116,679,621.56	84,157,334.22
减：营业外支出	注释 83	4,718,892.84	10,060,689.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,711,461,363.23	7,490,310,037.99
减：所得税费用	注释 84	794,753,848.20	1,373,167,661.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,916,707,515.03	6,117,142,376.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,916,707,515.03	6,117,142,376.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,680,365,562.12	4,471,066,324.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,236,341,952.91	1,646,076,052.76
六、其他综合收益的税后净额		-1,699,762,855.77	861,123,913.99
（一）归属母公司所有者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		-1,777,153,287.03	1,047,316,004.51
（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		-1,777,153,287.03	1,047,316,004.51
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		471,641,407.95	-117,162,545.67
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-13,680,507.24	
（2）其他债权投资公允价值变动		-130,356,680.43	2,973,810.80
（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		6,408,393.48	-1,642,736.20
（5）现金流量套期储备		168,277,844.81	
（6）外币财务报表折算差额		440,992,357.33	-118,493,620.27
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-394,250,976.69	-69,029,544.85
七、综合收益总额		1,216,944,659.26	6,978,266,290.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		374,853,683.04	5,401,219,783.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		842,090,976.22	1,577,046,507.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.51
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.51

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2022 年度	2021 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		3,611,588.92	2,878,727.15
销售费用			
管理费用		28,765,298.86	36,380,786.19
研发费用			
财务费用		583,246,694.61	539,980,335.67
其中：利息费用		1,955,353,741.11	1,363,320,513.75
利息收入		1,385,044,309.43	830,293,197.96
加：其他收益		272,588.69	391,488.24
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	1,905,057,268.78	1,959,492,863.14
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）		-108,746,866.74	1,485,104,907.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,298,600.00	-33,780,855.89
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）		1,184,258,008.34	2,831,968,553.65
加：营业外收入		0.87	559.82
减：营业外支出		200,098.63	1,600,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,184,057,910.58	2,830,369,113.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,184,057,910.58	2,830,369,113.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,184,057,910.58	2,830,369,113.47
（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		73,725,216.58	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		73,725,216.58	
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		73,725,216.58	
4. 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			
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		1,257,783,127.16	2,830,369,113.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2022年度	2021年度
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		68,706,234,856.34	62,303,021,465.60
客户存款和同业存放款项净增加额		23,636,698,860.77	55,300,668,753.97
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		7,151,745,695.80	8,619,280,002.10
拆入资金净增加额		500,000,000.00	
回购业务资金净增加额		-1,747,864,517.24	-336,971,048.69
代理买卖证券收到的现金净额		-210,958,564.03	1,334,019,096.17
收到的税费返还		71,649,355.11	8,943,821.55
收到其他与经营活动有关的现金	注释 87	4,004,088,045.32	4,689,163,665.24
经营活动现金流入小计		102,111,593,732.07	131,918,125,755.94
购买商品、接受劳务支付的现金		62,624,964,801.45	73,073,298,676.52
客户贷款及垫款净增加额		3,998,675,903.31	-1,453,054,278.46
存放中央银行和同业款项净增加额		87,720,609.82	1,060,389,172.39
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产的净增加额		4,227,014,641.51	1,845,263,961.31
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,292,119,132.38	2,058,335,773.09
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,998,361,175.04	2,371,388,964.61
支付的各项税费		4,160,599,908.89	4,580,654,969.73
支付其他与经营活动有关的现金	注释 87	2,656,287,331.23	3,169,710,402.35
经营活动现金流出小计		82,045,743,503.63	86,705,987,641.54
经营活动产生的现金流量净额	注释 88	20,065,850,228.44	45,212,138,114.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,335,647,314.07	96,154,955,059.46
取得投资收益收到的现金		1,835,438,092.40	2,926,051,994.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,437,239,902.73	10,901,222,163.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			187,249,926.49
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		103,608,325,309.20	110,169,479,144.62

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,885,039,602.36	1,585,283,422.03
投资支付的现金		103,035,442,213.54	139,667,389,440.07
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			-19,529,198.70
支付其他与投资活动有关的现金	注释 87	26,953,010.77	30,250.00
投资活动现金流出小计		104,947,434,826.67	141,233,173,913.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,339,109,517.47	-31,063,694,768.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,446,250,000.00	7,126,743,660.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,070,437,497.23	92,353,443,272.34
发行债券收到的现金		36,015,636,666.66	29,448,407,281.24
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 87	3,488,167,995.24	1,336,087,025.65
筹资活动现金流入小计		123,020,492,159.13	130,264,681,239.42
偿还债务支付的现金		115,467,911,719.38	113,700,975,537.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,728,673,834.05	8,761,511,311.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,167,844,501.89
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 87	7,641,923,127.60	3,003,623,157.52
筹资活动现金流出小计		131,838,508,681.03	125,466,110,006.10
筹资活动产生的现金流量净额		-8,818,016,521.90	4,798,571,233.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		505,166,765.37	11,598,184.95
五、现金及现金等价物净增加额		10,413,890,954.44	18,958,612,763.89
加：期初现金及现金等价物余额		125,646,432,609.40	106,687,819,845.51
六、期末现金及现金等价物余额		136,060,323,563.84	125,646,432,609.40

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,384,290,094.25	7,747,788,643.87
经营活动现金流入小计		43,384,290,094.25	7,747,788,643.87
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,213,326.46	3,793,065.68
支付的各项税费		25,493,953.30	22,704,066.53
支付其他与经营活动有关的现金		34,698,876,116.37	26,353,915,839.36
经营活动现金流出小计		34,727,583,396.13	26,380,412,971.57
经营活动产生的现金流量净额		8,656,706,698.12	-18,632,624,327.70

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,277,699,898.67	6,070,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,551,698,274.34	1,879,557,540.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,829,398,173.01	7,949,557,540.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		7,117,154,419.91	7,449,607,987.84
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		2,636.12	
投资活动现金流出小计		7,117,157,056.03	7,449,607,987.84
投资活动产生的现金流量净额		-4,287,758,883.02	499,949,553.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,496,250,000.00	
取得借款收到的现金		38,140,000,000.00	37,150,000,000.00
发行债券收到的现金		8,939,741,666.66	4,793,476,666.67
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,575,991,666.66	41,943,476,666.67
偿还债务支付的现金		47,182,583,888.89	20,725,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,419,560,332.77	2,634,120,583.69
支付其他与筹资活动有关的现金		2,505,123,333.33	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		53,107,267,554.99	23,360,720,583.69
筹资活动产生的现金流量净额		-3,531,275,888.33	18,582,756,082.98
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			
加：期初现金及现金等价物余额		652,328,194.65	202,246,886.37
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,490,000,121.42	652,328,194.65

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		5,930,178,696.24	680,981,446.82	4,573,275,565.83		890,925,912.25	2,370,661,303.85	16,578,546,636.32	41,578,336,011.65	28,353,908,590.49	69,932,244,602.14
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、本年期初余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		5,930,178,696.24	680,981,446.82	4,573,275,565.83		890,925,912.25	2,370,661,303.85	16,578,546,636.32	41,578,336,011.65	28,353,908,590.49	69,932,244,602.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-89,282,615.00		0.03		-394,838,339.80	-500,002,817.85	-1,305,511,879.08		118,405,791.06	193,374,255.00	-713,969,059.36	-1,691,819,029.30	-155,072,212.76	-1,846,891,242.06
(一)综合收益总额							-1,305,511,879.08				1,680,365,562.12	374,853,683.04	842,090,976.22	1,216,944,659.26
(二)所有者投入和减少资本	-89,282,615.00		0.03		-394,838,339.80	-500,002,817.85						15,881,863.08	-247,778,333.10	-231,896,470.02
1.所有者投入的普通股	-89,282,615.00				-414,257,938.70	-500,002,817.85							-3,537,735.85	-247,778,333.10
2.其他权益工具持有者投入资本			0.03									0.03		0.03
3.股份支付计入所有者权益的金额					12,843,200.00							12,843,200.00		12,843,200.00
4.其他					6,576,398.90							6,576,398.90		6,576,398.90
(三)利润分配									118,405,791.06	193,374,255.00	-1,780,995,231.88	-1,469,215,185.82	-749,384,855.88	-2,218,600,041.70
1.提取盈余公积									118,405,791.06		-118,405,791.06			
其中:法定公积金									118,405,791.06		-118,405,791.06			
2.提取一般风险准备										193,374,255.00	-193,374,255.00			
3.对所有者(或股东)的分配												-1,469,215,185.82	-749,384,855.88	-2,218,600,041.70
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
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											-613,339,389.60	-613,339,389.60		-613,339,389.60
四、本期期末余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		5,535,340,356.44	180,978,628.97	3,267,763,686.75		1,009,331,703.31	2,564,035,558.85	15,864,577,576.96	39,886,516,982.35	28,198,836,377.73	68,085,353,360.08

2022 年年度报告

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		6,049,586,886.45	680,981,446.82	4,267,821,571.02	609,221,152.89	1,826,590,490.59	13,367,622,007.25		39,852,052,269.51	23,265,053,866.34	63,117,106,135.85
加：会计政策变更								-1,332,151.99	-888,101.33	-2,211,031.90		-4,431,285.22	-1,036,738.53	-5,468,023.75
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		6,049,586,886.45	680,981,446.82	4,267,821,571.02	607,889,000.90	1,825,702,389.26	13,365,410,975.35		39,847,620,984.29	23,264,017,127.81	63,111,638,112.10
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）			-2,496,462,264.15		-119,408,190.21		305,453,994.81	283,036,911.35	544,958,914.59	3,213,135,660.97		1,730,715,027.36	5,089,891,462.68	6,820,606,490.04
（一）综合收益总额							930,153,458.84			4,471,066,324.17		5,401,219,783.01	1,577,046,507.91	6,978,266,290.92
（二）所有者投入和减少资本			-2,496,462,264.15		-119,408,190.21							-2,615,870,454.36	4,279,854,263.28	1,663,983,808.92
1. 所有者投入的普通股					-134,885,825.91							-134,885,825.91	4,108,617,030.85	3,973,731,204.94
2. 其他权益工具持有者投入资本			-2,496,462,264.15									-2,496,462,264.15		-2,496,462,264.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,017,900.00							19,017,900.00		19,017,900.00
4. 其他					-3,540,264.30							-3,540,264.30	171,237,232.43	167,696,968.13
（三）利润分配								283,036,911.35	544,958,914.59	-2,045,333,331.76		-1,217,337,505.82	-859,992,795.69	-2,077,330,301.51
1. 提取盈余公积								283,036,911.35		-283,036,911.35				
其中：法定公积金								283,036,911.35		-283,036,911.35				
2. 提取一般风险准备									544,958,914.59	-544,958,914.59				
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,217,337,505.82		-1,217,337,505.82	-859,992,795.69	-2,077,330,301.51
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转							-624,699,464.03					624,699,464.03		
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							-624,699,464.03					624,699,464.03		
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他										162,703,204.53		162,703,204.53	92,983,487.18	255,686,691.71
四、本期期末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		5,930,178,696.24	680,981,446.82	4,573,275,565.83	890,925,912.25	2,370,661,303.85	16,578,546,636.32		41,578,336,011.65	28,353,908,590.49	69,932,244,602.14

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		8,885,733,899.27	680,981,446.82			1,047,726,010.86	2,292,565,592.28	23,460,773,399.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		8,885,733,899.27	680,981,446.82			1,047,726,010.86	2,292,565,592.28	23,460,773,399.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-89,282,615.00		0.03		-401,414,738.70	-500,002,817.85	73,725,216.58		118,405,791.06	-403,563,066.30	-202,126,594.48
(一) 综合收益总额							73,725,216.58			1,184,057,910.58	1,257,783,127.16
(二) 所有者投入和减少资本	-89,282,615.00		0.03		-401,414,738.70	-500,002,817.85					9,305,464.18
1. 所有者投入的普通股	-89,282,615.00				-414,257,938.70	-500,002,817.85					-3,537,735.85
2. 其他权益工具持有者投入资本			0.03								0.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,843,200.00						12,843,200.00
4. 其他											
(三) 利润分配									118,405,791.06	-1,587,620,976.88	-1,469,215,185.82
1. 提取盈余公积									118,405,791.06	-118,405,791.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,469,215,185.82	-1,469,215,185.82
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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、本期期末余额	8,830,692,012.00		2,995,754,717.01		8,484,319,160.57	180,978,628.97	73,725,216.58		1,166,131,801.92	1,889,002,525.98	23,258,646,805.09

2022 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		8,870,253,735.12	680,981,446.82			764,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,919,974,627.00		5,492,216,981.13		8,870,253,735.12	680,981,446.82			764,689,099.51	962,570,895.98	24,328,723,891.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-2,496,462,264.15		15,480,164.15				283,036,911.35	1,329,994,696.30	-867,950,492.35
（一）综合收益总额										2,830,369,113.47	2,830,369,113.47
（二）所有者投入和减少资本			-2,496,462,264.15		15,480,164.15						-2,480,982,100.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			-2,496,462,264.15								-2,496,462,264.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,017,900.00						19,017,900.00
4. 其他					-3,537,735.85						-3,537,735.85
（三）利润分配									283,036,911.35	-1,500,374,417.17	-1,217,337,505.82
1. 提取盈余公积									283,036,911.35	-283,036,911.35	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,217,337,505.82	-1,217,337,505.82
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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、本期期末余额	8,919,974,627.00		2,995,754,716.98		8,885,733,899.27	680,981,446.82			1,047,726,010.86	2,292,565,592.28	23,460,773,399.57

公司负责人：丛中

主管会计工作负责人：陶国飞

会计机构负责人：李峰立

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

中航工业产融控股股份有限公司（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制企业。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 110ZC0564 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。

本公司第八届董事会第三十三次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》和《关于修订公司章程的议案》，公司名称由中航资本控股股份有限公司变更为中航工业产融控股股份有限公司，已完成相关工商变更登记手续及《公司章程》备案手续，并取得哈尔滨市市场监督管理局换发的《营业执照》。

经本公司第九届董事会第六次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销回购股份的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 89,282,615 股股份。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,919,974,627 股变更为 8,830,692,012 股。公司注册资本由 8,919,974,627 元变更为 8,830,692,012 元。公司已完成本次注册资本减少的工商登记手续，并取得哈尔滨市市场监督管理局换发的《营业执照》，营业执照其他内容保持不变。

截止到 2022 年 12 月 31 日，本公司总股本为 883,069.2012 万元，注册资本为 883,069.2012 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，本公司及子公司（以下简称“本公司”）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。本公司子公司情况详见附注七 在其他主体中的权益。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 13 日批准报出。

合并财务报表范围

√适用 □不适用

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、中航产业投资有限公司（以下简称“中航产业投资”）、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”）、中航国际融资租赁有限公司（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”）、航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“航投誉华机载”）、洛阳誉华融投联动投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“誉华融投联动”）十家子公司。

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”）和上海鲸骞金融信息服务有限公司（以下简称“上海鲸骞”）。

中航资本国际拥有三家子公司，分别为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 429 家子公司，详情请参见注释七、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”）。

中航产业投资拥有二家子公司，分别为北京誉华基金管理有限公司（以下简称“北京誉华”）和航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）（以下简称“产投誉华（天津）合伙企业”）

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”）。

上海鲸筹拥有二家子公司，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“本公司”）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。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）记账基础和计价原则

本公司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。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

适用 不适用

（四）记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司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。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度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，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、

其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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划分为共同经营：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 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。

本公司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，本公司全额确认该损失。

本公司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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 期货保证金存款

期货保证金存款是指本公司存入期货保证金账户的自有资金，以及收到客户缴存的货币保证金，本公司根据每日期货交易情况在向期货交易所实际划出或回划保证金后，将期货保证金存款余额在资产负债表中的货币资金中单独列示

(十) 应收货币保证金

应收货币保证金是指本公司向期货交易所划出和追加的用于办理期货业务的保证金，以及客户期货交易盈利形成的货币保证金，按交易所进行明细核算。其中，结算准备金是指尚未被期货合约占用的保证金，交易保证金是指已经被期货合约占用的保证金。每交易日闭市后，本公司根据交易所提供的会员资金状况表或结算表与交易所进行结算，并定期与交易所进行核对。

(十一) 应收结算担保金

应收结算担保金是指本公司作为结算会员依照交易所规定缴存于期货交易所的，用于应对结算会员违约风险的共同担保资金

(十二) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十三) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产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) 之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产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) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司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, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司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, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款, 以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十四) 套期工具

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于本公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为本公司选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公

允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(十五) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十三）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十六) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十三）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	相同信用风险特征组合	简易模型

(十七) 应收款项融资

□适用 √不适用

(十八) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十三）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	相同信用风险特征组合	简易模型

(十九) 附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

约定购回式证券交易为本公司在购入证券的同时签订返售协议，约定未来某一日期将以固定价格或者原买价加上合理回报后的价格将相同或者实质上相同的证券售回给对方，本公司不在资产负债表内确认所购入的证券。

股票质押式回购交易，是指本公司作为资产融出方，向符合条件的资金融入方提供资金，资金融入方提供 A 股股票为质押品。

本公司定期评估交易对手方的信用状况、还款能力、股票等以及追加担保品在内的担保资产价值、第三方连带担保等增信措施，参考历史信用损失经验，结合当前情况以及对未来经济状况的预测，合理预计未来可能发生的损失，充分反映出借资金的信用风险情况。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），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在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

质押式报价回购交易，是指本公司在售出证券的同时签订回购协议，未来将以固定价格或者原售价加上合理回报后的价格回购相同或者实质上相同证券，本公司不在资产负债表内终止确认所出售的证券。

对于本公司将融资融券等业务相关的资产收益权转让或质押给银行或财务公司等进行融资的交易，如果本公司保留了所转移的资产收益权上几乎所有风险和报酬，本公司将融入资金计入卖出回购金融资产款核算

(二十) 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公司，供本公司办理融资融券业务开展经营活动。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

本公司对于融入的资金，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。本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应利息支出。

(二十一) 融资融券业务

融资融券业务，是指本公司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。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

本公司对融出的证券，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。

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。

本公司定期检查融出资金以评估减值；在确认减值损失时，本公司须作出判断，以确定是否存在任何可观察数据显示有客观证据需要计提减值。

本公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况

(二十二) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(二十三) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十三)6. 金融工具减值。

(二十四) 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(二十五) 债权投资

1. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十六) 其他债权投资

1. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十三）6. 金融工具减值。

(二十七) 长期应收款

1. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十三）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

(二十八) 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(二十九) 投资性房地产

1. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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的金额计入当期损益。

(三十) 固定资产

1. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	9-50	3%-5%	1.9%-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%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(三十一) 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(三十二) 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(三十三) 生物资产

适用 不适用

(三十四) 油气资产

适用 不适用

(三十五) 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(三十六) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(三十七) 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(三十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(三十九) 应付货币保证金

应付货币保证金核算的是客户缴存的货币保证金，以及客户从事期货交易实现盈利

(四十) 应付质押保证金

应付质押保证金是指本公司代理客户向期货交易所办理质押品充抵保证金业务形成的对客户的应付款项。于客户委托本公司向期货交易所提交质押品办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额确认相关负债。质押品的公允价值增加时，期货交易所相应增加核定的充抵保证金金额，本公司相应增加应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。质押品的公允价值减少时，期货交易所相应减少核定的充抵保证金金额，本公司相应减少应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。

期货交易所将质押品退还时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额，终止确认相应的应付质押保证金。

(四十一) 投资者保障基金

本期应付期货投资者保障基金按照各交易所在 2018 年 1 月份进行代扣代缴的期货投资者保障基金数进行计提并缴纳。根据证监会《关于修改〈关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定〉的决定》自 2017 年起，各期货交易所应当按《规定》确定的比例在每年度结束后 30 个工作日内，缴纳保障基金，并代扣代缴期货公司应缴纳的保障基金。

(四十二) 合同负债

1. 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(四十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(四十四)代理承销证券业务的核算

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所上网发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付发行人并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束，如有未发行证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款，转为交易性金融资产或其他债权投资；采用代销方式承销证券的，将未发行证券退还委托单位

(四十五)预计负债

√适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(四十六) 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(四十七) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(四十八) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(四十九) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 手续费及佣金收入
- (2) 利息收入
- (3) 租赁收入
- (4) 商品销售收入

(5) 提供劳务收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

(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，本公司确认收入。

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，本公司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。本公司支付或收取的、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，在租赁期开始日本公司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，本公司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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

(五十) 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(五十一) 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业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时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(五十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(五十三) 租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(五十四) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(五十五) 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。

(五十六) 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(五十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。上述会计政策变更对本公司财务报表无影响，报告期重要会计政策未变更。

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。上述会计政策变更对本公司财务报表无影响，报告期内重要会计政策未变更。

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2022年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(五十八) 其他

适用 不适用

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
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%

企业所得税	应纳税所得额	0%、5%、12.5%、15%、 16.5%、及 25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中航国际控股有限公司	16.50
金诚船务有限公司	16.50
信辉船务有限公司	16.50
帆尼船务有限公司	16.50
乘风船舶有限公司	16.50
茂晟船务有限公司	16.50
华耀船务有限公司	16.50
福冠有限公司	16.50
泛洋海运有限公司	16.50
逸诚有限公司	16.50
聚星有限公司	16.50
金进船务有限公司	16.50
裕洋船务有限公司	16.50
顺风船务有限公司	16.50
伟益船务有限公司	16.50
航鹏有限公司	16.50
航晟有限公司	16.50
达茂有限公司	16.50
昌益海有限公司	16.50
妙成有限公司	16.50
宏海船务有限公司	16.50
佳洋船务有限公司	16.50
捷威船务有限公司	16.50
顺宜船务有限公司	16.50
忠映有限公司	16.50
香港可心有限公司	16.50
睿豪实业有限公司	16.50
亿胜达国际有限公司	16.50
航越有限公司	16.50
东拓船务有限公司	16.50
翔和海运有限公司	16.50
海宜海运有限公司	16.50
海亮海运有限公司	16.50
海柏海运有限公司	16.50
海丰海运有限公司	16.50
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
航志船务有限公司	16.50
One Star Shipping Limited	16.50

Golden North Shipping Limited	16.50
Golden West Shipping Limited	16.50
蓝定租赁（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
蓝乐租赁（海口）有限公司	15.00
蓝磊租赁（海口）有限公司	15.00
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	12.50
CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	12.50
CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	12.50
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	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 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 34 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 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 40 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
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 47 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 51 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 52 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 54 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 55 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 56 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50

CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
SOAR POWER LIMITED	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
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	5.00
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	5.00
瀚月有限公司	0
瀚星有限公司	0
瀚日有限公司	0
瀚辰有限公司	0
Soar Triumph Limited	0
Soar Trophy Limited	0
GREAT NAVIGATION LIMITED	0
GREAT SPIRIT LIMITED	0
GREAT ENERGY LIMITED	0
GREAT APOLLO LIMITED	0
Great Cheer Limited	0
Great East Limited	0
AVICIL Aquarius Limited	0
AVICIL Capricorn Limited	0
AVICIL Libra Limited	0
AVICIL Scorpio Limited	0
GREAT HONOR LIMITED	0
GREAT HOPE LIMITED	0
GREAT EPSILON LIMITED	0
GREAT KAPPA LIMITED	0
GREAT LAMDA LIMITED	0
GREAT THITA LIMITED	0
Great Chemical Tankers 5 Limited	0
Great Chemical Tankers 6 Limited	0
Great Kavala Limited	0
Great Paros Limited	0
Great Syros Limited	0
Great Skiathos Limited	0
Great Sifnos Limited	0
Great Folegandros Limited	0
Great Serifos Limited	0
Glory Mercury Limited	0
瀚江有限公司	0
瀚河有限公司	0
瀚湖有限公司	0
瀚海有限公司	0

GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	0
Glory Snow Limited	0
Glory Arya Limited	0
Great Intuition Limited	0
Great Invention Limited	0
Great Catalina Limited	0
Great Monica Limited	0
Great Beryl Limited	0
Great Mercury Limited	0
Great Antipsara Limited	0
Great Kithira Limited	0
Great Thasos Limited	0
Hanyu 1 Limited	0
Hanyu 2 Limited	0
Hanyu 3 Limited	0
Hanyu 4 Limited	0
Hanyu 5 Limited	0
Hanyu 6 Limited	0
Soar Nice Limited	0
Noble Celsius Shipping Limited	0
Hanzhou 1 Limited	0
Hanzhou 2 Limited	0
GEM 2020 Limited	0
JADE 2020 Limited	0
Cool Bear Shipping Limited	0
Cool Lan Shipping Limited	0
GREAT RHEA LIMITED	0
Glory Singapore Limited	0
Glory Hongkong Limited	0
Glory Heng Shan Limited	0
Glory Song Shan Limited	0
BIG LILY SHIPPING LIMITED	0
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	0
Glory Brisbane Limited	0
Glory Sydney Limited	0
Psychic Award Shipping Limited	0
Psychic Trophy Shipping Limited	0
Psychic Triumph Shipping Limited	0
Star Soho Shipping Limited	0
Star Osceola Shipping Limited	0
Star Memphis Shipping Limited	0
Star Lombard Shipping Limited	0
Han Ci Global Limited	0
Han Bei Global Limited	0
Han Xi Global Limited	0
Han She Global Limited	0
Honor Coral Limited	0
Honor Crystal Limited	0

Honor Pearl Limited	0
Honor Ruby Limited	0
Big G One Shipping Limited	0
Big G Two Shipping Limited	0
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	0
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	0
PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	0
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	0
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	0
Bright Rizhao Shipping Limited	0
Han Zhi Limited	0
Han Hui Limited	0
Bright Palais Shipping Limited	0
Honor Iris Limited	0
Honor Dahlia Limited	0
Honor Ixora Limited	0
Honor Jasmine Limited	0
Bright Rose Shipping Limited	0
Bright Flax Shipping Limited	0
Bright Lotus Shipping Limited	0
Bright Lilac Shipping Limited	0
Great Veloce Limited	0
Great Superior Limited	0
Han Jue Limited	0
Han Zheng Limited	0
Han Jing Limited	0
Great Purus One Limited	0
Great Purus Two Limited	0
Great Purus Three Limited	0
Bright Cathty Shipping Limited	0
Bright Dictador Shipping Limited	0
Honor Mater Shipping Limited	0
Honor Francesco Shipping Limited	0
Honor Dochudson Shipping Limited	0
Honor Sally Shipping Limited	0
Glory Van General ltd	0
GREAT LHOTSE LIMITED	0
GREAT MAKALU LIMITED	0
GREAT MANASIU LIMITED	0
GREAT NUPTSE LIMITED	0
Bright Flora Shipping Limited	0
Bright Arran Shipping Limited	0
Bright Aberlour Shipping Limited	0
Bright Ardmore Shipping Limited	0
Great Oceano Limited	0
Da Queens Shipping Limited	0
Da Gramercy Shipping Limited	0
Da Oxford Shipping Limited	0

Da Selatar Shipping Limited	0
Bright Lilstella Shipping Ltd	0
Bright Orcstella Shipping Ltd	0
Great Marconi Limited	0
Great Clover Limited	0
Great Maggiore Limited	0
Great Lugano Limited	0
Eternal Nyborg Limited	0
Eternal Nibe Limited	0
Bright Sandu Shipping Ltd	0
Bright Zhuangyuan Shipping Ltd	0
Eternal Nakskov Limited	0
Eternal Nordby Limited	0
Glory Loyalty Hong Limited	0
Honor Autumn Sea Limited	0
Honor Bentley Limited	0
Honor Ogba Limited	0
Honor Purple Sea Limited	0
Honor Red Sea Limited	0
Honor Spring Sea Limited	0
Honor Summer Sea Limited	0
Honor Uilia Limited	0
Honor White Sea Limited	0
Honor Winter Sea Limited	0
Honor Yellow Sea Limited	0
Psychic Becont Limited	0
Psychic Conterist Limited	0
Psychic Contest Limited	0
Psychic Contrait Limited	0
Psychic Racont Limited	0
Wise Qiandaohu Limited	0
Wise Xihu Limited	0
中航资本国际控股有限公司	16.50
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
Blue Bright Limited	16.50
上海鲸骞金融信息服务有限公司	15.00

(二) 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

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%。

(三) 其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2022 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，上期期末指 2021 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,878.42	116,882.51
银行存款	141,338,915,951.99	130,885,060,222.44
其他货币资金	160,915,682.34	32,427,263.95
未到期应收利息	26,853,631.16	36,842,265.96
合计	141,526,777,143.91	130,954,446,634.86
其中：存放在境外的款项总额	1,280,693,250.15	2,289,623,115.41
存放财务公司存款	1,534,212,631.27	1,218,645,431.33

其他说明

货币资金说明：

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定存款准备金	4,738,943,254.58	4,600,716,225.16
存放中央银行超额存款准备金	63,070,776.65	21,875,934.43
合计	4,802,014,031.23	4,622,592,159.59

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	5.00	5.00
外币	6.00	9.00

注释2. 结算备付金

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自有备付金	187,783,934.28	147,106,225.98
客户备付金	1,324,311,710.42	1,104,010,151.13
信用备付金	91,683,847.42	134,744,243.89
合计	1,603,779,492.12	1,385,860,621.00

2. 按币种列示

单位：元

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	178,939,087.42	1.0000	178,939,087.42	139,120,903.89	1.0000	139,120,903.89
—美元	758,255.14	6.9646	5,280,943.75	747,003.91	6.3757	4,762,672.83

—港币	3,989,592.65	0.8933	3,563,903.11	3,941,596.45	0.8176	3,222,649.26
小计	-		187,783,934.28	--	--	147,106,225.98
客户备付金						
—人民币	1,303,353,236.40	1.0000	1,303,353,236.40	1,091,035,364.72	1.0000	1,091,035,364.72
—美元	1,040,421.52	6.9646	7,246,119.72	403,794.77	6.3757	2,574,474.32
—港币	15,350,223.11	0.8933	13,712,354.30	12,720,538.27	0.8176	10,400,312.09
小计	-		1,324,311,710.42	--	--	1,104,010,151.13
信用备付金						
—人民币	91,683,847.42	1.0000	91,683,847.42	134,744,243.89	1.0000	134,744,243.89
合计	-		1,603,779,492.12	--	--	1,385,860,621.00

注释3. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,732,180,703.55	35,636,970,642.51
其中：		
债务工具投资	29,289,517,085.40	22,840,545,423.40
权益工具投资	16,442,663,618.15	12,796,425,219.11
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		
合计	45,732,180,703.55	35,636,970,642.51

其他说明：

□适用 √不适用

注释4. 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换及掉期	229,388,384.76	
货币远期及掉期	65,232.53	
合计	229,453,617.29	

其他说明：

为锁定美元浮动利率以及美元兑人民币汇率风险，本公司与银行达成了利率互换合约及远期货币合约。于 2022 年 12 月 31 日，利率互换合约公允价值变动为人民币 229,388,384.76 元，按套期会计核算，变动收益计入其他综合收益-现金流量套期储备；货币远期及掉期合约公允价值变动为人民币 65,232.53 元，相关合约以公允价值计量，相关变动计入当期损益。

注释5. 应收票据**1. 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,369,857.78	38,609,013.37
商业承兑票据		
合计	30,369,857.78	38,609,013.37

2. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

4. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	30,374,570.22	100.00	4,712.44	0.02	30,369,857.78	38,613,651.08	100.00	4,637.71	0.01	38,609,013.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	30,374,570.22	100.00	4,712.44	0.02	30,369,857.78	38,613,651.08	100.00	4,637.71	0.01	38,609,013.37
合计	30,374,570.22	/	4,712.44	/	30,369,857.78	38,613,651.08	/	4,637.71	/	38,609,013.37

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	30,374,570.22	4,712.44	0.02
合计	30,374,570.22	4,712.44	0.02

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,637.71	74.73			4,712.44
其中: 银行承兑汇票组合	4,637.71	74.73			4,712.44
合计	4,637.71	74.73			4,712.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

6. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	9,594,549.11	18,751,379.17
商业承兑票据		
合计	9,594,549.11	18,751,379.17

7. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释6. 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	237,516,477.77	424,700,563.33
1 年以内小计	237,516,477.77	424,700,563.33
1 至 2 年	67,208,373.24	82,944,935.58
2 至 3 年	75,060,195.73	13,817,618.12
3 年以上		
3 至 4 年	5,884,749.03	17,204,042.32
4 至 5 年	4,689,501.21	--
5 年以上	3,312,941.18	3,312,941.18
合计	393,672,238.16	541,980,100.53

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	122,416,909.19	31.10	112,200,209.19	91.65	10,216,700.00	276,917,956.59	51.09	117,635,912.16	42.48	159,282,044.43
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	122,416,909.19	31.10	112,200,209.19	91.65	10,216,700.00	276,917,956.59	51.09	117,635,912.16	42.48	159,282,044.43
按组合计提坏账准备	271,255,328.97	68.90	16,452,426.96	6.07	254,802,902.01	265,062,143.94	48.91	17,492,289.43	6.60	247,569,854.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	271,255,328.97	68.90	16,452,426.96	6.07	254,802,902.01	265,062,143.94	48.91	17,492,289.43	6.60	247,569,854.51
合计	393,672,238.16	/	128,652,636.15	/	265,019,602.01	541,980,100.53	/	135,128,201.59	/	406,851,898.94

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
转出深圳营业部闫金娥融出资金款	28,420,852.85	28,420,852.85	100.00	预计无法收回
转出深圳营业部资金兴盛三号融出资金款	28,932,438.45	28,932,438.45	100.00	预计无法收回
九江营业部-李文军	681,390.68	681,390.68	100.00	预计无法收回
转出桂建融出资金款	189,699.33	189,699.33	100.00	预计无法收回
股票质押终止购回-鼎龙文化	6,957,364.55	6,957,364.55	100.00	预计无法收回
武汉卓健-股票质押终止购回-ST 济堂	57,035,163.33	46,818,463.33	82.09	预计部分收回
大连双龙泵业制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	122,416,909.19	112,200,209.19	91.65	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

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	14,860,738.93		2,631,550.50	17,492,289.43
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	5,139,218.23	409,500.00		5,548,718.23
本期转回	5,885,180.31			5,885,180.31
本期转销	1,680,207.10			1,680,207.10
本期核销	--			
其他变动	976,806.71			976,806.71
期末余额	13,411,376.46	409,500.00	2,631,550.50	16,452,426.96

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备的应收账款	117,635,912.16	4,305,590.39	980,211.83	-	-8,761,081.53	112,200,209.19
按组合计提坏账准备的应收账款	17,492,289.43	5,548,718.23	5,885,180.31	1,680,207.10	976,806.71	16,452,426.96
合计	135,128,201.59	9,854,308.62	6,865,392.14	1,680,207.10	-7,784,274.82	128,652,636.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,680,207.10

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	162,931,303.91	41.39	109,564,653.09
合计	162,931,303.91	41.39	109,564,653.09

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释7. 应收款项融资

□适用 √不适用

注释8. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	71,428,764.74	79.55	81,441,650.00	87.10
1至2年	12,009,434.56	13.38	8,026,325.08	8.58
2至3年	4,614,936.88	5.14	2,883,089.48	3.08
3年以上	1,730,262.68	1.93	1,155,982.01	1.24
合计	89,783,398.86	100.00	93,507,046.57	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	35,591,314.50	39.65
合计	35,591,314.50	39.65

其他说明

□适用 √不适用

注释9. 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	843,625,494.09	539,145,942.63
合计	843,625,494.09	539,145,942.63

其他说明：

□适用 √不适用

(一) 应收利息**1. 应收利息分类**

□适用 √不适用

2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额				
2022年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			16,336,555.66	16,336,555.66
2022年12月31日余额			16,336,555.66	16,336,555.66

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 应收股利

1. 应收股利

□适用 √不适用

2. 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	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	-	4-5年	企业经营不善	是
合计		/	/	/

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额			244,712.32	244,712.32
2022年1月1日余额在本期				

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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			22,657.46	22,657.46
2022年12月31日余额			267,369.78	267,369.78

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

（三）其他应收款

1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	532,488,386.17	235,816,272.71
1年以内小计	532,488,386.17	235,816,272.71
1至2年	187,109,317.03	132,232,210.40
2至3年	88,750,522.70	297,066,546.58
3年以上		
3至4年	286,538,544.92	24,750,288.33
4至5年	19,493,165.25	4,642,267.09
5年以上	1,137,599,988.55	1,133,805,951.66
合计	2,251,979,924.62	1,828,313,536.77

2. 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	804,149,860.09	550,791,974.34
往来款	42,839,722.31	13,060,193.23
押金	151,332,808.59	88,890,760.23
备用金	3,714,404.09	1,294,187.05
保证金	38,405,257.52	25,520,014.89
保险理赔款	1,062,081.41	965,352.72
其他	98,378,134.47	35,693,398.17
合计	2,251,979,924.62	1,828,313,536.77

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	4,529,710.54	86,641,675.20	1,197,996,208.40	1,289,167,594.14
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-81,740,279.79	81,740,279.79	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,210,084.78	3,224,405.23	96,451,582.55	118,886,072.56
本期转回	95,983.56		-	95,983.56
本期转销				
本期核销				
其他变动	396,747.39	-	-	396,747.39
2022年12月31日余额	24,040,559.15	8,125,800.64	1,376,188,070.74	1,408,354,430.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

4. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,289,167,594.14	118,886,072.56	95,983.56		396,747.39	1,408,354,430.53
合计	1,289,167,594.14	118,886,072.56	95,983.56		396,747.39	1,408,354,430.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

5. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	805,341,638.39	5 年以上	35.76	805,341,638.39
客户 2	往来款	300,214,128.64	5 年以上	13.33	300,214,128.64
客户 3	代垫款项	131,697,603.20	1 年以内、 3-4 年	5.85	79,018,561.92
客户 4	代垫款项	86,542,400.00	3-4 年	3.84	51,925,440.00
客户 5	暂付款	80,000,000.00	1 年以内、 2-3 年	3.55	10,880,000.00
合计		1,403,795,770.23		62.33	1,247,379,768.95

7. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

9. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释10. 买入返售金融资产

1. 标的物类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	423,193,817.94	624,314,514.81
债券	945,686,463.35	739,824,560.06
其中：国债	49,990,000.00	51,529,558.90
同业存单	500,000,000.00	
减：减值准备	549,209.46	26,534,849.84
合计	1,868,331,071.83	1,337,604,225.03

2. 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		--
股票质押式回购	423,193,817.94	624,314,514.81
债券质押式回购	945,686,463.35	739,824,560.06
同业存单质押式回购	500,000,000.00	
减：减值准备	549,209.46	26,534,849.84
合计	1,868,331,071.83	1,337,604,225.03

3. 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
银行	100,101,095.89	100,039,452.06
非银行金融机构	1,345,585,367.46	1,264,099,622.81
其他	423,193,817.94	--
减：减值准备	549,209.46	26,534,849.84
合计	1,868,331,071.83	1,337,604,225.03

4. 按质押回购融出资金剩余期限

单位：元 币种：人民币

期限	期末余额	期初余额
一个月内	1,532,657,770.02	882,461,448.77
一个月至三个月内	109,183,411.28	44,127,531.29
三个月至一年内	227,039,099.99	437,550,094.81
一年以上	-	--
减：减值准备	549,209.46	26,534,849.84
合计	1,868,331,071.83	1,337,604,225.03

5. 收取的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	1,116,110,180.60	1,061,105,839.70
股票	1,162,012,586.00	2,111,861,780.88
合计	2,278,122,766.60	3,172,967,620.58

6. 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

单位：元 币种：人民币

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	423,193,817.94	549,209.46	1,162,012,586.00
阶段二			
阶段三			
合计	423,193,817.94	549,209.46	1,162,012,586.00

注：风险阶段划分详情请参见附注八、金融工具风险管理。

7. 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

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	456,147.84	--	26,078,702.00	26,534,849.84
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	--	--	--	--

一转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	330,200.27			330,200.27
本期转回	237,138.65		4,975,969.81	5,213,108.46
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	-21,102,732.19	-21,102,732.19
期末余额	549,209.46			549,209.46

注释11. 存货

1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,754,939.60	1,635,551.37	119,388.23	7,538,942.39	4,425,611.08	3,113,331.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,754,939.60	1,635,551.37	119,388.23	7,538,942.39	4,425,611.08	3,113,331.31

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,425,611.08			2,410,656.16	379,403.55	1,635,551.37
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,425,611.08			2,410,656.16	379,403.55	1,635,551.37

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释12. 合同资产**1. 合同资产情况**

□适用 √不适用

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3. 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释13. 持有待售资产

□适用 √不适用

注释14. 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的发放贷款及垫款	18,974,799,180.06	17,576,637,979.19
一年内到期的其他债权投资	46,588,649,704.43	42,013,262,605.06
一年内到期的长期应收款	37,880,536,559.37	39,013,333,443.91
一年内到期的债权投资	45,020,973.03	
一年内到期的其他非流动资产	898,657,684.23	1,556,794,539.51
合计	104,387,664,101.12	100,160,028,567.67

1. 期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	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
22 中国银行 CD011-112204011	2,000,000,000.00	2.60%	2.60%	2023/3/9				
22 中国银行 CD005-112204005	1,500,000,000.00	2.55%	2.55%	2023/2/28				
22 中国银行 CD039-112204039	1,500,000,000.00	2.01%	2.01%	2023/10/17				
22 浦发银行 CD146-112209146	1,300,000,000.00	1.94%	1.94%	2023/9/8				
22 中国银行 CD033-112204033	1,200,000,000.00	1.94%	1.94%	2023/8/24				
浦发银行 20 附息 国债 11(200011)					150,000,000.00	2.3525%	2.3525%	2022/9/28

中原银行 21 附息国债 07(210007)					100,000,000.00	2.855%	2.855%	2022/9/28
齐鲁银行 21 附息国债 04(210004)					100,000,000.00	2.5625%	2.5625%	2022/8/15
浦发银行 20 附息国债 14(200014)					120,000,000.00	2.5200%	2.5200%	2022/8/15
21 中信银行 CD185(112108185) 同业存单					1,000,000,000.00	2.7200%	2.7200%	2022/12/24
21 浦发银行 CD296(112109296) 同业存单					500,000,000.00	2.7301%	2.7301%	2022/11/24
合计	7,500,000,000.00	/	/	/	1,970,000,000.00	/	/	/

注释15. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
发放贷款及垫款	4,633,718,736.31	3,448,325,822.45
融资融券业务融出资金	4,415,431,870.35	4,744,548,205.34
应收保理款项	3,236,912,708.90	3,645,291,210.56
资金拆借	2,285,882,780.64	1,857,968,964.15
应收货币保证金	1,240,738,661.86	1,303,511,545.77
存出保证金	375,559,404.05	303,012,235.52
待抵扣进项税	254,199,417.26	208,628,509.88
预缴所得税	62,445,644.04	29,346,960.89
应收结算担保金	10,049,607.23	10,049,607.08
预缴其他税费	24,432,150.17	43,136,317.31
待摊费用	2,590,881.27	2,794,003.79
外埠存款	2,940,000.00	27,741.24
其他	921,105,425.02	80,724,078.15
合计	17,466,007,287.10	15,677,365,202.13

其他说明

1. 融出资金

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	4,440,700,311.23	4,781,843,947.49
减：减值准备	25,268,440.88	37,295,742.15
融出资金净值	4,415,431,870.35	4,744,548,205.34

(2) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

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	7,074,311.24	74,498.04	30,146,932.87	37,295,742.15
期初余额在本期	--	--	--	--
—转入第二阶段	-242,617.87	242,617.87	--	--
—转入第三阶段	--	--	--	--
—转回第二阶段	--	--	--	--
—转回第一阶段	130,037.43	-130,037.43	--	--
本期计提	4,895,234.53	-	4,545,284.47	9,440,519.00
本期转回	5,854,656.62	121,429.83	7,916,259.69	13,892,346.14
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	-7,575,474.13	-7,575,474.13
期末余额	6,002,308.71	65,648.65	19,200,483.52	25,268,440.88

(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：

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	12,280,811,292.24	15,610,477,198.11
资金	557,941,535.40	503,137,418.79
债券	2,002,151.57	2,054,613.99
基金	449,427,063.83	
合计	13,290,182,043.04	16,115,669,230.89

2. 应收货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：	602,150,206.74	605,867,272.32
其中：上海期货交易所	229,111,435.33	201,632,810.38
大连商品交易所	54,296,565.39	80,417,849.27
广州期货交易所	11,999,079.48	
郑州商品交易所	44,390,132.61	80,074,525.64
中国金融期货交易所	221,208,854.78	220,749,993.26
上海国际能源交易中心	41,144,139.15	22,992,093.77
交易保证金：	638,588,455.12	697,644,273.45
其中：上海期货交易所	427,939,099.30	337,567,878.80
大连商品交易所	62,403,153.65	50,373,044.30
广州期货交易所	-	
郑州商品交易所	38,691,008.55	65,793,388.25
中国金融期货交易所	106,733,562.62	240,037,843.30
上海国际能源交易中心	2,821,631.00	3,872,118.80
合计	1,240,738,661.86	1,303,511,545.77

3. 存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	368,594,201.05	291,302,518.24
其中：深圳证券交易所	22,145,987.95	23,845,456.54
上海证券交易所	15,656,140.09	18,678,316.37
ETF 交易保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
中国证券金融公司	325,180,736.16	242,823,595.85
全国中小企业股份转让系统	611,336.85	955,149.48
客户信用保证金	6,965,203.00	11,709,717.28
其中：上海证券交易所	3,149,431.38	6,578,780.71
深圳证券交易所	3,815,771.62	5,130,936.57
期货保证金	--	--
其中：中国金融期货交易所	--	--
合计	375,559,404.05	303,012,235.52

4. 应收保理款项

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收保理款项	3,274,183,739.17	3,686,295,593.36
减：减值准备	37,271,030.27	41,004,382.80
应收保理款项净值	3,236,912,708.90	3,645,291,210.56

(2) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

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	41,004,382.80	--	--	41,004,382.80
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	--	--	--	--
本期转回	3,733,352.53	--	--	3,733,352.53
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	37,271,030.27	--	--	37,271,030.27

注释16. 发放贷款及垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	--	--
企业贷款和垫款	39,644,825,414.52	35,611,515,213.54
其中：贷款	38,901,765,254.24	35,082,394,837.46
贴现	743,060,160.28	529,120,376.08
其他	-	--
贷款和垫款总额	39,644,825,414.52	35,611,515,213.54
加：应收利息	32,781,330.66	33,111,320.13
减：贷款损失准备	586,875,745.92	528,652,756.14
其中：单项计提数	-	--
组合计提数	586,875,745.92	528,652,756.14
小计	39,090,730,999.26	35,115,973,777.53
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	4,633,718,736.31	3,448,325,822.45
减：1年内到期的发放贷款及垫款	18,974,799,180.06	17,576,637,979.19
贷款和垫款账面价值	15,482,213,082.89	14,091,009,975.89

2. 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
制造业	22,129,191,157.75	55.82	24,858,501,960.43	69.80
批发和零售业	11,252,428,309.07	28.38	4,750,000,000.00	13.34
科学研究和技术服务业	3,614,098,638.80	9.12	3,007,431,265.39	8.45
居民服务和其他服务业	-	-	--	--
房地产业	190,000,000.00	0.48	190,000,000.00	0.53
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	801,049,386.30	2.02	215,000,000.00	0.60
信息传输、计算机服务和软件业	1,400,000,000.00	3.53	1,397,771,987.72	3.93
电力、燃气及水的生产和供应业	70,157,922.60	0.18	63,810,000.00	0.18
文化、体育和娱乐业	-	-	--	--
采矿业	-	-	--	--
卫生、社会保障和社会福利业	-	-	--	--
建筑业	-	-	39,000,000.00	0.11
教育	187,900,000.00	0.47	--	--
农、林、牧、渔业	-	-	100,000,000.00	0.28
交通运输、仓储和邮政业	-	-	990,000,000.00	2.78
黑色金属冶炼及压延加工业	-	-	--	--
纺织业	-	-	--	--
贷款和垫款总额	39,644,825,414.52	100.00	35,611,515,213.54	100.00
加：应收利息	32,781,330.66		33,111,320.13	--
减：贷款损失准备	586,875,745.92		528,652,756.14	--
其中：单项计提数	-		--	--
组合计提数	586,875,745.92		528,652,756.14	--
小计	39,090,730,999.26		35,115,973,777.53	--
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	4,633,718,736.31		3,448,325,822.45	--

减：1年内到期的发放贷款及垫款	18,974,799,180.06		17,576,637,979.19	--
贷款和垫款账面价值	15,482,213,082.89		14,091,009,975.89	--

3. 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华南地区	3,707,909,396.43	9.35	1,534,280,000.00	4.31
西北地区	7,763,570,851.63	19.58	11,642,320,731.95	32.69
华东地区	8,834,702,256.54	22.28	9,219,070,284.05	25.89
西南地区	2,180,518,632.65	5.50	3,042,193,480.68	8.54
华北地区	14,210,820,948.67	35.85	7,212,316,610.75	20.25
东北地区	1,382,243,672.00	3.49	1,304,004,589.00	3.66
华中地区	1,565,059,656.60	3.95	1,657,329,517.11	4.66
贷款和垫款总额	39,644,825,414.52	100.00	35,611,515,213.54	100.00
加：应收利息	32,781,330.66		33,111,320.13	--
减：贷款损失准备	586,875,745.92		528,652,756.14	--
其中：单项计提数	0.00		--	--
组合计提数	586,875,745.92		528,652,756.14	--
小计	39,090,730,999.26		35,115,973,777.53	--
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	4,633,718,736.31		3,448,325,822.45	--
减：1年内到期的发放贷款及垫款	18,974,799,180.06		17,576,637,979.19	--
贷款和垫款账面价值	15,482,213,082.89		14,091,009,975.89	--

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	38,123,081,855.77	32,621,921,057.29
保证贷款	1,030,743,558.75	2,669,494,156.25
附担保物贷款	491,000,000.00	320,100,000.00
其中：抵押贷款	491,000,000.00	76,000,000.00
质押贷款	--	244,100,000.00
贷款和垫款总额	39,644,825,414.52	35,611,515,213.54
加：应收利息	32,781,330.66	33,111,320.13
减：贷款损失准备	586,875,745.92	528,652,756.14
其中：单项计提数	--	--
组合计提数	586,875,745.92	528,652,756.14
小计	39,090,730,999.26	35,115,973,777.53
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	4,633,718,736.31	3,448,325,822.45
减：1年内到期的发放贷款及垫款	18,974,799,180.06	17,576,637,979.19
贷款和垫款账面价值	15,482,213,082.89	14,091,009,975.89

5. 贷款损失准备

单位：元 币种：人民币

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	528,652,756.14	--	--	528,652,756.14
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	58,222,989.78	--	--	58,222,989.78
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
期末余额	586,875,745.92	--	--	586,875,745.92

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	1.48%	1.48%
拨备覆盖率	/	/

说明：贷款拨备率为本公司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。

注释17. 债权投资

1. 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
企业债	986,635,219.07	2,959,905.66	983,675,313.41			
减：一年内到期的债权投资	-45,156,442.35	-135,469.33	-45,020,973.02			
合计	941,478,776.72	2,824,436.33	938,654,340.39			

2. 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	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
基本盘债券	1,088,945,246.40	3.52%	6.02%	2030-11-17				
合计	1,088,945,246.40	/	/	/	/	/	/	/

3. 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	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)	
2022年1月1日余额				
2022年1月1日余额在本期				
--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	2,847,248.32			2,847,248.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	112,657.34			112,657.34
2022年12月31日余额	2,959,905.66			2,959,905.66

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释18. 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		22,060,358.89	-1,664,396.18	1,635,851,494.04	1,615,455,531.33	-1,664,396.18	-	
地方债	664,324,405.31	-	86,411.97	-	-	-	-	
金融债	764,247,266.44	22,704,013.67	-7,488,260.35	1,382,756,235.38	1,366,504,894.56	-6,452,672.85	205,832.93	
企业债	48,773,548,826.97	184,981,856.00	-157,225,319.74	55,044,095,774.47	54,999,094,324.11	-139,980,405.64	11,137,790.19	
减：一年内到期的长期债权投资	-42,013,262,605.06	-3,955,366.45	74,207,585.74	-46,588,649,704.43	-46,665,715,286.79	81,020,948.81	-5,449,045.71	
合计	8,188,857,893.66	225,790,862.11	-92,083,978.56	11,474,053,799.46	11,315,339,463.21	-67,076,525.86	5,894,577.41	/

2. 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	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
22 国开 03-220203	390,000,000.00	2.65%	2.65%	2027-02-24				
22 国开 08-220208	310,000,000.00	2.69%	2.69%	2027-06-16				
22 付息国债 12-220012	170,000,000.00	2.75%	2.75%	2029-06-15				
21 三峰环境 GN001	150,000,000.00	3.01%	3.45%	2024-12-24				
19 付息国债 13	150,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17				
22 付息国债 06-220006	150,000,000.00	2.80%	2.80%	2029-03-24				
22 鲲鹏资本 MTN001	130,000,000.00	2.90%	3.20%	2025-02-25				
22 广产投 MTN001	130,000,000.00	4.00%	3.97%	2027-03-18				
16 付息国债 06	130,000,000.00	2.75%	2.08%	2023-03-17				
22 饶创 01	125,000,000.00	7.00%	7.00%	2027-12-27				
22 沧港 02	120,000,000.00	5.00%	5.00%	2027-09-26				
19 西投债 01	120,000,000.00	5.95%	3.99%	2026-11-05				
21 付息国债 15	110,000,000.00	2.56%	2.23%	2023-10-21				

22 聚鑫债	100,000,000.00	5.48%	5.48%	2027-05-24				
21 付息国债 04	100,000,000.00	2.84%	2.21%	2024-04-08				
21 付息国债 08	100,000,000.00	2.57%	2.21%	2023-05-20				
22 国开 08	100,000,000.00	2.69%	2.83%	2027-06-16				
15 幸福人寿	100,000,000.00	5.00%	4.32%	2025-12-29				
20 高创 03	80,000,000.00	5.48%	4.35%	2030-09-21				
21 汉江 01	80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026-03-23				
21 城乡债	80,000,000.00	4.30%	3.99%	2028-09-29				
22 十堰 01	80,000,000.00	5.84%	5.84%	2025-04-08				
19 富交停车项目 NPB	80,000,000.00	5.50%	3.67%	2026-11-29				
16 付息国债 25	80,000,000.00	2.79%	2.37%	2023-11-17				
22 常齐债	70,000,000.00	3.97%	3.97%	2029-07-27				
22 上饶 02	70,000,000.00	4.40%	4.40%	2029-07-27				
22 金开 01	70,000,000.00	4.43%	4.43%	2025-10-17				
20 奉化绿色债	70,000,000.00	3.78%	4.48%	2027-04-24				
20 山东高创 02	70,000,000.00	5.70%	4.13%	2030-11-27				
21 六安债	60,000,000.00	4.77%	3.70%	2028-10-29				
22 岚小 01	60,000,000.00	6.00%	6.00%	2029-12-28				
22 枣新 01	60,000,000.00	4.80%	4.80%	2027-12-27				
21 未来科技 MTN001	60,000,000.00	4.83%	3.77%	2026-01-20				
22 烟台蓝天 MTN002	60,000,000.00	2.84%	3.22%	2025-09-07				
22 湘乡东投债	60,000,000.00	6.28%	6.28%	2029-12-28				
20 大余债	57,500,000.00	7.25%	6.21%	2027-12-08				
16 兴淮水务 PRN001	56,000,000.00	4.00%	3.36%	2026-10-25				
20 德兴债	50,000,000.00	5.70%	4.68%	2027-11-09				
20 通投债	50,000,000.00	5.27%	4.15%	2027-12-23				
21 海陵 G1	50,000,000.00	4.93%	3.87%	2028-05-07				
22 枣投 01	50,000,000.00	4.30%	4.11%	2029-03-04				
22 青州债	50,000,000.00	3.95%	3.95%	2027-03-03				
22 经开债	50,000,000.00	4.07%	4.07%	2029-06-20				
22 库停 01	50,000,000.00	4.90%	4.90%	2029-07-01				

22 南城 01	50,000,000.00	4.12%	4.27%	2029-08-16				
22 沿海	50,000,000.00	3.89%	3.89%	2029-09-09				
22 临专 01	50,000,000.00	3.33%	3.33%	2029-09-09				
22 青信 04	50,000,000.00	3.20%	3.20%	2025-11-07				
22 海通 07	50,000,000.00	2.61%	2.61%	2025-11-10				
20 广丰 01	50,000,000.00	6.00%	5.52%	2025-10-15				
22 交发 01	50,000,000.00	3.88%	3.88%	2027-09-27				
22 蚌资 03	50,000,000.00	5.80%	5.80%	2027-06-22				
22 邵城 01	50,000,000.00	5.50%	5.50%	2027-05-26				
22 狮建 01	50,000,000.00	4.50%	4.27%	2025-01-26				
22 任丘 01	50,000,000.00	4.74%	4.74%	2025-04-18				
21 科学城 MTN001	50,000,000.00	4.30%	3.36%	2026-03-19				
20 临海社会专项债 01	50,000,000.00	4.48%	4.00%	2027-09-21				
21 南通农业项目债	50,000,000.00	5.50%	3.98%	2028-03-23				
21 天台债 01	50,000,000.00	4.82%	4.73%	2028-04-16				
22 邯郸建投债	50,000,000.00	4.67%	4.67%	2029-09-22				
18 兴义信恒债 01	120,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-01-31	160,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-01-31
13 晋煤运	110,000,000.00	5.55%	5.52%	2023-01-28	110,000,000.00	5.55%	5.52%	2023-01-28
19 广州金控 MTN001	110,000,000.00	3.98%	3.83%	2024-10-23	130,000,000.00	3.98%	3.98%	2024-10-23
20 益航资产 PPN001	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2023-06-23	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2023-06-23
21 浙江浙银租赁债 01	100,000,000.00	3.48%	3.47%	2024-07-26	100,000,000.00	3.48%	3.47%	2024-07-26
18 白云工投债 01	84,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-03-21	112,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-03-21
19 贵阳观城项目 NPB01	84,000,000.00	8.20%	8.20%	2024-04-30	120,000,000.00	8.20%	8.20%	2024-04-30
19 孟津盛世债	80,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-04-11	100,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-04-11
18 南充债	80,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21	90,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21
19 文登专项债	72,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04	80,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04
20 鹤壁投资 MTN002	70,000,000.00	5.50%	5.50%	2023-05-28	70,000,000.00	5.50%	5.50%	2023-05-28
21 建安债 01	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-08-16	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-08-16
18 上饶县城投债	60,000,000.00	7.95%	9.57%	2025-07-24	80,000,000.00	7.95%	10.35%	2025-07-24
20 蓝焰 01	60,000,000.00	3.38%	3.88%	2025-04-17	60,000,000.00	3.38%	3.90%	2025-04-17
20 恒泰 G1	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2023-09-18	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2023-09-18

19 粤智产 MTN001	60,000,000.00	4.59%	3.56%	2024-05-30	60,000,000.00	4.59%	3.56%	2024-05-30
19 惠临债	56,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-12-23	70,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-12-23
PR 正棚改	52,500,000.00	5.28%	4.53%	2025-12-24	67,500,000.00	5.28%	5.28%	2025-12-24
20 万国债	50,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-03-26	50,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-03-26
20 蜀州 01	50,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-03-25	50,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-03-25
20 君山债 01	50,000,000.00	7.96%	8.35%	2027-03-13	50,000,000.00	7.96%	8.35%	2027-03-13
21 淄博 02	50,000,000.00	4.19%	4.20%	2026-08-16	50,000,000.00	4.19%	4.20%	2026-08-16
21 汉江国资 MTN003	50,000,000.00	4.38%	4.38%	2026-06-18	50,000,000.00	4.38%	4.38%	2026-06-18
19 广元建设债 01	48,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-10-30	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-10-30
18 东坡发投债 02	40,000,000.00	8.00%	7.98%	2026-01-03	50,000,000.00	8.00%	7.98%	2026-01-03
19 赣城投	40,000,000.00	5.23%	5.21%	2026-12-04	90,000,000.00	5.23%	5.22%	2026-12-04
PR 阜宁投	32,000,000.00	6.00%	4.90%	2024-03-14	48,000,000.00	6.00%	4.90%	2024-03-14
19 合川城投 MTN001	30,000,000.00	5.70%	5.28%	2024-05-09	100,000,000.00	5.70%	5.28%	2024-05-09
18 兴义信恒债 02	30,000,000.00	8.00%	8.00%	2025-11-21	40,000,000.00	8.00%	8.00%	2025-11-21
18 南太湖债	30,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-09-20	40,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-09-20
19 文停债	18,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04
19 杉杉 01	-				400,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-10-16
19 遵经 02	-				400,000,000.00	8.00%	8.00%	2024-11-26
21 重庆 16	-				200,000,000.00	3.69%	3.69%	2051-11-22
21 浙江 47	-				150,000,000.00	3.23%	3.22%	2031-11-01
20 深圳资本 MTN001	-				150,000,000.00	3.50%	3.47%	2023-08-12
17 晋圣 01	-				130,000,000.00	5.80%	5.14%	2022-07-24
21 广州工投 MTN001	-				120,000,000.00	3.80%	3.80%	2024-01-20
21 广东 35	-				110,000,000.00	3.32%	3.27%	2031-06-09
20 广元 01	-				100,000,000.00	7.50%	7.50%	2025-03-11
19 润弘 01	-				100,000,000.00	7.50%	7.50%	2024-04-15
21 中企 01	-				100,000,000.00	3.70%	3.70%	2026-06-15
21 嘉投 03	-				100,000,000.00	4.20%	4.20%	2031-12-28
21 河南 77	-				100,000,000.00	3.68%	3.68%	2051-11-24
19 山东出版 MTN001	-				90,000,000.00	4.46%	4.43%	2024-05-31
21 汉江国投债 01	-				80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026-03-23

20 湘路 04	-				80,000,000.00	3.90%	3.84%	2025-09-03
21 广州工控 MTN002	-				70,000,000.00	3.75%	3.86%	2024-04-26
20 运城城投 MTN001	-				60,000,000.00	5.59%	5.59%	2023-07-07
19 阳安 01	-				60,000,000.00	5.90%	5.90%	2024-04-12
21 深圳资本 MTN001	-				60,000,000.00	3.20%	3.24%	2024-09-03
19 庐江城投 MTN001	-				50,000,000.00	5.05%	4.20%	2024-03-12
20 鹤壁投资 MTN001	-				50,000,000.00	5.77%	5.77%	2022-01-21
20 长春轨交 MTN001	-				50,000,000.00	4.66%	4.66%	2023-03-23
21 中电海康 MTN001	-				50,000,000.00	3.35%	3.35%	2024-09-24
21 徐新债	-				50,000,000.00	3.92%	3.92%	2028-12-01
21 锡交 02	-				50,000,000.00	4.47%	4.47%	2031-06-03
21 石控 01	-				50,000,000.00	4.18%	3.75%	2028-01-27
21 嵊州债 01	-				50,000,000.00	4.60%	4.60%	2028-08-05
21 绍城 G2	-				50,000,000.00	4.15%	4.15%	2031-09-01
21 上海 08	-				50,000,000.00	3.45%	3.48%	2036-07-27
21 嘉南投债	-				50,000,000.00	4.90%	4.76%	2028-03-01
21 沪华谊 MTN001	-				50,000,000.00	3.19%	3.27%	2024-08-16
21 汉江国资 MTN002	-				50,000,000.00	4.45%	4.45%	2026-04-29
21 东浩兰生 MTN001 (权益出资)	-				50,000,000.00	3.18%	3.35%	2024-07-29
20 铁道 01	-				50,000,000.00	3.07%	2.98%	2025-06-05
20 梅溪湖	-				50,000,000.00	4.20%	4.11%	2027-06-24
20 国新控股债转股债 01	-				50,000,000.00	3.39%	3.16%	2025-03-10
19 武汉新港 MTN001	-				50,000,000.00	4.80%	4.29%	2024-05-23
16 首发债	-				50,000,000.00	3.90%	3.80%	2028-01-27
18 赤壁债	-				40,000,000.00	6.95%	6.95%	2025-11-22
合计		7,085,000,000.00			5,987,500,000.00			

3. 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	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)	
2022年1月1日余额	6,404,353.85			6,404,353.85
2022年1月1日余额 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	6,970,777.54			6,970,777.54
本期转回	788,517.79			788,517.79
本期转销				
本期核销				
其他变动	294,048.87			294,048.87
2022年12月31日余额	12,880,662.47			12,880,662.47

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释19. 长期应收款

长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	154,819,067,059.72	4,878,276,560.52	149,940,790,499.20	155,154,051,918.17	4,110,607,729.74	151,043,444,188.43	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：未实现融资收益	-20,983,269,841.92	-	-20,983,269,841.92	-20,871,311,373.41	-	-20,871,311,373.41	
减：一年内到期的长期应收款	-38,990,461,476.25	-1,109,924,916.88	-37,880,536,559.37	-40,457,556,133.22	-1,444,222,689.31	-39,013,333,443.91	
合计	94,845,335,741.55	3,768,351,643.64	91,076,984,097.91	93,825,184,411.54	2,666,385,040.43	91,158,799,371.11	/

1. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,950,599,618.61	611,380,915.84	1,548,627,195.29	4,110,607,729.74
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-59,644,899.08	59,644,899.08	-	-
--转入第三阶段	-56,222,291.40	-104,052,130.21	160,274,421.61	-
--转回第二阶段	-	132,575,079.86	-132,575,079.86	-
--转回第一阶段	35,886,055.25	-35,886,055.25	-	-
本期计提	288,299,965.48	491,566,819.95	476,430,499.46	1,256,297,284.89
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	37,073,763.20	465,433,549.56	502,507,312.76
其他变动	2,412,477.24	4,512,305.28	6,954,076.13	13,878,858.65
2022年12月31日余额	2,161,330,926.10	1,122,668,071.35	1,594,277,563.07	4,878,276,560.52

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2. 应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	45,253,716,084.32	46,746,580,123.13
1-2 年	32,295,119,203.41	34,368,335,918.33
2-3 年	21,026,523,631.71	22,113,040,437.38
3-4 年	13,281,698,718.64	13,619,270,174.01
4-5 年	9,685,625,488.09	10,395,286,241.22
5 年以上	33,276,383,933.55	27,911,539,024.10
应收租赁收款额总额小计	154,819,067,059.72	155,154,051,918.17
减：未确认融资收益	20,983,269,841.92	20,871,311,373.41
应收租赁收款额现值小计	133,835,797,217.80	134,282,740,544.76
减：一年内到期的租赁款	38,990,461,476.25	40,457,556,133.22
合计	94,845,335,741.55	93,825,184,411.54

3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
融资租赁应收款项	合同转让	7,093,460,358.21	-661,739.55
合计		7,093,460,358.21	-661,739.55

4. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
资产：继续涉入金融资产	1,001,950,098.72
负债：继续涉入金融负债	1,001,950,098.72

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。

C、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“国寿投资-中航租赁一期资产支持计划”。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。

D、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。

E、以中信证券股份有限公司作为计划管理人，以本公司约 18.10 亿租赁债权作为基础资产设立了“中信证券-中航租赁 2021 年第一期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 16.55 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 7.80 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.00 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.80 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.95 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 0.76 亿元次级资产支持证券。

F、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 27.02 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管-中航租赁 2021 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 24.92 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 14.03 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.66 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.98 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.25 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 1.00 亿元次级资产支持证券。

G、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 25.89 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河-中航租赁 2021 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 24.10 亿元，其中优先 01 级资产支持证券募集金额分别为 10.65 亿元，优先 02 级资产支持证券募集金额 8.65 亿元，优先 03 级资产支持证券募集金额 3.23 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.57 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 1.26 亿元次级资产支持证券。

H、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 20.17 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安-中航租赁资产支持计划（一期）”。本期资产支持证券目标募集总规模 18.13 亿元，其中优先级资产支持证券的目标募集规模为 17.00 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.13 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.90 亿元次级资产支持证券。

I、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 18.20 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国寿投资-中航 1 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 18.20 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券的目标募集规模为 7 亿元，优先 A2 级资产支持证券的目标募集规模为 10.2 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.79 亿元次级资产支持证券。

J、以中信证券股份有限公司作为计划管理人，以本公司约 25.11 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中信证券-中航租赁 2022 年第一期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 25.11 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 10.75 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 8.66 亿元、优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 4.44 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.26 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 1.01 亿元次级资产支持证券。

K、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 7.67 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安-中航租赁 2 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 7.67 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 5.33 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 1.89 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.45 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.31 亿元次级资产支持证券。

L、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 5.8 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安-中航租赁 3 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 5.8 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 2.33 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 3.13 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.34 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.24 亿元次级资产支持证券。

M、以国寿投资保险资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 19.95 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国寿投资-中航 2 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 19.95 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券的目标募集规模为 4.8 亿元，优先 A2 级资产支持证券的目标募集规模为 14 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.15 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.91 亿元次级资产支持证券。

注释20. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
一、合营企业												
中航安盟财产保险有限公司	855,054,778.07			9,085,244.85	-16,709,109.74						847,430,913.18	--
中航资信海外控股有限公司	32,311,716.10			78,080.70						3,317,456.15	35,707,252.95	--
北亚实业股份有限公司海南公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	21,057,000.00
小计	887,366,494.17	--	--	9,163,325.55	-16,709,109.74	--	--	--	--	3,317,456.15	883,138,166.13	21,057,000.00
二、联营企业												
中航（沈阳）高新科技有限公司	6,096,630.00	--	--	-118,429.36	--	--	--	--	--	--	5,978,200.64	--
天津裕丰基金管理有限公司	16,132,747.15	--	--	93,606.99	--	--	--	--	--	--	16,226,354.14	--
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	554,872,399.88	--	--	25,230,076.55	--	--	4,305,000.00	--	--	--	575,797,476.43	--
江西联合股权交易中心有限公司	33,317,956.50	--	--	1,293,013.48	--	4,256,483.71	1,500,000.00	--	--	--	37,367,453.69	--
湖北超卓航空科技股份有限公司	82,825,011.45	39,999,998.29	--	5,060,000.00	--	--	--	--	--	--	127,885,009.74	--
中航融富基金管理有限公司	37,482,157.85	--	--	12,723,822.44	1,429,126.88	--	--	--	--	--	51,635,107.17	--
北京中航一期航空工业产业投资基金	185,277,756.36	144,000,000.00	--	64,255,416.81	--	--	230,558.20	--	--	--	393,302,614.97	--
共青城航投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	--	--	82,655.12	--	--	--	--	--	--	18,082,655.12	--
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	99,180,293.40	--	--	-223,939.33	--	--	--	--	--	--	98,956,354.07	--
成都益航资产管理有限公司	2,022,692,252.78	--	--	161,570,500.00	--	--	161,267,366.89	--	--	--	2,022,995,385.89	--
惠华基金管理有限公司	83,994,428.08	--	--	5,000,429.34	--	--	8,919,439.36	--	--	--	80,075,418.06	--
金网络（北京）电子商务有限公司		139,500,000.00	--	-4,717,769.52	--	--	--	--	--	3,195,389.21	137,977,619.69	--
飞天一号租赁（天津）有限公司	744,163.34	--	--	-744,163.34	--	--	--	--	--	--	--	--
南京爱飞客通讯发展有限责任公司	438,857.55	--	--	-16,684.65	--	--	--	--	--	--	422,172.90	--
合肥江航飞机装备有限公司	340,058,774.30	--	--	39,663,746.86	-2,818,413.00	--	11,020,597.92	--	--	--	365,883,510.24	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	88,799,911.96	--	--	3,505,627.92	--	--	--	--	--	2,926,978.57	95,232,518.45	--
航融航空产业股权投资管理（天津）有限公司	11,918,355.30	--	--	2,929,494.52	--	--	3,120,000.00	--	--	--	11,727,849.82	--
共青城中航北创投资中心（有限合伙）	201,866,931.22	--	--	19,710,515.27	--	--	--	--	--	--	221,577,446.49	--
信时誉华（海南）投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	10,000.00	--
上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）	240,402,785.06	--	--	54,980,694.47	--	--	--	--	--	--	295,383,479.53	--
共青城誉华空导气源股权投资合伙企业	1,000,000.00	--	--	987,996.19	--	--	43,669.73	--	--	--	1,944,326.46	--
共青城誉华空导智控股权投资合伙企业	1,000,000.00	--	--	1,143,217.33	--	--	115,490.50	--	--	--	2,027,726.83	--
北京科泰克科技有限责任公司		40,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--

2022 年年度报告

深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	6,047,991.28	--	--	71,492,354.02	--	--	70,986,895.17	--	--	6,553,450.13	--
中航联创科技有限公司	14,666,853.64	--	--	-1,454,445.39	--	--	--	--	--	13,212,408.25	--
沁朴私募基金管理有限公司	6,091,811.85	--	--	-224,827.27	--	--	--	--	--	5,866,984.58	--
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	580,220,011.93	--	--	12,807,239.22	--	--	--	--	--	593,027,251.15	--
陕西陕投誉华投资管理有限公司	5,570,630.11	--	--	917,507.75	--	--	--	--	--	6,488,137.86	--
航投观睿（珠海）投资管理有限公司	3,100,317.11	--	4,000,000.00	899,682.89	--	--	--	--	--	--	--
青岛弘华私募基金管理有限公司	9,136,727.66	--	--	2,212,164.58	--	--	--	--	--	11,348,892.24	--
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	153,303,211.27	--	6,187,500.00	10,902,675.89	--	--	--	--	--	158,018,387.16	--
南昌市红谷滩新区航誉股权投资有限公司	6,429,696.12	--	--	1,206,101.08	--	--	711,370.00	--	--	6,924,427.20	--
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心（有限合伙）	87,262,212.24	--	14,582,641.00	10,482,451.81	--	--	--	--	--	83,162,023.05	--
航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	5,064,739.86	--	--	1,261,575.36	--	--	575,800.00	--	--	5,750,515.22	--
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	153,739,462.60	--	--	15,638,318.67	--	--	--	--	--	169,377,781.27	--
航空产业融合发展（青岛）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	612,877,330.79	--	14,460,914.89	28,279,829.57	--	--	7,255,723.23	--	--	619,440,522.24	--
惠新私募基金管理有限公司	13,796,145.50	--	--	-169,657.59	--	--	--	--	-297,248.70	13,329,239.21	--
信时誉华（海南）投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	--	--		--	--	--	--	--	3,500,000.00	--
宝胜科技创新股份有限公司		333,720,000.00		1,307,744.23		1,533,868.44				336,561,612.67	
北京航为高科连接技术有限公司	--	49,980,000.00	--	-5,696,687.56	--	--	--	--	--	44,283,312.44	--
中航产投航芯北斗（成都）企业管理合伙企业（有限合伙）		70,328,571.00								70,328,571.00	
誉华航芯北辰（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	236.00	--	18,347.89	--	--	--	--	--	28,583.89	--
誉华航启汉光（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	10,200.00	--	--	3,180.45	--	--	--	--	--	13,380.45	--
誉华硬科技（唐山）股权投资基金（有限合伙）	10,000.00	--	--	1,576.38	--	--	--	--	--	11,576.38	--
共青城睿诚投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	--	10,000.00	--	--	--	--	--	--		--
济南誉华产研未来股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000.00		10,000.00	--	--	--	--	--	--		--
小计	5,686,968,754.14	817,528,805.29	39,251,055.89	542,294,959.07	-1,389,286.12	5,790,352.15	270,051,911.00	--	5,825,119.08	6,747,715,736.72	--
合计	6,574,335,248.31	817,528,805.29	39,251,055.89	551,458,284.62	-18,098,395.86	5,790,352.15	270,051,911.00	--	9,142,575.23	7,630,853,902.85	21,057,000.00

注释21. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,075,475,604.69	5,844,984,659.00
中航工业机电系统股份有限公司	1,514,098,528.50	2,738,936,442.60
天风证券股份有限公司	559,259,967.00	789,199,605.00
中航客舱系统有限公司	-	480,079,068.00
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	955,193,792.53	650,000,000.00
天津顺盈投资中心（有限合伙）	345,771,192.70	288,563,999.03
广联航空工业股份有限公司	-	147,642,139.50
上海沁朴股权投资基金合伙企业	178,022,935.73	292,060,829.73
中航成飞民用飞机有限责任公司	147,016,823.82	146,737,942.14
央企信用保障基金	114,000,000.00	114,000,000.00
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	63,478,832.52	66,953,717.92
中航沈飞民用飞机有限责任公司	31,834,541.97	32,634,076.81
成都凯天电子股份有限公司	66,811,516.29	63,099,628.02
中航锂电（洛阳）有限公司	59,670,697.91	38,162,657.84
上海航空发动机制造股份有限公司	18,921,849.75	12,018,097.76
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	2,406,129.21	7,200,427.00
中航天地激光科技有限公司	5,123,304.57	5,123,304.57
东北特殊钢集团股份有限公司	3,257,856.72	5,110,797.16
金网络（北京）电子商务有限公司	--	3,195,389.21
新华资产管理股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	2,216,361.50	2,759,225.55
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	2,226,383.67	6,349,396.83
中国航空科技工业股份有限公司	163,037,986.49	
合计	8,308,824,305.57	11,735,811,403.67

2. 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	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	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	不以交易为目的	13,611,608.11	2,421,253,193.59			
中航工业机电系统股份有限公司	不以交易为目的	13,565,657.00	588,491,574.52			
上海航空发动机制造股份有限公司	不以交易为目的	130,200.00	6,691,387.31			
成都凯天电子股份有限公司	不以交易为目的	1,285,021.19	24,646,681.72			
中航沈飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的			32,374,093.52		
中航成飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的	330,040.17	54,012,617.87			
中航天地激光科技有限公司	不以交易为目的			7,495,121.57		
中航锂电（洛阳）有限公司	不以交易为目的		11,003,023.43			
天风证券股份有限公司	不以交易为目的	1,169,184.60	97,919,210.24			
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	24,460,600.62	105,193,792.53			
央企信用保障基金	不以交易为目的	2,605,080.35				
中国航空科技工业股份有限公司	不以交易为目的			32,897,702.83		
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	-	-	3,100,480.19	-	
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	不以交易为目的	301,063.07	-	3,595,723.34	-	
东北特殊钢集团股份有限公司	不以交易为目的	-	-	1,306,607.46	-	
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	不以交易为目的	-	-	3,092,259.87	-	
天津顺盈投资中心（有限合伙）	不以交易为目的	--	41,828,394.53			
上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	不以交易为目的	-	20,878,410.13	-	41,735,521.82	部分项目退出
金网络（北京）电子商务有限公司	不以交易为目的	-	--	-	-	
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	不以交易为目的	-	40,105,008.28	-	-	
广联航空工业股份有限公司	不以交易为目的	-		-	27,660,641.00	减持股票
中航客舱系统有限公司	不以交易为目的				692,397,000.71	处置股权

其他说明：

□适用 √不适用

注释22. 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	148,738,418.12	398,745,511.57
权益工具投资	8,562,911,956.93	9,194,422,330.27
衍生金融工具		-
合计	8,711,650,375.05	9,593,167,841.84

其他说明：

□适用 √不适用

注释23. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	1,359,240,038.68	977,094,019.74	386,502,388.16	2,722,836,446.58
2. 本期增加金额	466,037,764.67			466,037,764.67
(1) 外购	12,509,250.12			12,509,250.12
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	453,528,514.55			453,528,514.55
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			386,502,388.16	386,502,388.16
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少			386,502,388.16	386,502,388.16
4. 期末余额	1,825,277,803.35	977,094,019.74	-	2,802,371,823.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	182,748,173.25	85,016,166.08	128,914,424.82	396,678,764.15
2. 本期增加金额	205,679,346.05	23,870,524.03		229,549,870.08
(1) 计提或摊销	52,205,652.52	23,870,524.03		76,076,176.55
(2) 其他原因增加	153,473,693.53			153,473,693.53
3. 本期减少金额			128,914,424.82	128,914,424.82
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少			128,914,424.82	128,914,424.82
4. 期末余额	388,427,519.30	108,886,690.11	-	497,314,209.41
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,436,850,284.05	868,207,329.63	-	2,305,057,613.68
2. 期初账面价值	1,176,491,865.43	892,077,853.66	257,587,963.34	2,326,157,682.43

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释24. 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,092,740,751.51	17,290,628,089.55
固定资产清理		-
合计	19,092,740,751.51	17,290,628,089.55

其他说明：

适用 不适用

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,132,697,780.90	941,375,380.95	18,991,636,193.64	233,359,211.71	21,299,068,567.20
2. 本期增加金额	1,506,386,088.86	123,891,847.68	3,365,642,076.21	37,433,450.90	5,033,353,463.65
(1) 购置	16,353.43	123,891,847.68	1,171,474,996.38	33,072,679.43	1,328,455,876.92
(2) 在建工程转入	1,506,369,735.43	-	623,685,466.02	4,038,348.39	2,134,093,549.84
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-	-	1,570,481,613.81	322,423.08	1,570,804,036.89
3. 本期减少金额	73,849,548.48	4,600.00	1,870,827,315.84	23,719,356.42	1,968,400,820.74
(1) 处置或报废	6,823,422.09	4,600.00	1,309,765,715.84	23,719,356.42	1,340,313,094.35
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	67,026,126.39	-	561,061,600.00	-	628,087,726.39
4. 期末余额	2,565,234,321.28	1,065,262,628.63	20,486,450,954.01	247,073,306.19	24,364,021,210.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	117,090,697.91	194,337,535.20	3,545,639,609.55	151,372,634.99	4,008,440,477.65
2. 本期增加金额	26,501,048.61	135,571,093.12	1,359,969,506.79	35,864,705.01	1,557,906,353.53

(1) 计提	26,501,048.61	135,571,093.12	1,044,480,965.49	35,672,251.59	1,242,225,358.81
(2) 外币报表折算差额	-	-	315,488,541.30	192,453.42	315,680,994.72
3. 本期减少金额	27,857,277.69	4,501.00	331,938,480.80	13,211,696.77	373,011,956.26
(1) 处置或报废	3,298,008.98	4,501.00	113,348,572.18	13,211,696.77	129,862,778.93
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	24,559,268.71	-	218,589,908.62	-	243,149,177.33
4. 期末余额	115,734,468.83	329,904,127.32	4,573,670,635.54	174,025,643.23	5,193,334,874.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	-	77,945,583.68	-	-	77,945,583.68
(1) 计提	-	77,945,583.68	-	-	77,945,583.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	-	77,945,583.68	-	-	77,945,583.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,449,499,852.45	657,412,917.63	15,912,780,318.47	73,047,662.96	19,092,740,751.51
2. 期初账面价值	1,015,607,082.99	747,037,845.75	15,445,996,584.09	81,986,576.72	17,290,628,089.55

2. 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

4. 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	656,813,464.31
运输设备	15,909,484,730.21

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

注释25. 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	235,717,124.45	1,480,665,078.94
工程物资		
合计	235,717,124.45	1,480,665,078.94

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

1. 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
飞机改造	200,663,413.48		200,663,413.48	--	--	--
办公楼项目	34,279,427.81		34,279,427.81	1,478,927,965.96		1,478,927,965.96
设备安装	774,283.16		774,283.16	1,737,112.98	--	1,737,112.98
合计	235,717,124.45		235,717,124.45	1,480,665,078.94	--	1,480,665,078.94

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
飞机改造	100,671,000.00	-	777,198,184.52	623,685,466.02	-47,150,694.98	200,663,413.48	80.00	80.00%				自有资金
办公楼项目	1,710,000,000.00	1,478,927,965.96	61,721,197.28	1,506,369,735.43	-	34,279,427.81	89.67	95.00%				自有资金
设备安装	--	1,737,112.98	3,075,518.57	4,038,348.39	-	774,283.16						自筹资金
合计	1,810,671,000.00	1,480,665,078.94	841,994,900.37	2,134,093,549.84	-47,150,694.98	235,717,124.45					/	

3. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

4. 工程物资情况

□适用 √不适用

注释26. 生产性生物资产**1. 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释27. 油气资产

□适用 √不适用

注释28. 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	301,273,466.18	-	3,624,424,766.23	-	3,925,698,232.41
2. 本期增加金额	92,742,668.23	-	334,774,808.22	-	427,517,476.45
(1) 租赁	88,426,848.14	-	-	-	88,426,848.14
(2) 外币报表折算差额	4,315,820.09	-	334,774,808.22	-	339,090,628.31
3. 本期减少金额	48,305,749.45	-	-	-	48,305,749.45
(1) 租赁到期	48,305,749.45	-	-	-	48,305,749.45
4. 期末余额	345,710,384.96	-	3,959,199,574.45	-	4,304,909,959.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,654,873.17	--	461,467,344.60	--	493,122,217.77
2. 本期增加金额	112,006,120.30	-	199,829,580.51	-	311,835,700.81
(1) 计提	111,324,254.26	-	151,862,723.94	-	263,186,978.20
(2) 外币报表折算差额	681,866.04	-	47,966,856.57	-	48,648,722.61
3. 本期减少金额	33,478,382.01	-	-	-	33,478,382.01
(1) 处置					
(2) 租赁到期	33,478,382.01	-	-	-	33,478,382.01
4. 期末余额	110,182,611.46	-	661,296,925.11	-	771,479,536.57
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	235,527,773.50	-	3,297,902,649.34	-	3,533,430,422.84
2. 期初账面价值	269,618,593.01	-	3,162,957,421.63	-	3,432,576,014.64

注释29. 无形资产

1. 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	特许经营权	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	213,369,194.26	15,562,759.87	71,555,993.94	17,308,733.33	317,796,681.40
2. 本期增加金额	55,516,806.85				55,516,806.85
(1) 购置	55,516,806.85				55,516,806.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	74,823.01				74,823.01
(1) 处置	74,823.01				74,823.01
4. 期末余额	268,811,178.10	15,562,759.87	71,555,993.94	17,308,733.33	373,238,665.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	142,890,912.44	2,394,270.74	10,649,646.21	7,035,024.20	162,969,853.59
2. 本期增加金额	26,542,954.24	1,197,135.37	1,788,613.56		29,528,703.17
(1) 计提	26,542,954.24	1,197,135.37	1,788,613.56		29,528,703.17
3. 本期减少金额	57,566.77				57,566.77
(1) 处置	57,566.77				57,566.77
4. 期末余额	169,376,299.91	3,591,406.11	12,438,259.77	7,035,024.20	192,440,989.99
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					
4. 期末余额				350,000.00	350,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,434,878.19	11,971,353.76	59,117,734.17	9,923,709.13	180,447,675.25
2. 期初账面价值	70,478,281.82	13,168,489.13	60,906,347.73	9,923,709.13	154,476,827.81

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释30. 开发支出

□适用 √不适用

注释31. 商誉

1. 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
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。

2. 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	处置	
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
收购哈尔滨泰富		10,063,869.72		10,063,869.72
合计	5,824,000.34	10,063,869.72		15,887,870.06

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。

③收购哈尔滨泰富商誉为2016年中航投资收购哈尔滨泰富形成，经减值测试，已全额计提减值准备。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

5. 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释32. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	28,107,841.38	14,841,842.63	17,106,851.01		25,842,833.00
网络布线	826,226.69	339,002.16	314,384.45		850,844.40
其他	7,406,381.99	428,702.73	1,376,053.23	4,056,226.44	2,402,805.05
合计	36,340,450.06	15,609,547.52	18,797,288.69	4,056,226.44	29,096,482.45

注释33. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
内部交易未实现利润				
资产减值准备	5,685,728,476.48	1,409,862,929.51	5,056,210,166.93	1,230,321,445.25
可抵扣亏损	5,269,904,467.85	825,728,826.73	3,766,353,514.71	582,462,674.84
交易性金融资产公允价值变动	3,154,498,068.41	784,719,707.22	1,438,239,452.06	359,559,863.02
其他权益工具投资公允价值变动	67,952,381.26	16,988,095.32	241,269,031.42	44,841,114.86
其他债权投资公允价值变动	55,420,872.10	13,855,218.03	14,617,652.21	2,411,912.60
期货风险准备金	2,011,592.89	502,898.22	2,011,592.89	502,898.22
预提费用	9,595,342.72	2,398,835.68	16,682,050.68	3,519,244.17
职工薪酬	14,954,311.76	3,738,577.94	88,241,618.96	22,060,404.74
其他	107,682,631.71	26,920,657.93	3,913,609.88	978,402.49
合计	14,367,748,145.18	3,084,715,746.58	10,627,538,689.74	2,246,657,960.19

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
交易性金融资产公允价值变动	917,545,848.16	202,494,655.99	851,043,733.41	209,302,674.16
其他债权投资公允价值变动	-	-	32,811,741.84	8,202,935.46
其他权益工具投资公允价值变动	4,410,884,537.52	1,102,721,134.39	7,680,171,676.90	1,920,042,919.23
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	158,084,498.52	39,521,124.63	179,161,874.64	44,790,468.66
摊销年限大于税法规定的资产	3,239,647,240.00	405,702,514.47	2,229,962,709.89	279,491,948.20
其他	67,396,992.87	16,849,248.21	300,617.08	75,154.27
合计	8,793,559,117.07	1,767,288,677.69	10,973,452,353.76	2,461,906,099.98

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	200,613,173.92	
可抵扣亏损	2,628,443,396.07	1,987,506,467.07
合计	2,829,056,569.99	1,987,506,467.07

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		105,331,340.05	
2023	315,093,596.16	315,093,596.16	
2024	636,644,160.51	636,644,160.51	
2025	654,320,822.71	654,320,822.71	
2026	276,116,547.64	276,116,547.64	
2027	746,268,269.05		
合计	2,628,443,396.07	1,987,506,467.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

注释34. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买融资租赁资产款	971,030,675.96	-	971,030,675.96	910,520,183.52	--	910,520,183.52
资金拆借	119,854,562.49	2,368,029.32	117,486,533.17	187,547,720.75	60,319,637.48	127,228,083.27
继续涉入金融资产	1,001,950,098.72	-	1,001,950,098.72	1,008,851,480.72	--	1,008,851,480.72
预付投资款	229,700,000.00	-	229,700,000.00	219,200,000.00	--	219,200,000.00
保理资产	119,543,579.00	1,793,153.68	117,750,425.32	94,087,564.00	1,411,313.46	92,676,250.54
预付长期资产款	9,364,137.71	-	9,364,137.71	4,191,866.20	--	4,191,866.20
其他	10,304,427.58	-	10,304,427.58	15,406,935.14	--	15,406,935.14
合计	2,461,747,481.46	4,161,183.00	2,457,586,298.46	2,439,805,750.33	61,730,950.94	2,378,074,799.39

注释35. 短期借款**1. 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,650,158,371.55	2,681,384,355.54
抵押借款		
保证借款	545,632,106.50	1,147,630,780.80
信用借款	47,139,393,424.76	45,535,591,874.30
未到期应付利息	60,266,522.32	59,155,690.27
合计	49,395,450,425.13	49,423,762,700.91

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释36. 拆入资金

单位：元 币种：人民币

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	1,403,169,767.95	902,463,580.57
合计	1,403,169,767.95	902,463,580.57

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：

单位：元 币种：人民币

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			902,463,580.57	2.80%
三个月至一年内	1,403,169,767.95	2.10%	--	--
合计	1,403,169,767.95	--	902,463,580.57	--

注释37. 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	12,149,632.21		12,149,632.21	
其中：				
发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,297,310.93		1,297,310.93	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	12,149,632.21		12,149,632.21	

其他说明：

□适用 √不适用

注释38. 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币远期及掉期	31,238,478.76	
合计	31,238,478.76	

注释39. 应付票据**1. 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	851,460,000.00	508,750,000.00
合计	851,460,000.00	508,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

注释40. 吸收存款和同业存放**1. 按种类列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
活期存款	114,915,733,338.33	105,371,742,770.38
定期存款	90,319,012,386.92	75,629,991,101.06
存入保证金	-	5,000,000.00
加：应付利息	1,369,770,651.64	831,726,001.36
合计	206,604,516,376.89	181,838,459,872.80

2. 按地区分布列示

单位：元 币种：人民币

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	102,343,577,395.96	49.54	86,762,696,193.56	47.71
西部	49,972,467,815.99	24.19	41,683,942,208.87	22.92
华南及华中	27,154,358,782.31	13.14	22,994,302,564.44	12.65
华东	25,764,341,730.99	12.47	29,565,792,904.57	16.26
加：应付利息	1,369,770,651.64	0.66	831,726,001.36	0.46
合计	206,604,516,376.89	100.00	181,838,459,872.80	100.00

注释41. 应付账款**1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买融资租赁资产款	265,501,345.17	230,834,952.49
应付建设工程尾款	4,022,624.14	8,959,100.94
应付投资者保护基金	2,651,889.92	10,006,349.58
应付管理人报酬	7,338,732.92	8,321,041.90
应付运营费	8,305,256.11	8,980,711.33
应付尾随佣金	2,419,766.43	1,061,772.26
应付咨询服务费	3,015,474.96	—
应付证券清算款		310,289,769.61
应付电机款	—	6,648,060.29
其他	11,024,135.97	2,176,909.69
合计	304,279,225.62	587,278,668.09

2. 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释42. 预收款项**1. 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收融资租赁租金	773,969,036.90	966,443,362.94
预收房屋租金	16,591,157.34	14,284,055.63
预收租赁项目前期款	6,680,099.86	
开户费及服务	36,000.00	
其他	—	541,096.87
合计	797,276,294.10	981,268,515.44

2. 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司	48,229,010.67	未到结算期
贵州东湖新城市建设投资有限公司	14,621,264.57	未到结算期
内蒙古乌海化工有限公司	5,794,843.75	未到结算期
内蒙古中谷矿业有限责任公司	5,000,000.00	未到结算期
河南禹亳铁路发展有限公司	1,880,250.66	未到结算期
尊翔公务航空有限公司	1,800,000.00	未到结算期
浙江增洲重工科技有限公司	1,615,598.44	未到结算期
合计	78,940,968.09	

其他说明

适用 不适用**注释43. 合同负债****1. 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收保理利息	9,869,709.50	1,780,969.38
预收资管产品管理费	6,602,667.62	7,624,810.99
预收咨询服务顾问费	734,905.66	1,234,705.66
预收物业管理费	2,980,960.56	2,188,687.02
预收货款	785,589.97	4,487,154.00
预收委贷手续费	411,935.68	610,659.38
其他	2,015.40	1,099,430.48
合计	21,387,784.39	19,026,416.91

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**注释44. 卖出回购金融资产款****1. 按标的物类别**

单位：元 币种：人民币

品种	期末余额	期初余额
债券	5,522,884,003.25	2,499,679,032.09

2. 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式回购融入资金	5,522,884,003.25	2,499,679,032.09
合计	5,522,884,003.25	2,499,679,032.09

3. 按交易对手

单位：元 币种：人民币

对手	期末余额	期初余额
银行	202,545,770.55	357,526,656.16
非银行金融机构	5,320,338,232.70	2,142,152,375.93
合计	5,522,884,003.25	2,499,679,032.09

4. 卖出回购金融资产款的担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	7,168,382,326.64	3,818,507,591.42

注释45. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	116,001,131.85	1,749,960,939.20	1,793,371,818.58	72,590,252.47
二、离职后福利-设定提存计划	59,460,238.37	177,673,660.39	233,080,278.89	4,053,619.87
三、辞退福利	-	1,996,560.36	1,481,202.16	515,358.20
四、一年内到期的其他福利				
合计	175,461,370.22	1,929,631,159.95	2,027,933,299.63	77,159,230.54

2. 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	91,652,264.10	1,494,370,980.96	1,534,585,814.26	51,437,430.80
二、职工福利费	-	25,793,065.49	25,793,065.49	-
三、社会保险费	11,067,861.16	103,784,402.21	105,342,754.13	9,509,509.24
其中：医疗保险费	10,904,756.64	99,906,480.56	101,363,564.56	9,447,672.64
工伤保险费	40,542.57	1,398,299.28	1,415,965.91	22,875.94
生育保险费	122,561.95	2,479,622.37	2,563,223.66	38,960.66
四、住房公积金	146,724.00	76,572,851.02	76,600,390.02	119,185.00
五、工会经费和职工教育经费	13,134,282.59	25,476,054.09	27,086,209.25	11,524,127.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	23,963,585.43	23,963,585.43	
合计	116,001,131.85	1,749,960,939.20	1,793,371,818.58	72,590,252.47

3. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,869,553.40	97,189,909.19	98,211,419.72	1,848,042.87
2、失业保险费	85,075.99	1,736,735.31	1,762,824.82	58,986.48
3、企业年金缴费	56,505,608.98	78,747,015.89	133,106,034.35	2,146,590.52
合计	59,460,238.37	177,673,660.39	233,080,278.89	4,053,619.87

其他说明：

√适用 □不适用

4. 辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
到期前解除劳动合同补偿	--	1,996,560.36	1,481,202.16	515,358.20
合计	--	1,996,560.36	1,481,202.16	515,358.20

注释46. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	226,180,181.92	258,920,196.98
企业所得税	755,377,087.50	1,215,319,510.02
个人所得税	38,207,712.09	85,823,740.73
城市维护建设税	15,522,755.68	18,010,611.03
房产税	1,679,334.19	1,008,628.56
教育费附加	10,794,364.70	12,889,986.77
印花税	1,164,932.89	244,784.36
土地使用税	19,324.74	19,666.98
土地增值税	1,103,858.98	1,103,858.97
其他	15,066,262.02	14,810,313.09
合计	1,065,115,814.71	1,608,151,297.49

注释47. 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	105,004.17	
应付股利	177,603,116.28	176,313,182.59
其他应付款	4,309,379,094.87	3,862,242,093.14
合计	4,487,087,215.32	4,038,555,275.73

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

资金拆借	105,004.17	
合计	105,004.17	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

（二）应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	168,909,207.39	172,624,857.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-股权激励股	8,693,908.89	3,688,325.19
合计	177,603,116.28	176,313,182.59

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

重要的超过1年未支付的应付股利

单位：元 币种：人民币

股东名称	应付股利金额	未支付原因
(新加坡)华侨银行有限公司	168,909,207.40	股东尚未要求支付

（三）其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付客户投资款及收益款项	1,903,797,654.45	3,425,335,211.28
代收代付款项	1,084,256,610.51	
往来款	859,197,120.39	95,437,206.13
借款本金及利息	18,576,714.33	
代收民航补贴款	3,780,000.00	9,580,000.00
股权激励款	84,798,548.12	84,798,548.12
暂收资管产品税款	35,868,649.09	44,498,436.22
押金、保证金	231,198,690.82	133,684,894.12
股票质押		12,900,000.00
应付股权转让定金款	2,000,000.00	--
预提费用	15,893,620.22	15,110,918.30
风险金	5,607,682.17	6,533,894.98
房租物业费	1,156,497.55	830,059.16
代扣社保费、公积金	3,733,006.76	4,815,033.90
其他	59,514,300.46	28,717,890.93
合计	4,309,379,094.87	3,862,242,093.14

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供货商 1	39,337,686.92	未到结算期
供货商 2	30,000,000.00	未到结算期
供货商 3	19,000,000.00	未到结算期
供货商 4	18,405,069.52	未到偿还期
供货商 5	3,489,000.00	未到偿还期
合计	110,231,756.44	

其他说明：

□适用 √不适用

注释48. 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

客户	期末余额	期初余额
机构	744,868,533.99	890,397,916.79
个人	6,083,687,708.78	6,152,624,266.32
合计	6,828,556,242.77	7,043,022,183.11

其中：信用交易代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机构	76,276,002.86	55,733,494.85
个人	481,725,072.81	447,449,690.87
合计	558,001,075.67	503,183,185.72

注释49. 持有待售负债

□适用 √不适用

注释50. 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,691,441,954.09	12,957,550,814.56
1 年内到期的应付债券	13,482,614,896.88	19,869,661,938.36
1 年内到期的长期应付款	1,117,947,171.37	1,767,916,944.68
1 年内到期的租赁负债	2,080,972,897.04	1,391,737,574.33
合计	30,372,976,919.38	35,986,867,271.93

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,930,882,451.57	9,323,639,146.98
抵押借款	907,107,925.24	1,211,931,847.52
信用借款	4,507,727,853.17	1,411,643,525.59
保证借款	345,723,724.11	1,010,336,294.47
合计	13,691,441,954.09	12,957,550,814.56

2. 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	1,112,438,525.54	1,766,991,343.00
资产支持收益专项管理计划应付款		127,625.30
应付往来款	5,508,645.83	797,976.38
合计	1,117,947,171.37	1,767,916,944.68

注释51. 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期融资券	8,427,287,558.90	5,216,042,502.51
非公开定向债务融资工具		2,674,822,575.35
应付货币保证金	1,417,889,745.02	1,580,658,517.23
待转销项税额	19,234,037.49	19,222,367.90
期货风险准备金	22,163,067.74	20,822,302.68
应付质押保证金	308,379,200.00	80,724,000.00
结构化主体应付其他委托人负债	-	9,401,860.08
其他	-	--
合计	10,194,953,609.15	9,601,694,125.75

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释52. 长期借款**1. 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,917,794,123.14	3,420,352,032.05
抵押借款	6,995,603,950.58	6,829,943,822.73
质押借款	41,483,790,822.34	39,780,906,884.59
保证借款	729,664,633.34	1,548,336,294.47
减：一年内到期的长期借款	-13,691,441,954.09	-12,957,550,814.56
合计	42,435,411,575.31	38,621,988,219.28

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

1. 本公司期末长期借款利率区间为 2.14%--6.94%
2. 本公司期末质押借款、抵押借款质押物、抵押物情况，参见附注五、90

注释53. 应付债券**1. 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	12,387,187,996.81	9,543,126,778.59
中期票据	9,698,818,501.14	8,070,000,000.00
公司债	22,228,514,266.39	19,075,989,023.17
次级债		1,249,554,909.22
合计	44,314,520,764.34	37,938,670,710.98

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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 中航 G1 (155219.SH)	100.00	2019-3-12	3 年	900,000,000.00	928,161,466.36		6,783,287.62	425,246.02	935,370,000.00		-
19 中航 G2 (155788.SH)	100.00	2019-10-28	3 年	1,000,000,000.00	1,005,428,477.71		34,438,356.10	2,033,166.19	1,041,900,000.00		-
20 中航 C1 (167428.SH)	100.00	2020-8-21	3 年	500,000,000.00	506,388,339.22		23,000,000.02	1,199,342.66	23,000,000.00	-	507,587,681.90
20 中航 C2 (167689.SH)	100.00	2020-10-20	3 年	800,000,000.00	804,086,570.00		37,920,000.00	1,904,147.68	37,920,000.00	-	805,990,717.68
21 中航 G1	100.00	2021-8-5	3 年	1,500,000,000.00	1,512,546,831.39		50,700,000.01	3,002,790.82	50,700,000.00		1,515,549,622.22
安心投尊享 16 号 370 天	100.00	2021-6-3	370 天	200,000,000.00	204,646,575.34		3,463,013.70		208,109,589.04		-
18 中租 02	100.00	2018-7-20	5 年	620,000,000.00	95,529,753.41		3,384,000.01	-	3,384,000.00	-	95,529,753.42
18 中租 06	100.00	2018-12-13	5 年	1,330,000,000.00	20,029,150.68		560,000.00	-	560,000.00	-	20,029,150.68
19 航租 01 (长)	100.00	2019-1-23	3 年	1,000,000,000.00	1,037,887,123.29		2,312,876.71	-	1,040,200,000.00	-	-
19 中租 03	100.00	2019-7-23	5 年	600,000,000.00	612,729,205.48		15,950,794.52	-	628,680,000.00	-	-
19 中租 04	100.00	2019-9-10	3 年	1,000,000,000.00	1,013,095,616.44		29,204,383.56	-	1,042,300,000.00	-	-
20 中租 01	100.00	2020-1-14	3 年	1,500,000,000.00	1,560,058,356.16		61,929,863.02	-	62,100,000.00	-	1,559,888,219.18
20 中租 02	100.00	2020-3-11	3 年	500,000,000.00	514,191,780.82		17,500,000.00	-	17,500,000.00	-	514,191,780.82
20 中租 03	100.00	2020-4-16	3 年	600,000,000.00	613,975,890.41		7,624,027.40	-	534,620,000.00	-	86,979,917.81
20 航租 01	100.00	2020-7-9	3 年	870,000,000.00	885,941,260.27		33,060,000.00	-	33,060,000.00	-	885,941,260.27
20 航租 02	100.00	2020-8-6	3 年	1,000,000,000.00	1,015,732,602.74		38,800,000.00	-	38,800,000.00	-	1,015,732,602.74
20 航租 03	100.00	2020-8-24	3 年	600,000,000.00	608,120,547.96		22,800,000.00	-	22,800,000.01	-	608,120,547.95
21 航租 01	100.00	2021-1-20	3 年	600,000,000.00	622,068,164.38		23,280,000.00	-	23,280,000.00	-	622,068,164.38
21 航租 03	100.00	2021-3-23	2 年	1,500,000,000.00	1,546,451,506.85		59,700,000.00	-	59,700,000.00	-	1,546,451,506.85
GC 航租 01	100.00	2021-6-25	4 年	500,000,000.00	509,343,835.62		17,950,000.00	-	17,950,000.00	-	509,343,835.62
21 航租 04	100.00	2021-7-6	3 年	1,000,000,000.00	1,018,292,328.77		37,300,000.00	-	37,300,000.00	-	1,018,292,328.77
21 航租 05	100.00	2021-8-23	3 年	1,000,000,000.00	1,011,126,027.40		31,000,000.00	-	31,000,000.00	-	1,011,126,027.40
22 航租 01	100.00	2022-1-14	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	30,667,397.26	-	-	-	1,030,667,397.26
22 航租 02	100.00	2022-2-24	5 年	700,000,000.00		700,000,000.00	19,086,027.40	-	-	-	719,086,027.40
22 航租 03	100.00	2022-7-11	5 年	600,000,000.00		600,000,000.00	8,952,657.53	-	-	-	608,952,657.53
22 中租 01	100.00	2022-9-21	3 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	10,261,479.45	-	-	-	1,210,261,479.45
SOARWISEN2205 (4536)	USD1000	2019-6-3	3 年	3,106,665,000.00	2,876,348,401.45		43,957,769.71	1,338,699.01	3,080,537,212.50	158,892,342.33	-
SOARWISEN2403 (40630)	USD1000	2020-3-30	3 年	3,264,002,756.47	3,188,813,698.65		58,869,125.00	6,135,982.43	58,869,125.00	294,754,888.58	3,489,704,569.66
SOARWISEN2410 (40874)	USD1000	2021-10-8	3 年	1,928,541,814.71	1,911,668,929.43		33,254,109.26	3,273,802.56	33,303,105.00	176,286,605.05	2,091,180,341.30
SOARWISEN2208 (40795)	1,000 欧元	2021-8-3	1 年	1,530,497,318.19	1,447,486,769.67		7,944,823.69	2,073,009.69	1,447,700,272.48	-9,804,330.57	-
SOARWISEN2505 (5248)	1,000 欧元	2022-5-25	3 年	2,986,349,756.62		2,986,349,756.62	73,840,561.04	2,117,426.22	61,307,988.75	136,770,115.63	3,137,769,870.76
19 沪中航租赁 ZR001 中信	100.00	2020-01-02	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		26,000,000.00	-	526,000,000.00	-	-
2019-1 私募债 (建行) PPN001	100.00	2019-04-18	3 年	800,000,000.00	826,294,794.52		10,905,205.48	-	837,200,000.00	-	-
2019-2 私募债 (建行) PPN002	100.00	2019-5-16	3 年	600,000,000.00	617,013,698.63		9,986,301.37	-	627,000,000.00	-	-
2019-4 私募债 (招行) PPN004	100.00	2019-06-06	3 年	900,000,000.00	923,603,164.20		17,616,835.80	-	941,220,000.00	-	-
2019-5 私募债 (招行) PPN005	100.00	2019-08-23	35 个月	500,000,000.00	507,775,342.47		13,724,657.53	-	521,500,000.00	-	-
21 中航租赁 PPN001 招行	100.00	2021-03-10	23 个月	1,000,000,000.00	1,034,012,602.74		41,800,000.00	-	41,800,000.00	-	1,034,012,602.74
21 中航租赁 PPN004 兴业	100.00	2021-04-22	2 年	1,000,000,000.00	1,027,070,136.99		38,900,000.00	-	38,900,000.00	-	1,027,070,136.99
2018-1 中票 (上海, 海通证券) MTN001	100.00	2018-02-07	5 年	70,000,000.00	72,075,835.62		2,310,000.00	-	2,310,000.00	-	72,075,835.62
2019-1 中票 (南京) MTN001	100.00	2019-04-10	3 年	1,700,000,000.00	1,755,131,232.88		20,518,767.12	-	1,775,650,000.00	-	-

2022 年年度报告

20 中航租赁 MTN001 农商行固	100.00	2020-06-12	3 年	1,000,000,000.00	1,018,909,589.04		34,000,000.00	-	34,000,000.00	-	1,018,909,589.04
20 中航租赁 MTN002 农商行	100.00	2020-07-27	3 年	300,000,000.00	304,843,890.41		11,190,000.00	-	11,190,000.00	-	304,843,890.41
20 中航租赁 MTN003 海通证券	100.00	2020-10-30	3 年	1,000,000,000.00	1,006,869,589.04		39,800,000.00	-	39,800,000.00	-	1,006,869,589.04
21 中航租赁 MTN001 中行	100.00	2021-01-28	3 年	1,000,000,000.00	1,038,800,547.95		41,900,000.00	-	41,900,000.00	-	1,038,800,547.95
21 中航租赁 MTN002 兴业	100.00	2021-02-26	3 年	1,000,000,000.00	1,035,894,794.52		42,400,000.00	-	42,400,000.00	-	1,035,894,794.52
21 中航租赁 MTN004 交行	100.00	2021-05-26	3 年	600,000,000.00	613,561,643.84		22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	613,561,643.84
21 中航租赁 MTN005 农商行	100.00	2021-07-21	3 年	1,000,000,000.00	1,015,950,684.93		35,500,000.00	-	35,500,000.00	-	1,015,950,684.93
21 中航租赁 MTN006 交行	100.00	2021-08-12	3 年	1,000,000,000.00	1,013,538,630.14		34,800,000.00	-	34,800,000.00	-	1,013,538,630.14
21 中航租赁 MTN007 兴业	100.00	2021-11-03	3 年	1,100,000,000.00	1,106,187,726.03		38,280,000.00	-	38,280,000.00	-	1,106,187,726.03
22 中航租赁 MTN003 中行	100.00	2022-4-21	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	11,527,397.26	-		-	511,527,397.26
22 中航租赁 MTN004	100.00	2022-5-30	3 年	900,000,000.00		900,000,000.00	16,510,684.93	-		-	916,510,684.93
22 中航租赁 MTN005	100.00	2022-7-15	3 年	900,000,000.00		900,000,000.00	13,287,945.21	-		-	913,287,945.21
22 中航租赁 MTN006	100.00	2022-7-27	2 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	14,232,986.30	-		-	1,214,232,986.30
AVICCapital, 2.5%4jun2025	USD1000	2020-6-4	5 年	2,840,480,000.00	2,555,490,322.33		69,646,000.00	4,140,336.23	69,646,000.00	220,765,635.53	2,780,396,294.09
AVICCapital. 2.375%9Feb2026	USD1000	2021-2-9	5 年	1,935,990,000.00	1,908,661,277.10		49,622,775.00	1,678,877.98	49,622,775.00	192,786,003.26	2,103,126,158.34
19 航控 04	100.00	2019-6-10	3 年	3,000,000,000.00	3,064,385,753.42		50,814,246.58		3,115,200,000.00		-
19 航控 05	100.00	2019-7-19	3 年	1,200,000,000.00	1,220,179,726.03		24,460,273.97		1,244,640,000.00		-
19 航控 07	100.00	2019-9-16	3 年	1,600,000,000.00	1,616,634,739.73		40,645,260.27		1,657,280,000.00		-
19 航控 08	100.00	2019-9-16	5 年	1,000,000,000.00	1,011,500,273.97		39,600,000.00		39,600,000.00		1,011,500,273.97
20 航控 01	100.00	2020-2-25	3 年	700,000,000.00	718,311,232.88		21,700,000.00		21,700,000.00		718,311,232.88
20 航控 02	100.00	2020-2-25	5 年	500,000,000.00	514,809,315.07		17,550,000.00		17,550,000.00		514,809,315.07
公司债 21 航控 01	100.00	2021-4-20	2 年	1,600,000,000.00	1,638,005,479.45		54,400,000.00		54,400,000.00		1,638,005,479.45
公司债 21 航控 02	100.00	2021-4-20	3 年	900,000,000.00	922,950,000.00		32,850,000.00		32,850,000.00		922,950,000.00
公司债 22 产融 01	100.00	2022-3-1	3 年	1,150,000,000.00		1,150,000,000.00	29,309,246.58				1,179,309,246.58
公司债 22 产融 02	100.00	2022-6-6	3 年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	50,603,835.62				3,050,603,835.62
公司债 22 产融 03	100.00	2022-7-13	3 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	16,978,191.78				1,216,978,191.78
20 京中航产投 ZR001	100.00	2020-6-29	2 年	149,050,000.00	149,721,415.51		3,868,721.48	278,584.49	153,868,721.48		-
22 航投 01	100.00	2022-10-10	5 年	500,000,000.00		498,706,981.13	3,656,986.30	111,520.01			502,475,487.44
CMBS 中航证券-中航产融大厦绿色资产支持专项计划(碳中和)	100.00	2022-6-30	18 年	3,705,000,000.00		3,705,000,000.00			50,000.00		3,704,950,000.00
减: 一年内到期的应付债券					-19,869,661,938.36						-13,482,614,896.88
合计				78,986,576,645.99	37,938,670,710.98	19,540,056,737.75	1,888,890,871.58	29,712,931.99	22,640,308,789.26	1,170,451,259.81	44,314,520,764.34

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释54. 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,342,173,720.59	1,526,108,214.76
1-2 年	1,624,968,322.04	919,238,689.29
2-3 年	919,816,346.51	480,133,270.95
3-4 年	710,181,972.71	343,977,254.27
4-5 年	1,094,343,242.57	303,163,477.05
5 年以上	903,457,232.20	1,548,311,906.41
减：未确认融资费用	-771,676,580.01	-482,526,147.03
减：一年内到期的租赁负债	-2,080,972,897.04	-1,391,737,574.33
合计	4,742,291,359.57	3,246,669,091.37

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 70,543,289.71 元。

注释55. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,201,405,362.05	5,602,940,651.29
专项应付款	688,679.25	150,943.40
合计	5,202,094,041.30	5,603,091,594.69

其他说明：

适用 不适用

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

（一）长期应付款

按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁保证金	6,279,031,643.79	7,343,931,994.29
资产支持证券应付款		127,625.30
应付往来款	40,320,889.63	26,797,976.38
减：一年内到期的长期应付款	-1,117,947,171.37	-1,767,916,944.68
合计	5,201,405,362.05	5,602,940,651.29

(二) 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
课题研究经费	150,943.40	37,735.85		188,679.25	
博士后津贴		500,000.00		500,000.00	
合计	150,943.40	537,735.85		688,679.25	/

注释56. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

注释57. 预计负债

□适用 √不适用

注释58. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,065,000.00		750,000.00	27,315,000.00	详见下表
合计	28,065,000.00		750,000.00	27,315,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
成都市金融工作局购房补贴专项资金	21,375,000.00		750,000.00			20,625,000.00	与资产相关
朝阳区建委绿色建筑改造项目奖励款	6,690,000.00					6,690,000.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

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2,625,000.00元，本期摊销750,000.00元，期末余额20,625,000.00元。

注释59. 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
待转销项税额	649,813,511.84	495,046,002.52
继续涉入负债（注一）	1,001,950,098.72	1,008,851,480.72
合并范围内结构化主体其他投资人持有金额	1,592,537,831.04	1,458,666,194.94
预收转让租赁收益权	809,049,569.38	909,336,693.36
减：一年内到期的其他非流动负债		-
合计	4,053,351,010.98	3,871,900,371.54

其他说明：

注一：继续涉入负债情况请参见“注释 19、长期应收款”。

注释60. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,919,974,627.00				-89,282,615.00	-89,282,615.00	8,830,692,012.00

其他说明：

经中航工业产融控股股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第六次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销回购股份的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 89,282,615 股股份。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,919,974,627 股变更为 8,830,692,012 股。

注释61. 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	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	1,497,877,358.49			15,000,000.00	1,497,877,358.49	-	-
20 航控 Y2 注①	5,000,000.00	499,292,452.83			-	-	5,000,000.00	499,292,452.83
20 航控 Y4 注②	5,000,000.00	499,292,452.83			5,000,000.00	499,292,452.83	-	-
20 航控 Y6 注③	5,000,000.00	499,292,452.83			5,000,000.00	499,292,452.83	-	-
22 航控 Y2 注④			15,000,000.00	1,497,877,358.50			15,000,000.00	1,497,877,358.50
22 产融 Y5 注⑤			5,000,000.00	499,292,452.84			5,000,000.00	499,292,452.84
产融 KY01 注⑥			5,000,000.00	499,292,452.84			5,000,000.00	499,292,452.84
合计	30,000,000.00	2,995,754,716.98	25,000,000.00	2,496,462,264.18	25,000,000.00	2,496,462,264.15	30,000,000.00	2,995,754,717.01

2. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

注：金融工具的主要条款

①中航工业产融控股股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债（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 中航工业产融控股股份有限公司 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。

③ 中航工业产融控股股份有限公司 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。

④ 中航工业产融控股股份有限公司 2022 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 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

本期债券分两个品种，品种一基础期限为 2 年，以每 2 个计息年度为 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（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券；品种二基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 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（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券分两个品种，本期债券品种一以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券品种二以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露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。

本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。其中品种一初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；品种二初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 3 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。票面利率调整机制：重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。

如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。品种一后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。品种二后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 3 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息选择权，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，将于付息日前 10 个交易日发布《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。

⑤中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 5 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

本期债券分两个品种，品种一基础期限为 1 年，以每 1 个计息年度为 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（即延长 1 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券；品种二基础期限为 2 年，以每 2 个计息年度为 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（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券分两个品种，本期债券品种一以每 1 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价

周末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 1 年），或选择在该周末到期全额兑付本期债券。本期债券品种二以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 2 年），或选择在该周末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露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。本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。其中品种一初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；品种二初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。票面利率调整机制：重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。

如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。品种一后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。品种二后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息选择权，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，将于付息日前 10 个交易日发布《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。

⑥中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第一期），本期发行债券分为两个品种，合计发行金额 5 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

本期债券分两个品种，品种一基础期限为 1 年，以每 1 个计息年度为 1 个周期，在每个周末，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），或选择在该周末到期全额兑付本期债券；品种二基础期限为 2 年，以每 2 个计息年度为 1 个周期，在每个周末，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），或选择在该周末到期全额兑付本期债券。

B、续期选择权

本期债券分两个品种，本期债券品种一以每 1 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 1 年），或选择在该周末到期全额兑付本期债券。本期债券品种二以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长不超过 2 年），或选择在该周末到期全

额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露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。本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。其中品种一初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；品种二初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。票面利率调整机制：重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。

如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。品种一后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。品种二后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 250 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。

D、递延支付利息权

本期债券附设发行人递延支付利息选择权，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，将于付息日前 10 个交易日发布《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。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释62. 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	4,387,427,435.21	--	414,257,938.70	3,973,169,496.51
其他资本公积	1,542,751,261.03	19,419,598.90	--	1,562,170,859.93
合计	5,930,178,696.24	19,419,598.90	414,257,938.70	5,535,340,356.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司资本公积减少主要是注销存放于公司回购专用证券账户的已回购社会公众股 89,282,615 股股份，因此资本公积减少 414,257,938.70 元；(2) 本公司资本公积增加主要是本公司确认本期股权激励金额 12,843,200.00 元。

注释63. 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股	680,981,446.82		500,002,817.85	180,978,628.97
合计	680,981,446.82		500,002,817.85	180,978,628.97

注释64. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	4,851,005,136.86	-2,277,560,038.65		761,459,688.16	-795,619,716.08	-1,777,153,287.03	-466,246,723.70	3,073,851,849.83
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	4,851,005,136.86	-2,277,560,038.65		761,459,688.16	-795,619,716.08	-1,777,153,287.03	-466,246,723.70	3,073,851,849.83
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	-277,729,571.03	551,708,541.28			8,071,386.32	471,641,407.95	71,995,747.01	193,911,836.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	313,157.00	-18,098,395.86			-	-13,680,507.24	-4,417,888.62	-13,367,350.24
其他债权投资公允价值变动	29,886,348.87	-168,703,462.94			-22,058,150.00	-130,356,680.43	-16,288,632.51	-100,470,331.56
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	5,181,338.20	6,598,602.74			121,245.01	6,408,393.48	68,964.25	11,589,731.68
现金流量套期储备	-	227,600,389.53			30,008,291.31	168,277,844.81	29,314,253.41	168,277,844.81
外币财务报表折算差额	-313,110,415.10	504,311,407.81			-	440,992,357.33	63,319,050.48	127,881,942.23
其他综合收益合计	4,573,275,565.83	-1,725,851,497.37		761,459,688.16	-787,548,329.76	-1,305,511,879.08	-394,250,976.69	3,267,763,686.75

注释65. 专项储备

□适用 √不适用

注释66. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	890,925,912.25	118,405,791.06		1,009,331,703.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	890,925,912.25	118,405,791.06		1,009,331,703.31

注释67. 一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,444,517,802.49	147,436,335.97	--	1,591,954,138.46
证券交易风险准备	354,887,057.99	20,540,570.99	--	375,427,628.98
信托赔偿准备	571,256,443.37	25,397,348.04	--	596,653,791.41
合计	2,370,661,303.85	193,374,255.00	--	2,564,035,558.85

注释68. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,578,546,636.32	13,367,622,007.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,211,031.90
调整后期初未分配利润	16,578,546,636.32	13,365,410,975.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,680,365,562.12	4,471,066,324.17
其他转入	-613,339,389.60	787,402,668.56
减：提取法定盈余公积	118,405,791.06	283,036,911.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	193,374,255.00	544,958,914.59
应付普通股股利	1,469,215,185.82	1,217,337,505.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,864,577,576.96	16,578,546,636.32

注释69. 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,159,945,878.43	7,006,663,069.40	10,510,652,650.26	6,008,674,599.72
其他业务	85,817,156.30	44,137,217.17	48,413,302.24	63,798,907.70
合计	11,245,763,034.73	7,050,800,286.57	10,559,065,952.50	6,072,473,507.42

2. 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

5. 利息收入、利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,890,326,319.20	3,278,111,210.79
—存放同业	717,473,964.60	1,035,816,482.35
—存放中央银行	82,975,411.72	47,053,811.96
—拆出资金	85,681,790.85	96,839,740.10
—存出保证金	33,032,319.40	25,962,345.11
—发放贷款及垫款	1,136,737,262.82	1,169,745,316.16
其中：公司贷款和垫款	1,125,513,625.21	1,144,591,616.86
票据贴现	11,223,637.61	25,153,699.30
—买入返售金融资产	95,306,379.17	126,746,069.46
—融资业务	292,268,549.93	301,699,477.91
—其他债权投资	437,515,889.01	455,511,225.37
—其他	9,334,751.70	18,736,742.37
利息支出	2,783,548,540.58	2,699,881,012.05
—同业存放	4,216,823.83	7,128,930.13
—拆入资金	167,177,204.29	151,965,162.31
—吸收存款	2,120,844,840.79	2,063,253,311.35
—应付债券	161,406,337.11	187,855,287.60
—短期融资券	77,993,638.19	74,013,528.75
—代理买卖证券款	24,740,771.60	27,631,113.42
—卖出回购金融资产	214,389,769.14	165,847,709.24
—其他	12,779,155.63	22,185,969.25
利息净收入	106,777,778.62	578,230,198.74

6. 手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	4,018,828,341.28	5,247,217,637.97
—交易手续费净收入	11,420,733.09	13,523,713.71
—交割手续费净收入	55,963.28	60,127.26
—代理业务手续费	406,994,013.66	327,529,060.55

—顾问和咨询费	411,737,505.24	378,665,272.11
—托管及其他受托业务佣金	2,204,075,252.13	3,382,982,967.27
—证券承销业务	204,452,397.17	212,323,007.46
—证券经纪业务	456,483,247.93	580,323,330.24
—受托客户资产管理	308,263,080.11	331,885,305.79
—其他	15,346,148.67	19,924,853.58
手续费及佣金支出	209,535,009.28	270,357,404.50
—证券经纪业务手续费支出	145,425,455.69	176,596,711.66
—佣金支出	2,229,587.93	4,979,360.66
—其他	61,879,965.66	88,781,332.18
手续费及佣金净收入	3,809,293,332.00	4,976,860,233.47

注释70. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	61,570,713.21	64,856,421.68
教育费附加	43,170,735.53	46,802,060.04
房产税	26,336,064.27	25,240,401.31
土地使用税	326,223.90	282,716.34
车船使用税	15,413.33	260,520.00
印花税	9,491,929.82	9,728,047.75
其他附加	2,255,110.86	860,099.13
合计	143,166,190.92	148,030,266.25

注释71. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,254,300,563.23	1,396,008,654.53
咨询及服务费	173,013,060.84	273,069,228.39
租赁费	120,373,453.23	88,891,941.81
差旅费	24,770,996.27	55,595,174.54
科技支出	21,928,752.54	25,288,095.26
业务招待费	15,248,233.56	26,114,114.20
业务办公费	25,305,349.63	54,918,718.38
固定资产折旧费	22,578,085.31	38,920,693.93
电子设备运转费	28,063,310.17	24,550,540.77
业务宣传费	21,596,544.44	19,161,539.91
物业管理费	20,711,342.00	17,094,855.81
其他	100,772,767.66	107,432,076.38
合计	1,828,662,458.88	2,127,045,633.91

注释72. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	625,619,196.76	549,728,337.82
折旧和摊销	47,354,925.77	49,187,820.90
租赁费	28,880,772.56	19,725,760.04
法律咨询费	18,970,792.73	31,356,448.99
咨询服务费	52,593,710.36	33,843,308.09
聘请中介机构费	45,360,180.11	31,083,075.28
公杂费	28,053,281.25	27,909,171.28
船舶管理费	26,238,028.96	17,333,771.34
广告费及业务宣传费	8,293,774.02	9,862,880.02
差旅费	18,897,855.08	12,796,258.93
其他	104,623,781.63	106,542,523.72
合计	1,004,886,299.23	889,369,356.41

注释73. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,984,538.68	78,556,358.92
中介机构费用		--
其他	574,827.71	1,839,153.29
合计	54,559,366.39	80,395,512.21

注释74. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,300,388,315.10	1,574,370,679.93
减：利息收入	-134,442,189.91	-108,628,719.67
汇兑损益	131,298,159.96	28,285,456.89
手续费及其他	15,665,529.68	12,366,476.92
合计	1,312,909,814.83	1,506,393,894.07

注释75. 其他收益

√适用 □不适用

1. 其他收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	198,979,033.05	259,618,720.79
代扣个人所得税手续费返回	6,577,807.08	2,999,382.60
其他	8,386,298.10	8,326,360.59
合计	213,943,138.23	270,944,463.98

其他说明：

2. 计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

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	150,419,381.95	199,976,099.70	与收益相关
收广州南沙经济开发区财政局	12,682,613.53	13,520,073.05	与收益相关
对朝阳区内金融机构给予增资补贴	10,000,000.00		与收益相关
浦东新区财政扶持	6,630,800.00	31,803,814.78	与收益相关
税费返还	6,059,914.98	3,250,344.04	与收益相关
收江东新区产业扶持奖励	5,637,254.98		与收益相关
增值税加计扣除	4,876,947.81	1,464,408.18	与收益相关
江西省财政厅拨付 2022 年金融业发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
2021 年高质量突出贡献奖及税收增长企业奖励	300,000.00		与收益相关
南昌市人民政府拨付 2021 年度南昌市金融机构支持地方经济发展考核奖励	200,000.00		与收益相关
西安市金融工作局奖励（富士达）	150,000.00		与收益相关
扶持金销项税退税	88,422.44		与收益相关
收稳岗补贴	159,467.26	22,701.73	与收益相关
企业发展专项基金	70,000.00	--	与收益相关
十四五政策补贴	48,000.00		与收益相关
收到房屋租赁补贴	46,730.10	3,912,827.08	与收益相关
中国（上海）自由贸易试验区管理委员会世博管理局“十三五”财政扶持资金	42,000.00		与收益相关
南京金融集聚区机构奖补资金（第三年高管奖）	30,000.00		与收益相关
21 年度金融支持地方经济补贴	20,000.00		与收益相关
扩岗补贴	14,500.00		与收益相关
失业基金代理支付专户培训补贴	3,000.00		与收益相关
2020 年度金融机构支持地方经济发展考核奖励	-	500,000.00	与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目	-	689,726.00	与收益相关
江西省财政厅 2020 年金融发展奖补专项资金	-	170,000.00	与收益相关
江西省财政厅 2021 年金融业发展专项资金	-	300,000.00	与收益相关
“三代”手续费退还	-	15,372.00	与收益相关
首次认定高新企业企补贴	-	250,000.00	与收益相关
园区政策扶持奖励金	-	1,226,581.47	与收益相关
西安浐灞管委会项目扶持资金返还	-	2,002,990.24	与收益相关
收望京东湖街道商业楼宇奖励	-	200,000.00	与收益相关
成都财政扶持	-	312,000.00	与收益相关
其他	-	1,782.52	与收益相关
合计	198,979,033.05	259,618,720.79	与收益相关

注释76. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	551,458,284.62	314,960,842.18
处置长期股权投资产生的投资收益	23,503,972.63	72,833,634.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	941,637,939.11	609,879,608.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	57,458,455.11	45,342,472.79
债权投资在持有期间取得的利息收入	121,875.00	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,225,830,874.07	397,661,178.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	345,375,738.63	1,572,202,975.44
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		
处置其他债权投资取得的投资收益	38,827,016.15	97,057,949.60
债务重组收益		
其他	-28,725,217.42	-3,992,286.66
合计	3,155,488,937.90	3,105,946,374.02

注释77. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

注释78. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,806,151,774.60	163,605,190.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-30,113,787.33	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,836,265,561.93	163,605,190.04

注释79. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-74.73	74.73
应收账款坏账损失	-2,988,916.48	-46,215,025.59
其他应收款坏账损失	-118,790,089.00	-52,518,042.12
债权投资减值损失	-2,847,248.32	--
其他债权投资减值损失	-6,182,259.74	1,946,954.11
长期应收款坏账损失	-1,256,297,284.89	-1,211,317,782.08
合同资产减值损失		
买入返售金融资产减值损失	4,882,908.19	41,246,299.80
其他流动资产减值损失	-218,375,714.85	-174,201,008.42
贷款损失准备	-58,222,989.78	27,864,297.93
其他	9,187,816.74	-11,619,321.83
合计	-1,649,633,852.86	-1,424,813,553.47

注释80. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,410,656.16	-2,683,195.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-77,945,583.68	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-10,063,869.72	
十二、其他		
合计	-85,598,797.24	-2,683,195.74

注释81. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	26,861,054.82	13,040,561.02
合计	26,861,054.82	13,040,561.02

注释82. 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	101,794,304.00	72,429,466.02	101,794,304.00
资产报废利得	132,970.05	220,293.37	132,970.05
其他	14,752,347.51	11,507,574.83	14,752,347.51
合计	116,679,621.56	84,157,334.22	116,679,621.56

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2022 年度浦东新区“十四五”贡献奖励扶持资金	77,443,000.00		与收益相关
上海市融资租赁业财政扶持资金	20,000,000.00	30,000,000.00	与收益相关
高质量考核突出贡献奖	1,200,000.00		与收益相关
成都华商中心政府补贴收入	750,000.00	750,000.00	与收益相关
法人金融机构贡献奖	700,000.00		与收益相关
绿色创新贡献奖	500,000.00		与收益相关
朝阳区发改委楼宇奖励资金	468,504.00		与收益相关
成都双流保税区促建增效类服务业项目奖	384,000.00		与收益相关
门头沟园服务中心重大贡献奖励款	310,000.00		与收益相关
朝阳区发改委配合党建工作奖励	28,300.00		与收益相关
2021 年度扩大就业补贴	10,500.00		与收益相关
浦东新区综合贡献奖励	-	41,356,000.00	与收益相关
金融业发展专项资	-	30,000.00	与收益相关
企业职工培训费补贴	-	27,840.00	与收益相关
上海市以工代训补贴	-	6,000.00	与收益相关
收到省财政 2021 年金融业发展专项资金	-	250,000.00	与收益相关
其他	-	9,626.02	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

注释83. 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	270,123.00	640,289.85	270,123.00
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,454,913.63	6,611,238.81	3,454,913.63
其他	993,856.21	2,809,161.04	993,856.21
合计	4,718,892.84	10,060,689.70	4,718,892.84

注释84. 所得税费用

1. 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,509,130,083.25	1,849,375,837.90
递延所得税费用	-714,376,235.05	-476,208,176.84
合计	794,753,848.20	1,373,167,661.06

2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,711,461,363.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	927,865,340.81
子公司适用不同税率的影响	-192,291,639.00
调整以前期间所得税的影响	-40,149,168.00
非应税收入的影响	-88,546,805.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,360,042.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,602,130.13
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	180,913,947.49
所得税费用	794,753,848.20

其他说明：

□适用 √不适用

注释85. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、64

注释86. 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

单位：元 币种：人民币

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	1,674,099,131.76	4,454,392,794.09
发行在外普通股的加权平均数	8,797,760,537.00	8,797,760,537.00
基本每股收益（元/股）	0.19	0.51

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：

单位：元 币种：人民币

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	8,797,760,537.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		--
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	8,797,760,537.00	8,797,760,537.00

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。

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,680,365,562.12
发行在外普通股的加权平均数	8,830,692,013.00
基本每股收益（元/股）	0.19

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。

注释87. 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	1,054,366,522.73	1,862,128,064.50
代收资管产品增值税及附加税	851,672,047.83	1,140,023,829.53
往来款	751,337,033.37	863,219,005.63
融出资金	342,070,658.29	--
收到的政府补助	329,089,370.80	396,078,858.10
暂收客户投资款	261,487,521.07	--
收到银行存款利息	166,113,834.38	107,557,358.44
代收代付款项	73,742,053.33	--
汇算清缴退税	59,688,151.22	4,404,787.36
收到的保证金	44,026,160.47	--
证券买卖清算款	-	263,010,979.54
收到的飞机维储金	-	15,240,913.96
暂收客户转让款		616,324.64
其他	70,494,691.83	36,883,543.54
合计	4,004,088,045.32	4,689,163,665.24

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的业务及管理费用	884,866,767.35	948,963,980.95
往来款	764,021,583.66	676,271,138.22
证券买卖清算款	322,478,186.11	
支付保证金押金款	223,847,845.26	224,718,001.59
存出保证金	72,547,168.53	
代收代付款项	149,883,986.29	299,037,057.85
代付融资租赁应收款项	64,549,149.33	
银行手续费	5,059,464.96	6,761,036.33
捐赠支出	3,454,913.63	
融出资金		806,951,192.41
代理买卖期货支付的现金净额	129,203,595.35	188,224,008.59
退租保证金		8,052,020.01

其他	36,374,670.76	10,731,966.40
合计	2,656,287,331.23	3,169,710,402.35

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动相关费用	26,953,010.77	30,250.00
合计	26,953,010.77	30,250.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	2,869,773,661.57	1,211,765,029.99
收回借款和票据保证金	487,512,845.83	109,321,467.11
合并结构化主体增加的份额	130,881,487.84	15,000,528.55
合计	3,488,167,995.24	1,336,087,025.65

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产支持收益专项管理计划支付的本息	717,843,532.67	
赎回永续债	5,545,580,000.00	
还融资租赁本息	1,231,254,878.90	2,215,504,397.32
借款保证金	2,400,000.00	
租赁支出	67,257,728.44	67,763,428.40
贷款手续费	60,110,284.76	46,292,122.10
承销手续费	17,476,702.83	--
支付信托业保障基金借款本金及利息	-	667,388,888.89
捐赠支出		6,674,320.81
合计	7,641,923,127.60	3,003,623,157.52

注释88. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,916,707,515.03	6,117,142,376.93
加：资产减值准备	85,598,797.24	2,683,195.74
信用减值损失	1,649,633,852.86	1,424,813,553.47

固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,318,301,535.36	1,194,452,958.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销	263,186,978.20	209,640,440.06
无形资产摊销	29,528,703.17	33,297,456.27
长期待摊费用摊销	18,797,288.69	20,312,340.12
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）	-26,861,054.82	-13,040,561.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	270,123.00	419,996.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,836,265,561.93	-163,605,190.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,431,686,475.06	1,602,656,136.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,155,488,937.90	-3,105,946,374.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-865,910,805.94	-614,811,040.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	151,534,570.90	138,602,863.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,993,943.08	3,965,084.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,473,563,383.30	-4,511,245,177.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,883,169,065.88	42,872,800,055.45
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	20,065,850,228.44	45,212,138,114.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	136,060,323,563.84	125,646,432,609.40
减：现金的期初余额	125,646,432,609.40	106,687,819,845.51
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	10,413,890,954.44	18,958,612,763.89

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,060,323,563.84	125,646,432,609.40
其中：库存现金	91,878.42	116,882.51
可随时用于支付的银行存款	11,794,144,787.57	16,241,101,762.66
可随时用于支付的其他货币资金	29,415,682.34	9,189,663.95
可用于支付的存放中央银行款项	63,070,776.65	21,875,934.43
存放同业款项	122,569,820,946.74	107,988,287,744.85
拆放同业款项		
结算备付金	1,603,779,492.12	1,385,860,621.00

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	136,060,323,563.84	125,646,432,609.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,043,379,441.03	6,657,032,380.50

其他说明：

适用 不适用

注释89. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

注释90. 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,043,379,441.03	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
应收票据		
存货		
固定资产	10,574,956,058.18	详见以下说明
无形资产		
应收融资租赁款	62,998,043,044.33	详见以下说明
合计	80,616,378,543.54	/

其他说明：

(1) 截至 2022 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 4,738,943,254.58 元；子公司中航基金风险准备金 30,191,985.42 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 981,432,520.53 元；子公司中航信托相关信托计划合作机构的关联方涉及经济纠纷，合作机构曾按照合作协议约定支付资金至相关信托专户，因相关信托财产专户内资金已经运用，故有权机关对本公司基本户资金采取冻结措施，金额共计人民币 120,000,000.00 元。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司子公司中航租赁将 62,998,043,044.33 元（质押初始登记金额 99,854,172,249.38 元）的应收融资租赁款、1,123,289,053.97 的银行存款和 69 家 SPV 的股权用于 1,650,912,112.69 元的短期借款、41,483,790,822.34 元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的 178 架飞机、50 艘船舶和 2 套设备用于抵押担保。

(3) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司子公司中航租赁将账面价值 10,574,956,058.18 元的 116 架飞机、47 艘船舶（抵押初始登记金额 13,545,187,161.63 元）用于 6,995,603,950.58 元的长期借款的抵押担保。

截至 2022 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 49,522,626.53 元。

注释91. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

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			
其中：美元	693,256,925.48	6.9646	4,828,257,183.23
欧元	106,117,317.17	7.4229	787,698,233.59
港币	60,960,372.74	0.8933	54,455,900.97
日元	80,134,048.15	0.0524	4,199,024.12
英镑	2,297,905.32	8.3941	19,288,847.03
结算备付金			
其中：美元	1,798,676.66	6.9646	12,527,063.47
港币	19,339,815.76	0.8933	17,276,257.42
应收账款			
其中：美元	4,374,193.82	6.9646	30,464,510.28
港币	33,690,801.32	0.8933	30,095,992.82
长期借款			
其中：美元	3,035,087,230.58	6.9646	21,138,168,526.10
欧元	506,260,642.35	7.4229	3,757,922,122.13
其他应收款			
其中：美元	4,617,456.68	6.9646	32,158,738.77
港币	5,774,897.98	0.8933	5,158,716.37
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	850,396,439.62	6.9646	5,922,671,043.36
欧元	186,888,573.81	7.4229	1,387,255,194.52
港币	218,021,205.91	0.8933	194,758,343.24
其他流动资产			
其中：美元	38,722,474.87	6.9646	269,686,548.49
港币	1,614,907,458.53	0.8933	1,442,596,832.70
英镑	68,652,334.88	8.3941	576,274,564.18
长期应收款			
其中：美元	1,791,366,711.44	6.9646	12,476,152,598.50
欧元	457,554,784.15	7.4229	3,396,383,407.28
短期借款			
其中：美元	344,670,466.12	6.9646	2,400,491,928.34
欧元	62,104,705.44	7.4229	460,997,018.03
港币	2,283,185,279.48	0.8933	2,039,569,410.16
英镑	73,722,610.68	8.3941	618,834,966.28
吸收存款和同业存放			
其中：美元	448,667,601.89	6.9646	3,124,790,380.12
欧元	99,821,597.85	7.4229	740,965,738.68
港币	2.74	0.8933	2.45
日元	80,133,993.74	0.0524	4,199,021.27
其他应付款			
其中：美元	6,723,496.87	6.9646	46,826,466.30
港币	77,110,000.00	0.8933	68,882,363.00

一年内到期的非流动负债			
其中：美元	622,664,495.77	6.9646	4,336,609,147.24
欧元	102,179,570.86	7.4229	758,468,736.55
港币	12,606,211.42	0.8933	11,261,128.66
应付债券			
其中：美元	1,951,342,927.00	6.9646	13,590,322,949.41
长期应付款			
其中：美元	162,820,993.75	6.9646	1,133,983,093.07
其他债权投资			
其中：美元	61,427,761.03	6.9646	427,819,784.47
其他非流动资产			
其中：美元	13,558,059.93	6.9646	94,426,464.19
港币	25,814,473.25	0.8933	23,060,068.96

2. 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

注释92. 套期

适用 不适用

注释93. 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	198,979,033.05	其他收益	198,979,033.05
计入营业外收入的政府补助	101,794,304.00	营业外收入	101,794,304.00
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

注释94. 其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

□适用 √不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

(六) 本期新纳入合并范围的主体

单位：元 币种：人民币

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
1	蓝耀租赁（天津）有限公司	--	--	新设
2	蓝诗租赁（天津）有限公司	--	--	新设
3	蓝康租赁（天津）有限公司	--	--	新设
4	蓝格租赁（天津）有限公司	--	--	新设
5	蓝诺租赁（天津）有限公司	--	--	新设
6	蓝余租赁（海口）有限公司	--	--	新设
7	蓝召租赁（海口）有限公司	--	--	新设
8	纽航融资租赁（海口）有限公司	472,032,986.75	21,832,986.75	新设
9	Bright Flora Shipping Limited	770.01	4,145,803.02	新设
10	Psychic Becont Limited	1,366.17	3,206,491.30	新设
11	Psychic Conterist Limited	1,278.63	3,158,638.65	新设
12	Psychic Contrait Limited	-378.04	-365.19	新设
13	Psychic Racont Limited	-378.04	-365.19	新设
14	Psychic Contest Limited	906.16	3,362,807.00	新设
15	Bright Arran Shipping Limited	994.69	4,109,689.41	新设
16	Bright Aberlour Shipping Limited	923.37	3,747,659.50	新设
17	Bright Ardmores Shipping Limited	1,130.98	3,574,280.23	新设
18	Great Oceano Limited	1,113.58	9,375,058.79	新设
19	Da Queens Shipping Limited	1,310.25	4,130,850.74	新设
20	Da Gramercy Shipping Limited	1,310.25	4,130,850.74	新设
21	Da Oxford Shipping Limited	1,049.55	6,488,055.08	新设
22	Da Selatar Shipping Limited	957.76	7,269,748.37	新设
23	Bright Sandu Shipping Ltd	772.64	1,050,971.58	新设
24	Bright Zhuangyuan Shipping Ltd	1,260.72	1,271,445.41	新设
25	Bright Lilstella Shipping Ltd	980.75	1,986,350.72	新设
26	Bright Orcstella Shipping Ltd	772.93	1,833,426.62	新设
27	Honor Spring Sea Limited	1,154.87	1,812,266.31	新设
28	Honor Summer Sea Limited	1,311.02	1,794,924.60	新设
29	Honor Autumn Sea Limited	841.88	1,787,070.72	新设
30	Honor Winter Sea Limited	1,279.47	1,841,989.42	新设

31	Honor Red Sea Limited	1,079.87	1,523,566.93	新设
32	Honor White Sea Limited	1,176.74	1,562,009.54	新设
33	Honor Yellow Sea Limited	1,371.54	1,583,054.21	新设
34	Honor Purple Sea Limited	1,332.82	1,569,561.01	新设
35	Great Marconi Limited	1,339.01	3,398,883.01	新设
36	Great Clover Limited	1,242.77	2,648,629.17	新设
37	Great Maggiore Limited	1,185.52	2,563,129.54	新设
38	Great Lugano Limited	1,185.52	2,563,129.54	新设
39	Eternal Nyborg Limited	1,134.73	1,511,509.72	新设
40	Eternal Nibe Limited	700.56	1,523,873.32	新设
41	Eternal Nakskov Limited	1,284.28	1,155,748.26	新设
42	Eternal Nordby Limited	1,107.93	1,140,103.74	新设
43	Wise Xihu Limited	-246,572.40	-238,192.36	新设
44	Wise Qiandaohu Limited	-246,572.40	-238,192.36	新设
45	Honor Bentley Limited	1,187.12	3,408,155.32	新设
46	Honor Ogba Limited	869.88	3,272,618.08	新设
47	Honor Uilia Limited	1,184.39	2,802,641.70	新设
48	Glory Loyalty Hong Limited	1,157.93	1,457,708.93	新设
49	HAO JIANG LIMITED	--	--	新设
50	HAO HE LIMITED	--	--	新设
51	HAO HU LIMITED	--	--	新设
52	HAO HAI LIMITED	--	--	新设
53	GREAT CLEVERLAY LIMITED	--	--	新设
54	GREAT LUCCERE LIMITED	--	--	新设
55	GREAT ZENO 1 LIMITED	--	--	新设
56	CAVIC 58 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
57	CAVIC 59 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
58	CAVIC 60 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
59	CAVIC 61 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
60	CAVIC 62 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
61	CAVIC 63 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
62	CAVIC 64 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设

(七) 其他原因的合并范围变动

子公司名称	不再纳入合并范围的原因	股权处置比例(%)	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
AVICIL PISCES LIMITED	注销	100	2022年	注销文件
One Star Cloud Limited	注销	100	2022年	注销文件
One Star Melbourne Limited	注销	100	2022年	注销文件
One Star MSC Limited	注销	100	2022年	注销文件
One Star Atlantic Limited	注销	100	2022年	注销文件
One Star Tokyo Limited	注销	100	2022年	注销文件
Star Antares Shipping Limited	注销	100	2022年	注销文件
Star Bravo Shipping Limited	注销	100	2022年	注销文件
Star Hydra Shipping Limited	注销	100	2022年	注销文件
Star Leo Shipping Limited	注销	100	2022年	注销文件
Star Maia Shipping Limited	注销	100	2022年	注销文件

Star Lyra Shipping Limited	注销	100	2022 年	注销文件
海蓝有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
Dan Oriental Ltd	注销	100	2022 年	注销文件
Soar fast Limited	注销	100	2022 年	注销文件
Soar quick Limited	注销	100	2022 年	注销文件
蓝佳船舶租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝陈设备租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝道设备租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝发船舶租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝霄船舶租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝杨飞机租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
蓝杰飞机租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件
中航蓝海租赁（上海）有限公司	注销	100	2022 年	注销文件

(八) 其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	—		收购
中航产业投资	北京	北京	投资业	100.00	—		设立
中航航空投资	北京	北京	投资业	100.00	—		设立
中航资本国际	香港	香港	投资业	100.00	—		设立
中航资本深圳	深圳	深圳	投资业	100.00	—		设立
中航财务	北京	北京	银行业	28.16	—		同一控制下企业合并
中航租赁	上海	上海	租赁业	49.07	49.06		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		设立
航投誉华（深圳）机载系统产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	创业投资业务；投资咨询		59.18		设立
洛阳誉华融投联动投资合伙企业（有限合伙）	洛阳	洛阳	投资管理		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							
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	84.42	—	84.42	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
上海鲸骞	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							
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							
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
中航蓝景租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝郡租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

中航蓝湾租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝奥租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝峰租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝惠租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航国际控股有限公司	上海	英属维尔京群岛	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
蓝泰租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝安租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝钢租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝祺租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝祝租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝宏租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝赛租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝波租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝旭租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝亮租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝川租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝云租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝麟租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝雯租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝忠租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝元租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝硕租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝霞租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝江租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝恒租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝飞租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

中航蓝福租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝图租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝凯租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝瑞租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝沁租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝蓓租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝华租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
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
航鹏有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
航晟有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
航越有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
忠映有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
金诚船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
信辉船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
茂晟船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
华耀船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
帆尼船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
乘风船舶有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
福冠有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
聚星有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立

逸诚有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
泛洋海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
达茂有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
捷威船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
顺宜船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
中航纽威（天津）融资租赁有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	上海	法国	租赁	100	--	100	投资设立
妙成有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
香港可心有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
睿豪实业有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
顺风船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
伟益船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
金进船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
裕洋船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
亿胜达国际有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
佳洋船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
昌益海有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Golden West Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Golden North Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
One Star Shipping Limited	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
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
东拓船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
宏海船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
蓝鹏一号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝滇一号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝渝一号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝勇租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
瀚月有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

翔和海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
瀚星有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
海亮海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海柏海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海丰海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
海宜海运有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
瀚日有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
SOAR WISE LIMITED	上海	开曼	租赁	100	--	100	投资设立
Soar Triumph Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Soar Trophy Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Navigation Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Spirit Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Energy Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Apollo Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
瀚辰有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
航东船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航德船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航北船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航志船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
Great Cheer Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great East Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT HONOR LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT HOPE LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Aquarius Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

AVICIL Capricorn Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Libra Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
AVICIL Scorpio Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT EPSILON LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT KAPPA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT LAMDA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT THITA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Chemical Tankers 5 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Chemical Tankers 6 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Kavala Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Paros Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Syros Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Skiathos Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Sifnos Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Folegandros Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Serifos Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Arya Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Snow Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
蓝初租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝财租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝聪租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
纽蓝租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝玄租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝洲租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝越租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝邸租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝习租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝卓租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝洪租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝宇租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝晟租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝竣租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

蓝馨租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝睿租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝融租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝翱租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝骋租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝嘉租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝祥租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝喆租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝黄租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝日租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝张租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝盈租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝宿租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝列租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝藏租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝收租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝往租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝来租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝寒租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝律租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝调租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝腾租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝致租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝结租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝丽租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝达租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝光租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝果租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝河租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝剑租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝巨租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

蓝昆租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝龙租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝水租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝珍租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝滇二号租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝雁租赁（广州）有限公司	上海	广州	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
瀚江有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
瀚河有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
瀚湖有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
瀚海有限公司	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Intuition Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Invention Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Catalina Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Monica Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Mercury Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Antipsara Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Kithira Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Thasos Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 1 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 2 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 3 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 4 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 5 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanyu 6 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立

CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
Soar Nice Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Noble Celsius Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanzhou 1 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Hanzhou 2 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
JADE 2020 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT RHEA LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Cool Bear Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Cool Lan Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Beryl Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
GEM 2020 Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
蓝秀租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝敏租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝璐租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝毅租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝彬租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝桂租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝朵租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝平租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝德租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝爱租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝倩租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝帅租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝棠租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝优租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝丹租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝尔租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝涛租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立

蓝蔚租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝亚租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝任租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝琼租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝定租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝科租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝栋租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝叶租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝茗租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝萌租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝百租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝乐租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝磊租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝都飞机租赁（成都）有限公司	上海	成都	租赁	100	--	100	投资设立
蓝自飞机租赁（成都）有限公司	上海	成都	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Singapore Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Hongkong Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Sydney Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Award Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Trophy Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Triumph Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
蓝满设备租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝春飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝平飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝特飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝通飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝泽飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝超飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝畅飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立

蓝灿飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
蓝妙飞机租赁（上海）有限公司	上海	上海	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 47 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 51 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 52 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 54 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 55 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 56 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
SOAR POWER LIMITED	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Mercury Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Polaris Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Altair Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Sirius Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
BIG LILY SHIPPING LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Brisbane Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Soho Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Osceola Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Memphis Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Star Lombard Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Ci Global Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Bei Global Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Xi Global Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han She Global Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Coral Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Crystal Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Pearl Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Ruby Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Big G One Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Big G Two Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Rizhao Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
BIG D SHIPPING LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Cathty Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Dictador Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Flax Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Lilac Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Lotus Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Palais Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Rose Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 19 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 44 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Heng Shan Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Hua Shan Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Song Shan Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Tai Shan Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Van General ltd	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Equinox Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT LHOTSE LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT MAKALU LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT MANASIU LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT NUPTSE LIMITED	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Orbit Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Purus One Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Purus Three Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Purus Two Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Superior Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Veloce Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Velocity Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Hui Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Jing Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

2022 年年度报告

Han Jue Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Zheng Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Han Zhi Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Dahlia Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Dochudson Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Francesco Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Iris Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Ixora Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Jasmine Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Mater Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Sally Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
福雅船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
航丰船务有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
蓝雪设备租赁（上海）有限公司	上海	上海临港	租赁	100	--	100	投资设立
香港升美有限公司	上海	香港	租赁	100	--	100	投资设立
蓝耀租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝诗租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝康租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝格租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝诺租赁（天津）有限公司	上海	天津	租赁	100	--	100	投资设立
蓝余租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
蓝召租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
纽航融资租赁（海口）有限公司	海口	海口	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Flora Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Becont Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Conterist Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Contrait Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Racont Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Psychic Contest Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Arran Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Aberlour Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

Bright Ardmore Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Oceano Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Da Queens Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Da Gramercy Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Da Oxford Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Da Selatar Shipping Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Sandu Shipping Ltd	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Zhuangyuan Shipping Ltd	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Lilstella Shipping Ltd	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Bright Orcstella Shipping Ltd	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Spring Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Summer Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Autumn Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Winter Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Red Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor White Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Yellow Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Purple Sea Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Marconi Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Clover Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Maggiore Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Great Lugano Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Eternal Nyborg Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Eternal Nibe Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Eternal Nakskov Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Eternal Nordby Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Wise Xihu Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Wise Qiandaohu Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Bentley Limited	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Ogba Limited	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
Honor Uilia Limited	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
Glory Loyalty Hong Limited	上海	马绍尔	租赁	100	--	100	投资设立

HAO JIANG LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
HAO HE LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
HAO HU LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
HAO HAI LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT CLEVERLAY LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT LUCCERE LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
GREAT ZENO 1 LIMITED	上海	利比里亚	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 58 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 59 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 60 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 61 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 62 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 63 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
CAVIC 64 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	上海	爱尔兰	租赁	100	--	100	投资设立
5. 通过子公司中航置业控制的三级公司情况							
航投置业	北京	北京	房地产业	100.00	—	100.00	投资设立
6. 通过子公司中航产投控制的三级公司情况							
北京誉华基金管理有限公司	北京	北京	投资管理、咨询	70.00	—	70.00	收购
航空产投誉华产业投资管理（天津）合伙企业（有限合伙）	天津	天津	投资管理、投资咨询	100.00	—	100.00	设立
7. 通过三级公司中航证券控制的四级公司情况							
中航创新	北京	北京	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
8. 通过三级公司中航期货控制的四级公司情况							
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
9. 通过三级公司鲸骞公司控制的四级公司情况							
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

2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司纳入合并范围的结构化主体包括本公司发行、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。由于本公司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，因此本公司对此类结构化主体存在控制。

于 2022 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 189.99 亿元（2021 年 12 月 31 日：人民币 197.97 亿元）。

3. 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	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	期末少数股东权益余额
中航投资有限	26.4394%	354,150,805.33	248,500,649.37	9,256,994,695.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航投资有限	43,164,084,265.28	37,976,543,387.98	81,140,627,653.26	33,868,062,307.03	6,380,641,077.33	40,248,703,384.36	39,041,662,694.00	39,331,436,428.76	78,373,099,122.76	31,031,236,055.86	6,165,150,210.81	37,196,386,266.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中航投资有限	5,201,257,096.07	1,628,718,126.31	212,667,166.91	1,861,031,016.52	6,389,468,696.63	2,868,486,883.18	2,745,682,501.88	652,480,832.61

5. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

6. 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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(二) 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

□适用 √不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
中航安盟财产保险有限公司	北京	四川	保险业	--	50.00	权益法
②联营企业						
成都益航资产管理有限公司	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	40.00	--	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
航空产业融合发展(青岛)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	山东	山东	股权投资、投资管理、投资咨询	--	29.70	权益法
上海国策航芯管理咨询中心(有限合伙)	上海	上海	企业管理咨询;信息咨询服务	--	34.73	权益法
共青城中航北创投资中心(有限合伙)	江西	江西	股权投资、投资管理、投资咨询	--	66.25	权益法
北京中航一期航空工业产业投资基金(有限合伙)	北京	北京	非证券业务的投资;投资管理、投资咨询	--	12	权益法
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	股权投资、投资管理、投资咨询	--	29.85	权益法
共青城中航北创投资中心(有限合伙)	江西	江西	股权投资、投资管理		66.01	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中航资信海外控 股有限公司	中航安盟财产保险 有限公司	中航资信海外控 股有限公司	中航安盟财产保险 有限公司
流动资产	444,566,520.81	1,681,677,826.18	402,993,930.57	1,621,318,030.67
其中: 现金 和现金等价物	62,872,756.65	385,320,245.20	57,572,043.61	418,615,956.06
非流动资产	--	1,957,994,979.69	--	1,964,859,086.86
资产合计	444,566,520.81	3,639,672,805.87	402,993,930.57	3,586,177,117.53
流动负债	29,791,778.33	617,420,571.13	23,493,940.40	616,090,996.59
非流动负债	343,360,236.58	1,744,052,988.15	314,876,557.97	1,676,639,144.58
负债合计	373,152,014.91	2,361,473,559.28	338,370,498.37	2,292,730,141.17
少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司股 东权益	71,414,505.90	1,278,199,246.59	64,623,432.20	1,293,446,976.36
按持股比例计算 的净资产份额	35,707,252.95	847,430,913.18	32,311,716.10	855,054,778.07
调整事项				
--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	35,707,252.95	847,430,913.18	32,311,716.10	855,054,778.07
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值				
营业收入	5,024,665.25	2,525,951,032.39	7,292,828.20	1,809,770,440.03
财务费用	--	--	--	--
所得税费用	--	--	--	--
净利润	156,161.39	18,170,489.70	231,840.49	10,392,546.60
终止经营的净利 润	--	--	--	--
其他综合收益	--	-33,428,150.43	--	-6,402,990.47
综合收益总额	156,161.39	-15,257,660.73	231,840.49	3,989,556.13
本年度收到的来 自合营企业的股 利				

3. 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	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	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	1,922,227,242.28	2,098,309,727.27	264,002,527.08	2,183,606,469.01	2,756,433,281.54	14,329,187,257.51	2,606,479,001.87	414,011,232.07	2,099,371,907.22	2,626,891,300.98
非流动资产	13,532,535,814.44	--	162,698,147.59	10,142,442.05	703,001,938.59	31,184,199.00	--	--	9,432,695.05	691,624,975.70
资产合计	15,454,763,056.72	2,098,309,727.27	426,700,674.67	2,193,748,911.06	3,459,435,220.13	14,360,371,456.51	2,606,479,001.87	414,011,232.07	2,108,804,602.27	3,318,516,276.68
流动负债	3,541,605,417.12	103,902,602.88	68,936.89	3,384,064.20	886,319,116.53	3,138,589,046.76	188,895,618.82	109,342.10	10,045,000.00	858,773,388.45
非流动负债	6,792,794,471.92	--	--	271,039,925.00	336,294,361.84	6,165,051,777.79	--	--	249,184,936.00	389,788,637.73
负债合计	10,334,399,889.04	103,902,602.88	68,936.89	274,423,989.20	1,222,613,478.37	9,303,640,824.55	188,895,618.82	109,342.10	259,229,936.00	1,248,562,026.18
少数股东权益										
归属于母公司股 东权益	5,120,363,167.68	1,994,407,124.39	426,631,737.78	1,919,324,921.86	2,236,821,741.76	5,056,730,631.96	2,417,583,383.05	413,901,889.97	1,849,574,666.27	2,069,954,250.50
按持股比例计算 的净资产份额	2,022,995,385.89	593,027,251.15	158,007,853.30	575,797,476.43	365,883,510.24	2,022,692,252.78	580,220,011.93	153,303,211.27	554,872,399.88	340,058,774.30
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	2,022,995,385.89	593,027,251.15	158,007,853.30	575,797,476.43	365,883,510.24	2,022,692,252.78	580,220,011.93	153,303,211.27	554,872,399.88	340,058,774.30
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值	--	--	--	--	972,547,985.12	--	--	--	--	2,022,661,146.97
营业收入	1,085,675,076.00	--	--	--	882,981,240.21	1,228,963,606.76	--	--	--	723,822,256.02
净利润	465,418,661.22	15,553,644.29	29,229,847.81	84,100,255.59	222,492,886.06	477,885,469.79	297,808,802.37	8,427,973.46	96,898,357.77	198,116,742.16
终止经营的净利 润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	465,418,661.22	15,553,644.29	29,229,847.81	84,100,255.59	222,492,886.06	477,885,469.79	297,808,802.37	8,427,973.46	96,898,357.77	198,116,742.16
本年度收到的来 自联营企业的股 利	161,267,366.89	--	--	4,305,000.00	--	113,864,870.29	--	--	5,100,000.00	8,580,000.00

2022 年年度报告

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	航空产业融合发展（青岛）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）	共青城中航北创投资中心（有限合伙）	北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	航空产业融合发展（青岛）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）	共青城中航北创投资中心（有限合伙）	北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	506,312,571.22	2,096,650.00	884,187.05	3,798,598,334.53	348,621,476.04	1,552,236,830.31	2,205,267.05	906,219.15	1,554,968,578.68	519,127,156.95
非流动资产	1,062,798,354.15	849,813,360.00	329,398,289.47	--	267,722,621.31	--	690,000,000.00	303,890,596.87	--	--
资产合计	1,569,110,925.37	851,910,010.00	330,282,476.52	3,798,598,334.53	616,344,097.35	1,552,236,830.31	692,205,267.05	304,796,816.02	1,554,968,578.68	519,127,156.95
流动负债	411,300.00	--	14.04	424,879,771.69	50,790,145.20	36,600.00	300.00	0.04	10,987,275.71	5,717,198.62
非流动负债	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
负债合计	411,300.00	--	14.04	424,879,771.69	50,790,145.20	36,600.00	300.00	0.04	10,987,275.71	5,717,198.62
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	1,568,699,625.37	851,910,010.00	330,282,462.48	3,373,718,562.84	565,553,952.15	1,552,200,230.31	692,204,967.05	304,796,815.98	1,543,981,302.97	513,409,958.33
按持股比例计算的净资产份额	619,440,522.24	295,383,479.53	221,577,446.49	393,302,614.97	169,377,781.27	611,877,330.79	240,402,785.06	201,866,931.22	185,277,756.36	153,739,462.60
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	619,440,522.24	295,383,479.53	221,577,446.49	393,302,614.97	169,377,781.27	611,877,330.79	240,402,785.06	201,866,931.22	185,277,756.36	153,739,462.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	--	--	--	553,034,760.20	--	--	--	--	3,799,768.75	--
净利润	70,858,331.00	159,817,942.95	-19,102.05	535,461,806.73	52,143,993.21	30,200,230.31	-347,032.95	-60,950.05	-5,770,559.69	10,909,958.33
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	70,858,331.00	159,817,942.95	-19,102.05	535,461,806.73	52,143,993.21	30,200,230.31	-347,032.95	-60,950.05	-5,770,559.69	10,909,958.33
本年度收到的来自联营企业的股利	--	--	--	230,558.20	--	--	--	--	--	--

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,328,030,587.35	642,657,837.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	113,676,466.58	163,350,168.11
--其他综合收益	1,429,126.88	--
--综合收益总额	115,105,593.46	163,350,168.11

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四) 重要的共同经营

□适用 √不适用

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司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。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司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。

(一) 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公司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公司在经营信贷、拆借等业务时，由于客户违约或资信下降而给本公司信贷业务造成损失的可能性和收益的不确定性。本公司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。本公司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

本公司投资项目，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

本公司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。

本公司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，本公司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，了解本公司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合理的范围之内。

④ 存款类金融资产的信用风险

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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%）并且逾期 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。

本公司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。

本公司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

本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，本公司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，本公司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) 本公司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，本公司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；

违约损失率是指本公司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，本公司应被偿付的金额。

本公司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，本公司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。本公司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，本公司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。

本公司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，从而计算本公司加权平均预期信用损失准备金。

(1) 信用风险敞口

本公司信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债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	14,152,677.71	13,095,444.66
结算备付金	160,377.95	138,586.06
交易性金融资产	4,573,218.07	3,563,697.06
应收票据	3,036.99	3,860.90
应收账款	26,501.96	40,685.19
其他应收款	103,276.06	53,914.59
买入返售金融资产	186,833.11	133,760.42
衍生金融资产	22,945.36	
一年内到期的非流动资产	10,438,766.41	10,016,002.86
其他流动资产	1,746,600.73	1,567,736.52
发放贷款和垫款	1,548,221.31	1,409,101.00
债权投资	93,865.43	
其他债权投资	1,147,405.38	818,885.79
长期应收款	9,107,698.41	9,115,879.94
其他非流动金融资产	871,165.04	959,316.78
其他非流动资产	245,758.63	237,807.49
表内信用风险敞口	44,428,348.55	41,154,679.26
表外信用风险敞口	—	—
最大信用风险敞口	44,428,348.55	41,154,679.26

(4) 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	合计
货币资金	14,152,677.71	—	—	—	14,152,677.71
结算备付金	160,377.95	—	—	—	160,377.95
交易性金融资产	4,573,218.07	—	—	—	4,573,218.07
应收票据	3,037.46	—	—	0.47	3,036.99
应收账款	39,367.22	—	20.00	12,845.26	26,501.96
其他应收款	132,594.38	—	—	29,318.32	103,276.06
买入返售金融资产	186,888.03	—	—	54.92	186,833.11

衍生金融资产	22,945.36				22,945.36
一年内到期的非流动资产	10,475,107.01	-	-	36,340.60	10,438,766.41
其他流动资产	1,749,127.57	-	-	2,526.84	1,746,600.73
发放贷款和垫款	1,606,908.88	-	-	58,687.57	1,548,221.31
债权投资	94,147.88	-	-	282.44	93,865.43
其他债权投资	1,147,405.38	-	-	-	1,147,405.38
长期应收款	9,484,533.57	-	-	376,835.16	9,107,698.41
其他非流动金融资产	871,165.04	-	-	-	871,165.04
其他非流动资产	258,299.76	-	-	141.13	258,158.63

(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	合计
货币资金	13,095,444.66	--	--	--	13,095,444.66
结算备付金	138,586.06	--	--	--	138,586.06
交易性金融资产	3,563,697.06	--	--	--	3,563,697.06
应收票据	3,861.37	--	--	0.46	3,860.90
应收账款	54,198.01	--	20.00	13,492.82	40,685.19
其他应收款	182,831.35	--	--	128,916.76	53,914.59
买入返售金融资产	136,413.91	--	--	2,653.48	133,760.42
一年内到期的非流动资产	10,222,596.41	--	62,171.28	144,422.27	10,016,002.86
其他流动资产	1,575,566.53	--	--	7,830.01	1,567,736.52
发放贷款和垫款	1,463,766.27	--	--	54,665.28	1,409,101.00
其他债权投资	818,885.79	--	--	--	818,885.79
长期应收款	9,382,518.44	--	--	266,638.50	9,115,879.94
其他非流动金融资产	959,316.78	--	--	--	959,316.78
其他非流动资产	237,948.61	--	--	141.13	237,807.48

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。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账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。本公司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，以满足短期和较长期的流动资金需求。期末本公司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							合计
	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：								
短期借款	--	-	47,438.36	128,935.08	4,763,171.60	-	-	4,939,545.04
吸收存款及同业存放	--	12,505,430.88	-	5,688,570.12	1,010,678.72	1,455,546.68	-	20,660,226.40
拆入资金	--	-	-	-	140,316.98	-	-	140,316.98
交易性金融负债	--							
代理买卖证券款	--	682,855.62	-	-	-	-	682,855.62	-
应付账款	--	-	1,079.57	742.70	23,725.26	4,869.18	-	1,079.57
卖出回购金融资产款	--	-	552,288.40	-	-	-	-	552,288.40
合同负债	--	-	58.48	0.94	2,060.70	18.66	-	2,138.78
其他应付款	--	-	29,288.34	71,583.37	121,037.87	270,111.30	-	29,288.34
其他流动负债	--	-	30,361.32	105,168.20	883,965.85	-	-	30,361.32
一年内到期的非流动负债	--	-	6.25	94,259.77	2,878,356.80	64,674.86	-	6.25
长期借款	--	-	7,644.14	20,718.37	372,865.96	3,842,312.69	-	7,644.14
应付债券	--	-	-	-	49,881.85	4,381,570.23	-	-
长期应付款	--	-	-	-	-	520,209.40	-	-
衍生金融负债	--	-	-	-	3,123.85	-	-	3,123.85
租赁负债	--	-	-	-	2,604.68	390,858.74	80,765.71	474,229.14
其他非流动负债	--	-	-	-	65,055.46	340,279.64	-	405,335.10
金融负债和或有负债合计	--	13,188,286.50	668,164.86	6,110,203.79	10,316,845.57	11,270,451.40	82,679.50	41,636,631.61

期初本公司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							合计
	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：								
短期借款	--	--	126,633.98	226,116.40	4,589,625.89	--	--	4,942,376.27
吸收存款及同业存放	--	10,659,538.82	--	5,105,928.30	356,873.33	2,061,505.53	--	18,183,845.99
拆入资金	--	--	--	90,246.36	--	--	--	90,246.36
交易性金融负债	--	1,214.96	--	--	--	--	--	1,214.96
代理买卖证券款	--	704,216.14	86.08	--	--	--	--	704,302.22
应付账款	--	23,748.32	31,031.76	--	3,947.78	--	--	58,727.87
卖出回购金融资产款	--	--	249,967.90	--	--	--	--	249,967.90
合同负债	--	--	0.41	0.11	1,691.22	210.90	--	1,902.64
其他应付款	--	--	--	85,160.42	232,650.78	86,044.32	--	403,855.53
其他流动负债	--	--	90,957.80	501,982.64	367,228.98	--	--	960,169.41
一年内到期的非流动负债	--	--	215,452.87	223,479.69	3,159,754.16	--	--	3,595,446.45
长期借款	--	--	--	--	--	1,500,229.46	2,361,969.36	3,862,198.82
应付债券	--	--	--	--	--	3,793,867.07	--	3,793,867.07
长期应付款	--	--	--	--	--	534,327.55	25,981.61	560,309.16
衍生金融负债	--	--	--	--	--	--	--	--
租赁负债	--	--	--	--	--	324,666.91	--	324,666.91
其他非流动负债	--	--	--	--	--	387,190.04	--	387,190.04
金融负债和或有负债合计	--	11,388,718.25	714,130.80	6,232,913.93	8,711,772.15	8,688,041.78	2,387,950.97	38,123,527.87

(三) 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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产和负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司存、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，本公司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，本公司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。

本公司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	35,979,702.82	34,775,788.38
货币资金	14,152,677.72	13,095,444.66
结算备付金	160,377.95	138,586.06
交易性金融资产	149,416.56	218,434.31
买入返售金融资产	186,833.11	133,760.42
其他流动资产	1,263,353.57	1,417,932.42
一年内到期的非流动资产	9,700,095.95	9,773,110.33
发放贷款和垫款	1,548,221.31	1,409,101.00
债权投资	93,865.43	
其他债权投资	1,147,405.38	818,885.79
长期应收款	7,331,697.22	7,532,725.91
其他非流动资产	245,758.63	237,807.48
金融负债	22,392,848.53	15,304,201.93
短期借款	3,658,657.18	4,291,449.71
吸收存款及同业存放	8,878,479.98	2,787,128.03
交易性金融负债	0.00	1,214.96
拆入资金	140,316.98	90,246.36
卖出回购金融资产款	552,288.40	249,967.90
代理买卖证券款	682,855.63	704,302.22
一年内到期的非流动负债	1,781,059.93	2,259,074.95
其他流动负债	1,019,495.36	787,989.31
长期借款	260,600.00	320,084.47
应付债券	4,431,452.08	3,793,867.07
长期应付款	520,209.41	2,600.00
其他非流动负债	417,735.10	-
租赁负债	474,229.14	16,276.94

(续)

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	8,190,932.11	6,295,478.12
交易性金融资产	4,423,801.51	3,345,262.76

衍生金融资产	22,945.36	
其他流动资产	483,247.16	149,804.10
一年内到期的非流动资产	738,670.46	242,892.53
长期应收款	1,776,001.19	1,583,154.03
其他非流动金融资产	746,266.43	974,364.70
金融负债	18,729,692.94	21,366,062.31
短期借款	1,280,887.86	650,926.56
吸收存款及同业存放	11,781,971.66	15,396,717.96
一年内到期的非流动负债	1,256,237.77	1,161,774.24
长期借款	3,982,941.16	3,542,114.35
其他流动负债		170,257.86
租赁负债		309,797.72
其他非流动负债		134,473.62

于2022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，本公司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	-5,269.38	-7,535.29
下降50个基点	5,269.38	7,535.29

对于资产负债表日持有的、使本公司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、使本公司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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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2022年12月31日，本公司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	2,506,084.37	4,029,611.14	4,827,769.63	2,938,100.74
欧元	196,043.15	834,485.38	932,925.90	302,751.11
港币	211,971.29	148,334.88	176,740.21	203,546.24
新加坡元		--		--
日元	419.57	483.10	419.57	483.10
英镑	61,883.50	61,182.42	59,556.34	56,862.43
合计	2,976,401.88	5,074,096.93	5,997,411.65	3,501,743.62

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司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；本公司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公司的收入影响如下（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%	69,650.56	-32,745.31
港元	+/-3%	-1,056.93	1,656.34
欧元	+/-3%	22,106.48	-15,952.03
新加坡元	+/-3%	-	--
日元	+/-3%	-	--
英镑	+/-3%	-69.81	-129.60

③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	185,800.45	183,900.65	148,535.87	149,435.02
因权益证券投资价格下降	-185,800.45	-183,900.65	-148,535.87	-149,435.02

(四)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 2022 年 12 月 31 日，本公司将金额为人民币 5,172,949.79 元的应收票据背书给供货商以支付应付账款，将金额为人民币 4,421,599.32 元的应收票据向银行贴现。本公司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及银行，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

无。

(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。

C、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“国寿投资—中航租赁一期资产支持计划”。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。

D、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。

E、以中信证券股份有限公司作为计划管理人，以本公司约 18.10 亿租赁债权作为基础资产设立了“中信证券—中航租赁 2021 年第一期资产支持专项计划”。该计划目标募集总规模人民币 16.55 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 7.80 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 6.00 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.80 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.95 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 0.76 亿元次级资产支持证券。

F、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 27.02 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国君资管—中航租赁 2021 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 24.92 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 14.03 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.66 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 1.98 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.25 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 1.00 亿元次级资产支持证券。

G、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 25.89 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中国银河—中航租赁 2021 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持证券募集总规模 24.10 亿元，其中优先 01 级资产支持证券募集金额分别为 10.65 亿元，优先 02 级资产支持证券募集金额 8.65 亿元，优先 03 级资产支持证券募集金额 3.23 亿元，次级资产支持证券募集金额 1.57 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 1.26 亿元次级资产支持证券。

H、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 20.17 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安—中航租赁资产支持计划（一期）”。本期资产支持证券目标募集总规模 18.13 亿元，其中优先级资产支持证券的目标募集规模为 17.00 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.13 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.90 亿元次级资产支持证券。

I、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 18.20 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国寿投资—中航 1 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 18.20 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券的目标募集规模为 7 亿元，优先 A2 级资产支持证券的目标募集规模为 10.2 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.79 亿元次级资产支持证券。

J、以中信证券股份有限公司作为计划管理人，以本公司约 25.11 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“中信证券—中航租赁 2022 年第一期资产支持专项计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 25.11 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 10.75 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 8.66 亿元、优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 4.44 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.26 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 1.01 亿元次级资产支持证券。

K、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 7.67 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安—中航租赁 2 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 7.67 亿元，其中优先 A 级资产支持证券的目标募集规模为 5.33 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 1.89 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.45 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.31 亿元次级资产支持证券。

L、以平安资产管理有限责任公司作为计划管理人，以本公司约 5.8 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“平安—中航租赁 3 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 5.8 亿元，其中优先

A 级资产支持证券的目标募集规模为 2.33 亿元，优先 B 级资产支持证券的目标募集规模为 3.13 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 0.34 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.24 亿元次级资产支持证券。

M、以国寿投资保险资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 19.95 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国寿投资-中航 2 号资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模 19.95 亿元，其中优先 A1 级资产支持证券的目标募集规模为 4.8 亿元，优先 A2 级资产支持证券的目标募集规模为 14 亿元，次级资产支持证券的目标募集规模为 1.15 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中保保险资产登记交易系统有限公司登记托管。本公司持有 0.91 亿元次级资产支持证券。

(4) 发生违约的金融负债

无。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	12,553,271,046.26	15,941,404,485.51	17,466,958,789.07	45,961,634,320.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,553,271,046.26	15,941,404,485.51	17,466,958,789.07	45,961,634,320.84
(1) 债务工具投资	3,626,589,890.15	15,683,138,463.81	9,979,788,731.44	29,289,517,085.40
(2) 权益工具投资	8,924,893,160.87	30,600,399.65	7,487,170,057.63	16,442,663,618.15
(3) 衍生金融资产	1,787,995.24	227,665,622.05		229,453,617.29
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	57,557,026,305.00	505,677,198.89		58,062,703,503.89
(三) 其他权益工具投资	6,311,872,086.68		1,996,952,218.89	8,308,824,305.57
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	313,658,284.19	1,787,022,211.51	6,610,969,879.35	8,711,650,375.05
持续以公允价值计量的资产总额	76,735,827,722.13	18,234,103,895.91	26,074,880,887.31	121,044,812,505.35

(六) 交易性金融负债		31,238,478.76		31,238,478.76
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		31,238,478.76		31,238,478.76
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		31,238,478.76		31,238,478.76
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		31,238,478.76		31,238,478.76
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本单位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。

(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司确认为第二层次公允价值计量的金融资产，主要为债券投资、信托产品投资、基金投资、资管产品投资等，上述产品尚不存在活跃市场交易，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考市场公认的同业间利率曲线有关参数定价交易。

(五) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司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，本公司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，本公司将对估值方法中包括的重大市场数据做出最佳估计。

(六) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

(七) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(八) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(九) 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

适用 不适用

(十)其他

□适用 √不适用

十、关联方及关联交易**(一)本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

七（一）在子公司中的权益

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

七（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(四)其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南新飞电器集团有限公司	同一控股股东
宝利鑫新能源开发有限公司	同一控股股东
宝胜高压电缆有限公司	同一控股股东
宝胜科技创新股份有限公司	同一控股股东
宝胜系统集成科技股份有限公司	同一控股股东
保定向阳航空精密机械有限公司	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
北京航为高科连接技术有限公司	同一控股股东
北京青云航空仪表有限公司	同一控股股东
北京瑞赛科技有限公司	同一控股股东
北京优材百慕航空器材有限公司	同一控股股东
北京誉华基金管理有限公司	同一控股股东
北京云湖时代会议有限公司	同一控股股东
北京中航大北物业管理有限公司	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

成都凯天电子股份有限公司	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
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	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
贵阳航空电机有限公司	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
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同一控股股东
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
贵州天义电器有限责任公司	同一控股股东
哈尔滨航空工业（集团）有限公司	同一控股股东
航空工业档案馆	同一控股股东
航宇救生装备有限公司	同一控股股东
合肥江航飞机装备股份有限公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
华航文化传播（北京）有限责任公司	同一控股股东
华质卓越生产力促进（北京）有限公司	同一控股股东
江苏宝胜精密导体有限公司	同一控股股东
江西航空工业物产有限公司	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
江西景航航空锻铸有限公司	同一控股股东
江西长江通用航空有限公司	同一控股股东
金城集团进出口有限公司	同一控股股东
金航数码科技有限责任公司	同一控股股东
金州（包头）可再生能源有限公司	同一控股股东
兰州飞行控制有限责任公司	同一控股股东
兰州万里航空机电有限责任公司	同一控股股东
耐世特汽车系统（香港）控股有限公司	同一控股股东
南京航健航空装备技术服务有限公司	同一控股股东
南京招商金城物业管理有限公司	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
内蒙古通用航空股份有限公司	同一控股股东
宁波江北天航工贸有限公司	同一控股股东
宁波中航供应链管理有限公司	同一控股股东
庆安集团有限公司	同一控股股东
陕西东方航空仪表有限责任公司	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
陕西华燕航空仪表有限公司	同一控股股东
陕西长空齿轮有限责任公司	同一控股股东
上海航空电器有限公司	同一控股股东
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
上海欣盛航空工业投资发展有限公司	同一控股股东
上海中航凯迪克物业管理有限公司	同一控股股东
深南电路股份有限公司	同一控股股东
深圳航空标准件有限公司	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
深圳市中航城置业发展有限公司	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
沈阳沈飞民品工业有限公司	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
四川凌峰航空液压机械有限公司	同一控股股东
苏州长风航空电子有限公司	同一控股股东
太原航空仪表有限公司	同一控股股东
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	同一控股股东
无锡市雷华科技有限公司	同一控股股东
武汉上发汽车零部件有限公司	同一控股股东
浙江航工能源有限公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
中国飞龙通用航空有限公司	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
中国航空工业供销江西有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销上海有限公司	同一控股股东
中国航空工业供销有限公司	同一控股股东
中国航空工业集团（香港）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
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司西安航空计算机技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团有限公司	同一控股股东
中国航空工业新能源投资有限公司	同一控股股东
中国航空规划设计研究总院	同一控股股东
中国航空规划设计研究总院有限公司	同一控股股东
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
中国航空技术国际控股有限公司	同一控股股东
中国航空技术厦门有限公司	同一控股股东
中国航空科技工业股份有限公司	同一控股股东
中国航空制造技术研究院	同一控股股东
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中航（成都）无人机系统股份有限公司	同一控股股东
中航宝胜（四川）电缆有限公司	同一控股股东
中航宝胜电气股份有限公司	同一控股股东
中航宝胜海洋工程电缆有限公司	同一控股股东
中航复合材料有限责任公司	同一控股股东
中航高科技发展有限公司	同一控股股东
中航工程集成设备有限公司	同一控股股东
中航工业集团财务有限责任公司	同一控股股东
中航光电科技股份有限公司	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
中航国际钢铁贸易有限公司	同一控股股东
中航国际航空发展有限公司	同一控股股东
中航国际控股股份有限公司	同一控股股东
中航国际矿产资源有限公司	同一控股股东
中航国际汽车展销有限公司	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
中航环球文化传播（北京）有限公司	同一控股股东
中航汇盈（北京）展览有限公司	同一控股股东
中航机载科技有限公司	同一控股股东

中航金属材料理化检测科技有限公司	同一控股股东
中航金网（北京）电子商务有限公司	同一控股股东
中航客舱系统有限公司	同一控股股东
中航力源液压股份有限公司	同一控股股东
中航路通实业有限公司	同一控股股东
中航沈飞民用飞机有限责任公司	同一控股股东
中航物资装备有限公司	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
中航直升机有限责任公司	同一控股股东
中航重机股份有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
(新加坡) 华侨银行有限公司	其他关联方
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	其他关联方
惠华基金管理有限公司	其他关联方
中航安盟财产保险有限公司	其他关联方
中航安盟财产保险有限公司北京分公司	其他关联方
中航物业管理有限公司	其他关联方
中航资信（香港）有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

其他关联交易

√适用 □不适用

1. 中航财司业务

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	110,717.05	113,270.82

② 存款利息支出

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	211,859.25	206,325.33

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	146.56	165.88

④ 保理手续费收入

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	23.72	180.72

⑤ 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	102.03	50.94

⑥ 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	22.36	30.78

⑦ 保函手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空技术北京有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	0.50	13.95

⑧ 融资租赁业务手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空工业新能源投资有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	0.00	0.47

⑨ 其他手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
中国航空技术北京有限公司	市场化原则与交易对方协商确定	0.34	0.47

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过交 易额度（如 适用）	上期发生 额
河南新飞电器集团有限公司	保理	34,877.00			25,000.00
宁波中航供应链管理有限公司	保理	30,000.00			58,000.00
中航国际汽车展销有限公司	保理	25,000.00			5,600.00
中航国际航空发展有限公司	经营租赁	12,970.19			8,834.00
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	保理	7,000.00			-
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	保理	6,300.00			
南京航健航空装备技术服务有限公司	保理	5,699.00			
中航国际航空发展有限公司	融资租赁	5,133.70			
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理业务支出	5,000.00			4,000.00
贵州安大航空锻造有限责任公司	保理	5,000.00			
浙江航工能源有限公司	保理	5,000.00			
宝胜系统集成科技股份有限公司	融资租赁	5,000.00			
北京航为高科连接技术有限公司	融资租赁	4,900.00			
中航力源液压股份有限公司	保理	4,500.00			518.00
中国飞龙通用航空有限公司	保理	4,300.00			7,240.00
贵州天义电器有限责任公司	保理	4,000.00			
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	融资租赁	3,804.68			
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	保理	3,500.00			

中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	3,369.68			-
陕西华燕航空仪表有限公司	保理	3,000.00			
陕西东方航空仪表有限责任公司	保理	2,983.45			
苏州长风航空电子有限公司	保理	2,700.00			
深圳航空标准件有限公司	保理	2,684.17			
金城集团进出口有限公司	保理	2,200.00			
中航国际矿产资源有限公司	保理	2,000.00			15,100.00
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理	2,000.00			5,000.00
无锡市雷华科技有限公司	保理	1,620.00			-
兰州万里航空机电有限责任公司	融资租赁	1,400.00			
宝利鑫新能源开发有限公司	融资租赁	1,200.00			
中国航空工业供销上海有限公司	经营租赁	1,066.00			2,000.00
贵州华烽电器有限公司	保理	1,000.00			1,000.00
中航安盟财产保险有限公司	保险费	322.39			113.92
中国航空技术北京有限公司	融资租赁	291.93			
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	物业管理	176.82			211.52
中航工程集成设备有限公司	经营租赁	166.50			333.00
飞亚达精密科技股份有限公司	房租费	141.19			
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	融资租赁	100.00			
中航汇盈(北京)展览有限公司	会议费	35.69			77.16
江西洪都航空工业集团有限责任公司	保理	-			20,000.00
北京青云航空仪表有限公司	保理	-			3,000.00
南京中航工业科技城发展有限公司	融资租赁	-			27,000.00
珠海中航通用航空有限公司	融资租赁	-			950.00
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	-			700.00
中国航空制造技术研究院	经营租赁	-			288.00
中航国际汽车展销有限公司	融资租赁	-			200.00
中航物资装备有限公司	融资租赁	-			192.64
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	经营租赁	-			152.28
宝胜科技创新股份有限公司	购买租赁资产				48,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	聘请中介机构费				51.51
中航物业管理有限公司	物业管理费				121.76
中航物业管理有限公司	物业及水电费				69.59
中国航空工业集团有限公司	咨询服务费				7,454.72
中国航空规划设计研究总院有限公司	咨询服务费				203.07

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深南电路股份有限公司	保荐业务服务收入	377.36	-
中航重机股份有限公司	保荐业务服务收入	-	377.36
中航（成都）无人机系统股份有限公司	保荐业务服务收入	-	141.51
中航光电科技股份有限公司	保荐业务服务收入	-	94.34
河南新飞电器集团有限公司	保理	1,589.05	897.54
江西洪都航空工业集团有限责任公司	保理	369.97	
宁波中航供应链管理有限公司	保理	325.47	2,477.88
中航国际汽车展销有限公司	保理	303.25	69.26
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	保理	172.21	202.79
南京航健航空装备技术服务有限公司	保理	155.47	
中国飞龙通用航空有限公司	保理	144.52	239.06
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	保理	123.33	
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	119.64	59.43
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	保理	118.87	
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理	90.62	85.85
贵州安大航空锻造有限责任公司	保理	88.72	
浙江航工能源有限公司	保理	64.49	
中航力源液压股份有限公司	保理	40.33	22.30
贵州天义电器有限责任公司	保理	35.85	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理	28.77	215.21
中航国际矿产资源有限公司	保理	21.70	385.14
贵州华烽电器有限公司	保理	17.92	43.04
上海欣康泽商业保理有限公司	保理	2.70	290.64
成都飞机工业（集团）有限责任公司	保理		158.60
北京青云航空仪表有限公司	保理		68.68
中航重机股份有限公司	财务顾问服务收入	-	113.21
中航航空电子系统股份有限公司	财务顾问服务收入	-	94.34
华质卓越生产力促进（北京）有限公司	财务顾问服务收入	-	45.28
中国航空科技工业股份有限公司	财务顾问服务收入	-	226.42
中航西安飞机工业集团股份有限公司	财务顾问服务收入	-	849.06
宝胜科技创新股份有限公司	交易手续费收入	78.79	97.84
江苏宝胜精密导体有限公司	交易手续费收入	44.08	46.27
中航（成都）无人机系统股份有限公司	买卖证券手续费收入	699.15	-
北京誉华基金管理有限公司	其他-咨询费		70.75
中航客舱系统有限公司	手续费及佣金收入		569.61
中航资信（香港）有限公司	手续费及佣金收入-服务费收入	395.28	622.73
北京瑞赛科技有限公司	受托投资管理手续费收入	33.75	4.31
中国航空工业集团有限公司	受托投资管理手续费收入	-	886.27
中国航空科技工业股份有限公司	受托投资管理手续费收入	-	1,733.21
南京中航工业科技城发展有限公司	受托投资管理手续费收入和财务顾问收入	7.43	101.77
中国航空工业集团有限公司	投资和财务顾问服务收入	-	33.96
惠华基金管理有限公司	物业费收入	174.04	29.24

中航安盟财产保险有限公司	物业费收入	52.79	70.94
中航（成都）无人机系统股份有限公司	证券承销手续费收入	7,862.32	-
深南电路股份有限公司	证券承销手续费收入	556.60	-
中国航空技术国际控股有限公司	证券承销手续费收入	135.85	-
中航重机股份有限公司	证券承销手续费收入	-	1,965.09
中航光电科技股份有限公司	证券承销手续费收入	-	226.42
惠华基金管理有限公司	租金收入	1,504.44	1,504.44
中航安盟财产保险有限公司	租金收入	420.06	598.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况：

关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 42 家，交易金额为 213.77 万元；上期涉及往来单位 29 家，交易金额为 153.12 万元。

出售商品/提供劳务情况：

关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 23 家，交易金额总和为 276.64 万元；上期涉及往来单位 22 家，交易金额总和为 201.27 万元。

3. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国飞龙通用航空有限公司	经营性租赁	2,622.81	
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	经营性租赁	1,776.02	
宝胜科技创新股份有限公司	融资租赁	1,519.84	697.01
南京中航工业科技城发展有限公司	融资租赁	1,042.39	1,253.32
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	840.27	459.93
中国航空综合技术研究所	经营性租赁	689.36	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	经营性租赁	596.25	--
成都凯天电子股份有限公司	经营性租赁	400.01	--
兰州飞行控制有限责任公司	经营性租赁	337.61	--
宝胜系统集成科技股份有限公司	融资租赁	226.89	--
四川凌峰航空液压机械有限公司	经营性租赁	200.39	--

北京航为高科连接技术有限公司	融资租赁	180.44	--
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	经营性租赁	156.91	--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	经营性租赁	139.47	--
江西景航航空锻铸有限公司	融资租赁	132.45	62.78
珠海中航通用航空有限公司	融资租赁	124.73	140.59
陕西华燕航空仪表有限公司	经营性租赁	101.24	--
兰州万里航空机电有限责任公司	融资租赁	54.15	--
保定向阳航空精密机械有限公司	经营性租赁	53.10	--
上海航空发动机制造有限公司	融资租赁	44.71	297.45
陕西长空齿轮有限责任公司	经营性租赁	32.95	--
沈阳沈飞民品工业有限公司	融资租赁	29.92	38.03
庆安集团有限公司	经营租赁	24.57	18.42
宝利鑫新能源开发有限公司	融资租赁	11.32	--
沈阳上航发汽车零部件有限公司	融资租赁	10.56	76.28
中航国际汽车展销有限公司	融资租赁	8.32	2.38
无锡市雷华科技有限公司	经营租赁	6.90	3.45
内蒙古通用航空股份有限公司	融资租赁	6.61	20.49
中航环球文化传播（北京）有限公司	融资租赁	5.39	--
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	融资租赁	3.32	--
贵州华烽电器有限公司	融资租赁	0.48	0.77
河南新飞电器集团有限公司	融资租赁	0.34	--
中航国际矿产资源有限公司	融资租赁	0.27	--
金城集团进出口有限公司	融资租赁	0.11	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	融资租赁	0.03	0.34
宁波江北天航工贸有限公司	融资租赁	0.03	0.34
南京航健航空装备技术服务有限公司	融资租赁	0.02	--
中国飞龙通用航空有限公司	融资租赁		1,679.69
金州（包头）可再生能源有限公司	融资租赁		1,237.23
中国航空综合技术研究所	融资租赁		704.12
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	融资租赁		364.56
成都凯天电子股份有限公司	融资租赁		320.19
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	融资租赁		312.96
兰州飞行控制有限责任公司	融资租赁		155.75
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		104.60
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁		72.04
江西长江通用航空有限公司	融资租赁		39.12
中航沈飞民用飞机有限责任公司	融资租赁		31.13
贵州天义电器有限责任公司	融资租赁		22.58
武汉上发汽车零部件有限公司	融资租赁		12.17
太原航空仪表有限公司	融资租赁		7.99
贵州安大航空锻造有限责任公司	融资租赁		1.70
上海航空电器有限公司	融资租赁		0.24
华航文化传播（北京）有限责任公司	融资租赁		0.13
上海欣康泽商业保理有限公司	融资租赁		0.11
中国航空工业新能源投资有限公司	融资租赁		13.36

(2) 本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用 (如 适用)		未纳入租赁负债计量的可 变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京瑞赛科技有限公司	房屋	-	-	-	-	50.42	50.42	0.77	2.00	-	97.77
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	-	-	-	-	32.37	-	1.87	-	92.41	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	98.45	89.63	19.47	18.28	-	530.50
中国航空技术厦门有限公司	房屋	-	-	-	-	33.89	32.27	2.93	3.64	-	-
中航投资控股有限公司	房屋	-	-	-	-	86.46	-	3.96	-	218.01	-
深圳市中航城置业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	551.83	-	-	57.44	-	-
中国航空技术厦门有限公司	房屋	-	-	-	-	145.82	-	-	9.98	406.60	-
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	-	-	-	-	97.87	-	-	3.19	36.87	-
中航国际控股股份有限公司	房屋	-	-	-	-	171.32	-	11.89	-	-	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	241.36	65.83	27.37	8.69	-	-
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	房屋	59.70	45.93	-	-	1,279.18	241.39	105.01	105.18	2,681.18	3,863.08
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	房屋	-	-	-	-	-	46.05	6.85	8.44	-	281.22
上海中航凯迪克物业管理有限公司	房屋	32.25	-	-	-	32.25	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

5. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

6. 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空工业集团（香港）有限公司	2,854.09	无固定到期日		2.90%
航空工业集团	60,000.00	2020-12-11	2022-12-11	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2021-6-15	2022-6-15	3.92%
航空工业集团	70,000.00	2021-7-1	2022-7-1	3.85%
航空工业集团	450,000.00	2021-7-6	2022-7-6	3.85%
航空工业集团	160,000.00	2021-7-29	2022-7-29	3.85%
航空工业集团	90,000.00	2021-8-5	2022-8-5	3.85%
航空工业集团	210,000.00	2021-8-10	2022-8-10	3.85%
航空工业集团	310,000.00	2021-9-6	2022-9-6	3.85%
航空工业集团	10,000.00	2021-9-16	2022-9-16	3.85%
航空工业集团	120,000.00	2021-9-23	2022-9-23	3.85%
航空工业集团	95,000.00	2021-10-8	2022-10-8	3.85%
航空工业集团	130,000.00	2021-10-19	2022-10-19	3.85%
航空工业集团	130,000.00	2021-10-29	2022-10-29	3.85%
航空工业集团	160,000.00	2021-11-1	2022-11-1	3.85%
航空工业集团	200,000.00	2021-11-11	2022-11-11	3.85%
航空工业集团	155,000.00	2021-11-30	2022-11-30	3.85%
航空工业集团	190,000.00	2021-12-2	2022-12-2	3.85%
航空工业集团	100,000.00	2021-12-9	2022-12-9	3.92%
航空工业集团	200,000.00	2021-12-10	2022-12-10	3.92%
航空工业集团	240,000.00	2021-12-15	2022-12-15	3.85%
航空工业集团	200,000.00	2022-6-15	2022-12-15	3.70%
航空工业集团	150,000.00	2022-7-6	2022-12-7	3.70%
航空工业集团	70,000.00	2022-7-1	2023-7-1	3.85%
航空工业集团	200,000.00	2022-7-6	2023-7-6	3.85%
航空工业集团	90,000.00	2022-7-29	2023-7-29	3.70%
航空工业集团	160,000.00	2022-7-29	2023-7-29	3.70%
航空工业集团	200,000.00	2022-12-2	2023-12-2	3.55%
航空工业集团	200,000.00	2022-12-6	2023-12-6	3.55%
航空工业集团	60,000.00	2022-12-5	2023-12-5	3.55%
航空工业集团	100,000.00	2022-12-5	2023-12-5	3.55%
航空工业集团	210,000.00	2022-8-10	2023-8-10	3.70%
航空工业集团	260,000.00	2022-9-6	2023-9-6	3.70%

航空工业集团	10,000.00	2022-9-16	2023-9-16	3.70%
航空工业集团	120,000.00	2022-9-21	2023-9-21	3.70%
航空工业集团	160,000.00	2022-11-1	2023-11-1	3.55%
航空工业集团	200,000.00	2022-11-11	2023-11-11	3.55%
航空工业集团	155,000.00	2022-11-30	2023-11-30	3.55%
航空工业集团	190,000.00	2022-11-30	2023-11-30	3.55%
航空工业集团	240,000.00	2022-12-1	2023-12-1	3.55%
航空工业集团	100,000.00	2022-12-19	2023-12-19	3.55%
航空工业集团	100,000.00	2022-12-29	2023-12-29	3.55%
航空工业集团	40,000.00	2021-12-12	2024-12-12	4.28%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	500.00	2020-11-11	2023-11-10	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	100.00	2021-2-9	2024-2-8	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	500.00	2021-3-17	2024-3-16	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	400.00	2021-6-17	2024-6-16	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	100.00	2021-7-1	2024-6-30	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	500.00	2021-7-1	2024-6-30	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	500.00	2021-7-1	2024-6-30	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	400.00	2021-7-1	2024-6-30	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	70.00	2022-4-1	2025-3-31	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	200.00	2022-4-1	2025-3-31	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	230.00	2022-4-1	2025-3-31	4.75%
黑龙江省宇华担保 投资股份有限公司	300.00	2022-4-1	2025-3-31	4.75%

即付关联方利息：

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	126,098.70	49,944.52
耐世特汽车系统（香港）控股有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	95.17	136.37
中国航空工业集团（香港）有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	79.92	123.80
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	114.07	79.80

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中航客舱系统有限公司	26,799.00	2022-4-29	2023-4-28	1MHibor+1.7%
中航客舱系统有限公司	34,483.88	2022-5-4	2023-5-3	1MHibor+1.7%

中国航空工业集团（香港）有限公司	58,760.38	2022-10-1	2023-10-1	2.1%+1MSONIA
中航资信（香港）有限公司	34,587.55	2022-04-10	2023-04-09	6M Libor+323BP

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：				
中航资信（香港）有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,706.13	2,940.68
中航客舱系统有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	1,775.14	1,027.42
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	1,806.37	1,620.46

7. 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

8. 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	689.63	571.89

9. 关联方应收应付款项

(1). 中航财司业务

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	3,960,972.60	3,534,778.98

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	20,662,482.63	18,183,845.99

(2). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	河北中航通用航空有限公司	23,487.71	98.93	23,830.16	100.81
长期应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	18,900.00	418.35	10,800.00	244.22
长期应收款	江西景航航空锻铸有限公司	3,580.00	16.92	2,794.73	61.97
长期应收款	宝胜系统集成科技股份有限公司	3,333.33	73.78	-	-
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	2,769.72	18.56	3,404.22	19.32
长期应收款	北京航为高科连接技术有限公司	2,453.41	54.31	-	-
长期应收款	宝利鑫新能源开发有限公司	1,200.00	26.77	-	-
长期应收款	兰州万里航空机电有限责任公司	1,142.04	25.28	-	-
长期应收款	沈阳沈飞民品工业有限公司	688.01	15.23	919.87	18.36
长期应收款	中航环球文化传播（北京）有限公司	540.01	11.95	-	-

长期应收款	中航国际汽车展销有限公司	133.33	2.65	200.00	4.85
长期应收款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	83.33	1.66	-	-
长期应收款	金城集团进出口有限公司	10.00	0.29	-	-
长期应收款	贵州华烽电器有限公司	6.97	0.13	13.63	0.24
长期应收款	河南新飞电器集团有限公司	2.05	0.08	10.00	0.24
长期应收款	中航国际矿产资源有限公司	1.64	0.06	8.00	0.19
长期应收款	深圳航空标准件有限公司	0.50	0.01	-	-
长期应收款	宝胜科技创新股份有限公司	-	-	44,000.00	1,067.12
长期应收款	金州（包头）可再生能源有限公司	-	-	24,589.17	674.80
长期应收款	上海航空发动机制造有限公司	-	-	4,753.06	113.67
长期应收款	沈阳上航发汽车零部件有限公司	-	-	1,562.65	37.37
长期应收款	内蒙古通用航空股份有限公司	-	-	229.26	0.67
长期应收款	宁波江北天航工贸有限公司	-	-	2.05	0.01
长期应收款	陕西宏远航空锻造有限责任公司	-	-	2.05	0.01
预付款项	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	14.58	-	-	-
预付款项	深圳市中航城商业发展有限公司	10.34	-	-	-
预付款项	中航金网（北京）电子商务有限公司	6.08	-	-	-
预付款项	中航物业管理有限公司	6.00	-	13.01	-
预付款项	航宇救生装备有限公司	5.21	-	5.21	-
预付款项	航空工业档案馆	0.06	-	-	-
预付款项	飞亚达精密科技股份有限公司	-	-	11.77	-
预付款项	中航安盟财产保险有限公司	-	-	1.90	-
应收账款	中航资信（香港）有限公司	2,974.69	445.31	2,346.51	154.12
应收股利	中航客舱系统有限公司	26.74	26.74	29.93	-
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	95.18	0.03	-	-
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	47.49	-	-	-
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	27.02	0.01	-	-
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	26.67	0.01	-	-
其他应收款	飞亚达精密科技股份有限公司	24.71	7.24	24.71	2.47
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	21.49	2.15	21.49	1.07
其他应收款	北京瑞赛科技有限公司	12.61	6.30	12.61	3.78
其他应收款	中航物业管理有限公司	9.95	0.00	-	-
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	4.84	3.87	4.84	2.42
其他应收款	上海中航凯迪克物业管理有限公司	2.93	-	-	-
其他应收款	中国航空工业集团公司西安航空计算机技术研究所	2.72	0.14	-	-
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	2.70	0.13	-	-
其他应收款	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	2.43	0.73	2.94	0.29
其他应收款	北京中航大北物业管理有限公司	1.56	0.78	1.56	0.40
其他应收款	南京招商金城物业管理有限公司	1.05	0.05	-	-
其他应收款	航宇救生装备有限公司	0.30	0.15	0.30	0.09
其他应收款	上海欣盛航空工业投资发展有限公司	-	-	100.00	-
其他流动资产	菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	7,000.00	-	-	-
其他流动资产	中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	3,500.00	-	-	-
其他流动资产	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	1,200.00	-	-	-
其他流动资产	南京航健航空装备技术服务有限公司	400.00	-	-	-
其他流动资产	中国飞龙通用航空有限公司	-	-	7,240.00	-
其他流动资产	中航国际汽车展销有限公司	-	-	5,600.00	-

其他流动资产	中国航空工业供销上海有限公司	-	-	2,000.00	-
其他非流动资产	中航国际航空发展有限公司	10,114.44	-	2,903.44	-
其他非流动资产	中国航空工业供销上海有限公司	1,066.00	-	-	-
其他非流动资产	中国航空技术北京有限公司	771.20	-	479.27	-
其他非流动资产	中航物资装备有限公司	619.83	-	619.83	-

(3). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	3,301.87	2,124.76
租赁负债	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	117.50	228.25
长期应付款	河北中航通用航空有限公司	1,372.50	1,372.50
长期应付款	中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	913.50	913.50
长期应付款	南京中航工业科技城发展有限公司	810.00	360.00
长期应付款	中国飞龙通用航空有限公司	639.44	560.87
长期应付款	中航复合材料有限责任公司	421.04	-
长期应付款	珠海中航通用航空有限公司	259.80	259.80
长期应付款	北京航为高科连接技术有限公司	245.00	-
长期应付款	江西景航航空锻铸有限公司	240.00	240.00
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	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	186.00	186.00
长期应付款	成都凯天电子股份有限公司	171.42	171.42
长期应付款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	162.50	-
长期应付款	宝胜系统集成科技股份有限公司	150.00	-
长期应付款	兰州飞行控制有限责任公司	129.00	50.00
长期应付款	中航沈飞民用飞机有限责任公司	80.67	-
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	73.20	73.20
长期应付款	兰州万里航空机电有限责任公司	70.00	-
长期应付款	沈阳沈飞民品工业有限公司	59.84	59.84
长期应付款	四川凌峰航空液压机械有限公司	53.74	41.14
长期应付款	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	50.71	50.71
长期应付款	陕西华燕航空仪表有限公司	24.49	24.49
长期应付款	保定向阳航空精密机械有限公司	23.17	23.17
长期应付款	陕西长空齿轮有限责任公司	17.76	17.76
长期应付款	中航国际汽车展销有限公司	10.00	10.00
长期应付款	庆安集团有限公司	6.39	6.39
长期应付款	无锡市雷华科技有限公司	1.95	1.95
长期应付款	贵州华烽电器有限公司	0.40	0.40
长期应付款	宝胜科技创新股份有限公司	-	1,440.00
长期应付款	内蒙古通用航空股份有限公司	-	90.00
预收账款	贵州安大航空锻造有限责任公司	291.93	-
预收账款	河北中航通用航空有限公司	165.36	184.64
预收账款	中国航空综合技术研究所	51.39	-
预收账款	中国飞龙通用航空有限公司	40.50	-
预收账款	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	25.10	39.40
预收账款	陕西华燕航空仪表有限公司	9.80	-

预收账款	武汉上发汽车零部件有限公司	0.14	0.14
预收账款	保定向阳航空精密机械有限公司	0.12	-
预收账款	上海欣康泽商业保理有限公司	-	792.86
预收账款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	-	392.17
应付账款	中国航空工业供销上海有限公司	1,599.00	-
应付账款	中航国际航空发展有限公司	1,485.00	8,235.00
应付账款	中国航空工业供销有限公司	726.00	726.00
应付账款	中国航空制造技术研究院	192.00	-
应付账款	中航工程集成设备有限公司	55.50	222.00
应付账款	郑州飞机装备有限责任公司	22.00	22.00
应付账款	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	16.92	16.92
应付账款	中国航空规划设计研究总院	5.42	5.42
应付账款	中航安盟财产保险有限公司北京分公司	0.16	0.16
应付货币保证金	宝胜科技创新股份有限公司	35,416.39	21,037.89
应付货币保证金	江苏宝胜精密导体有限公司	14,347.03	9,331.79
应付货币保证金	宝胜高压电缆有限公司	9,750.12	6,308.31
应付货币保证金	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	5,617.41	2,015.31
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易有限公司	4,542.01	2,385.91
应付货币保证金	中航宝胜（四川）电缆有限公司	1,384.27	306.33
应付货币保证金	中航路通实业有限公司	913.76	930.79
应付货币保证金	中航国际矿产资源有限公司	316.70	0.10
应付货币保证金	宁波江北天航工贸有限公司	1.85	1.82
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易（上海）有限公司	1.70	1.68
应付货币保证金	中国航空工业供销江西有限公司	0.11	0.11
应付货币保证金	江西航空工业物产有限公司	0.11	0.11
应付货币保证金	宁波中航供应链管理有限公司	0.10	0.10
应付货币保证金	中航宝胜电气股份有限公司	-	367.08
应付股利	中国航空工业集团有限公司	-	371.57
一年内到期的非流动负债	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	1,252.53	884.19
一年内到期的非流动负债	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	56.19	54.56
其他应付款	金航数码科技有限责任公司	89.53	89.53
其他应付款	北京瑞赛科技有限公司	60.47	-
其他应付款	中航安盟财产保险有限公司	0.92	-
其他应付款	黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	-	1,840.51
其他应付款	(新加坡) 华侨银行有限公司	-	16,890.92
其他流动负债	中航（成都）无人机系统股份有限公司	180,734.71	-
其他流动负债	合肥江航飞机装备股份有限公司	45,515.96	-
合同负债	中航工业及其下属单位	115.28	239.16
合同负债	南京中航工业科技城发展有限公司	37.15	44.58
合同负债	北京瑞赛科技有限公司	-	33.75
代理买卖证券款	中航工业及其下属单位	2,854.58	20,161.78

(六) 关联方承诺

适用 不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格一致

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
本期估计与上期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	31,861,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,861,100.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十二、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 中航财务信贷承诺

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	287,763,248.02	561,249,832.54

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 担保事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供保证：

币种：人民币

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
中航产业投资有限公司	融资担保	122,800.00 万元	
中航资本国际控股有限公司	融资担保	54,561.65 万元	
Blue Bright Limited	发行境外债券	487,522.00 万元	
中航投资大厦置业有限公司、北京航投置业有限公司	发行绿色碳中和资产支持证券	389,995.00 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	
租赁下属特殊项目公司	融资担保	4,211,253.94 万元	
合计		5,562,832.59 万元	

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

币种：人民币

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，公司已经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，公司已经计提了相应的减值准备。	尚未判决

(3) 本公司子公司中航信托 2021 年将发行的信托计划底层资产转让给中国信托业保障基金有限责任公司(以下简称“信保基金公司”)，信保基金公司同时委托中航信托对底层资产进行管理和清收。按照约定中航信托对清收差额部分承担补足义务，资产负债表日本公司对该差额补足义务进行分析后判定，提供差额补足义务的可能性极小。

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本公司于 2023 年 2 月 17 日成功发行中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)，发行规模为 10.00 亿元，利率为 2.34%，期限为 3 年。本公司于 2023 年 1 月 13 日成功发行中航工业产融控股股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债(第一期)，发行规模为 10 亿元，利率为 3.37%，期限为 2 年。本公司子公司中航国际融资租赁有限公司 2023 年 1 月 15 日成功发行 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)，发行规模 15 亿元，利率为 3.80%，期限 2 年。本公司子公司中航国际融资租赁有限公司 2023 年 2 月 16 日成功发行 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)，发行规模 5 亿，利率 3.78%，年限 3 年。	该事项不影响 2022 年度的财务状况和经营成果。	不适用
重要的对外投资	中航航空电子系统股份有限公司拟向中航机电系统股份有限公司换股股东发行股份换股吸收合并中航机电，并采用询价方式向不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 500,000.00 万元，其中公司全资子公司中航航空产业投资有限公司拟出资 30,000.00 万元现金参与认购	该事项不影响 2022 年度的财务状况和经营成果。	不适用
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(二) 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	529,841,520.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	529,841,520.72

(三) 销售退回

□适用 √不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十四、其他重要事项

(一)前期会计差错更正

1. 追溯重述法

适用 不适用

2. 未来适用法

适用 不适用

(二)债务重组

适用 不适用

(三)资产置换

1. 非货币性资产交换

适用 不适用

2. 其他资产置换

适用 不适用

(四)年金计划

适用 不适用

根据中航投资有限总经理办公会议 2011 年第 8 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。

(五)终止经营

适用 不适用

(六)分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 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。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
本期或本期期末								
营业收入	2,067,656,658.52	51,352,672.29	10,890,336,124.89	1,779,913,241.24	2,968,872,609.01	675,516,347.42	278,729,958.16	18,154,917,695.21
其中：对外交易收入	2,052,122,683.58	51,352,672.29	10,890,336,124.89	1,768,353,322.05	2,968,135,668.45	424,617,223.95		18,154,917,695.21
分部间交易收入	15,533,974.94			11,559,919.19	736,940.56	250,899,123.47	278,729,958.16	
营业成本	1,653,387,936.11	65,809,528.05	7,480,317,050.42	2,409,223,725.69	1,077,644,203.64	1,986,669,649.02	284,984,126.25	14,388,067,966.68
其中：折旧费和摊销费	83,362,415.82	4,776,451.04	1,344,781,635.46	20,610,772.15	94,241,244.35	108,880,118.53	45,635,420.62	1,611,017,216.73
三. 对联营和合营企业的投资收益	6,353,013.48		-744,163.34			1,584,317,425.55	1,038,467,991.07	551,458,284.62
四. 信用减值损失	896,234.51	-320,450.20	-1,248,975,658.61	-57,604,785.33	-114,800,132.46	-226,890,081.45	1,938,979.32	-1,649,633,852.86
五. 利润总额（亏损）	701,593,116.93	4,116,752.22	2,517,093,704.66	692,293,165.57	1,080,072,565.58	1,250,010,237.46	2,533,718,179.19	3,711,461,363.23
六. 所得税费用	151,542,754.03	1,348,627.87	490,525,626.27	131,400,753.34	262,130,969.78	-242,194,883.09		794,753,848.20
七. 净利润	550,050,362.90	2,768,124.35	2,026,568,078.39	560,892,412.23	817,941,595.80	1,492,205,120.55	2,533,718,179.19	2,916,707,515.03
资产总额	31,427,072,808.37	2,545,553,120.85	165,717,506,942.95	220,147,842,657.23	20,238,490,130.62	145,421,442,022.40	96,912,770,505.19	488,585,137,177.23
负债总额	21,175,414,593.08	2,078,997,299.88	138,152,209,420.85	208,313,754,303.52	2,217,231,537.28	88,730,900,854.22	40,168,724,191.68	420,499,783,817.15
其他重要的非现金项目	--	--	--	--	--	--	--	--
上期或上期期末								
营业收入	2,250,945,977.23	56,392,370.99	10,303,447,857.18	2,109,181,032.24	4,010,038,339.59	657,268,969.67	302,879,745.64	19,084,394,801.26
其中：对外交易收入	2,240,844,961.33	56,392,370.99	10,296,037,909.02	2,076,233,187.64	4,009,941,260.32	404,945,111.96		19,084,394,801.26
分部间交易收入	10,101,015.90		7,409,948.16	32,947,844.60	97,079.27	252,323,857.71	302,879,745.64	
营业成本	1,758,280,145.13	70,028,850.66	6,874,458,720.24	2,343,243,285.43	1,245,109,774.26	1,821,599,635.74	318,773,824.64	13,793,946,586.82
其中：折旧费和摊销费	77,889,465.71	4,428,670.62	1,217,351,880.92	16,956,566.99	67,021,173.74	98,493,804.01	44,750,707.12	1,437,390,854.87
三. 对联营和合营企业的投资收益	7,173,869.45		724,163.34			1,493,924,871.47	1,116,485,124.21	385,337,780.05
四. 信用减值损失	10,286,681.97	-260,175.14	-1,225,550,235.51	21,582,339.15	-49,634,726.07	-220,094,572.63	-38,857,134.76	-1,424,813,553.47
五. 利润总额（亏损）	1,050,471,640.49	10,545,825.30	2,554,816,832.66	865,781,529.12	2,209,857,804.97	3,497,392,160.12	2,698,555,754.67	7,490,310,037.99
六. 所得税费用	241,076,868.14	2,934,461.15	564,508,074.37	208,577,912.45	530,989,050.74	-187,756,846.16	-12,838,140.37	1,373,167,661.06
七. 净利润	809,394,772.35	7,611,364.15	1,990,308,758.29	657,203,616.67	1,678,868,754.23	3,685,149,006.28	2,711,393,895.04	6,117,142,376.93
资产总额	26,737,637,253.37	2,485,003,513.67	167,583,570,645.10	194,719,689,582.83	19,640,679,717.74	139,847,986,447.25	94,083,441,526.73	456,931,125,633.23
负债总额	18,685,491,422.92	2,018,171,271.39	141,313,491,202.44	183,177,409,273.75	2,264,907,991.70	80,268,642,330.43	40,729,232,461.54	386,998,881,031.09
其他重要的非现金项目	--	--	--	--	--	--	--	--

3. 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露

适用 不适用

2. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

3. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释2. 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	960,643,765.66	676,419,114.39
其他应收款	29,639,398,274.50	33,014,589,166.16
合计	30,600,042,040.16	33,691,008,280.55

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息**1. 应收利息分类**

□适用 √不适用

2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 应收利息**1. 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航投资控股有限公司	631,386,408.96	340,000,000.00
中航产业投资有限公司	155,000,000.00	155,000,000.00
中航航空产业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中航资本国际控股有限公司	69,623,400.00	69,623,400.00
中航证券有限公司	74,633,956.70	81,795,714.39
合计	960,643,765.66	676,419,114.39

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中航投资控股有限公司	340,000,000.00	4-5年	关联方款项, 暂不收回	否
中航产业投资有限公司	155,000,000.00	4-5年	关联方款项, 暂不收回	否
中航航空产业投资有限公司	30,000,000.00	4-5年	关联方款项, 暂不收回	否
中航资本国际控股有限公司	69,623,400.00	2-3年	关联方款项, 暂不收回	否
合计	594,623,400.00	/	/	/

3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(三) 其他应收款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	22,897,847,630.16	25,623,808,387.77
1 年以内小计	22,897,847,630.16	25,623,808,387.77
1 至 2 年	3,805,500,000.00	3,424,728,734.05
2 至 3 年	2,016,700,000.00	3,999,892,973.53
3 年以上		
3 至 4 年	949,892,973.53	--
4 至 5 年	--	--
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
合计	30,782,038,259.83	34,160,527,751.49

2. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
往来款	29,651,954,620.76	33,032,852,112.42
备用金	85,982.93	77,982.93
保证金	17,900,000.00	15,500,000.00
合计	30,782,038,259.83	34,160,527,751.49

其他说明：

√适用 □不适用

3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

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
第一阶段	29,669,940,603.69	30,542,329.19	29,639,398,274.50	33,048,430,095.35	33,840,929.19	33,014,589,166.16
第二阶段				--	--	--
第三阶段	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14		1,112,097,656.14	1,112,097,656.14	--
合计	30,782,038,259.83	1,142,639,985.33	29,639,398,274.50	34,160,527,751.49	1,145,938,585.33	33,014,589,166.16

4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,112,097,656.14	3.61	1,112,097,656.14	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,669,940,603.69	96.39	30,542,329.19	0.10	29,639,398,274.50
其中：关联方组合	29,651,954,620.76	96.33	29,587,592.97	0.10	29,622,367,027.79
账龄组合	17,985,982.93	0.06	954,736.22	5.31	17,031,246.71
合计	30,782,038,259.83	100	1,142,639,985.33	3.71	29,639,398,274.50

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	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,112,097,656.14	3.25	1,112,097,656.14	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,048,430,095.35	96.75	33,840,929.19	0.10	33,014,589,166.16
其中：关联方组合	33,032,852,112.42	96.70	33,006,592.97	0.10	32,999,845,519.45
账龄组合	15,577,982.93	0.05	834,336.22	5.36	14,743,646.71
合计	34,160,527,751.49	100.00	1,145,938,585.33	3.35	33,014,589,166.16

5. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
待核实资产	805,341,638.39	805,341,638.39	100.00	预计无法收回
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	300,214,128.64	300,214,128.64	100.00	预计无法收回
河南北亚瑞松	4,806,689.26	4,806,689.26	100.00	预计无法收回
黑龙江北亚期货经纪有限公司	1,335,199.85	1,335,199.85	100.00	预计无法收回
上海北亚瑞松软件有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14		

6. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	33,840,929.19		1,112,097,656.14	1,145,938,585.33
2022年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--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				
本期转回	3,298,600.00			3,298,600.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	30,542,329.19		1,112,097,656.14	1,142,639,985.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

7. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

8. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中航国际融资租赁有限公司	往来款	17,100,000,000.00	1 年以内	55.55	17,100,000.00
中航投资控股有限公司	往来款	9,446,592,973.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	30.69	9,446,592.97
中航投资大厦置业有限公司	往来款	924,000,000.00	1 年以内	3.00	924,000.00
待核实资产	往来款	805,341,638.39	5 年以上	2.62	805,341,638.39

中航资本产业投资有限公司	往来款	690,000,000.00	1 年以内	2.24	300,214,128.64
合计	/	28,965,934,611.92	/	94.10	1,133,026,360.00

10. 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

12. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

注释3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	28,311,518,836.38		28,311,518,836.38	27,745,704,783.44	—	27,745,704,783.44
对联营、合营企业投资	2,821,747,358.52	21,057,000.00	2,800,690,358.52	2,467,683,888.47	21,057,000.00	2,446,626,888.47
合计	31,133,266,194.90	21,057,000.00	31,112,209,194.90	30,213,388,671.91	21,057,000.00	30,192,331,671.91

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航投资有限	12,991,499,791.16	12,991,499,791.16			12,991,499,791.16		
中航产投	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
中航航空产投	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
中航证券	1,877,723,641.36	1,877,723,641.36	565,814,052.94		2,443,537,694.30		
中航租赁	7,015,058,655.35	7,015,058,655.35			7,015,058,655.35		
中航资本国际	711,422,695.57	711,422,695.57			711,422,695.57		
中航资本深圳	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
中航置业	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
合计	27,745,704,783.44	27,745,704,783.44	565,814,052.94		28,311,518,836.38		

2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业											
北亚实业股份有限公司海南公司	21,057,000.00									21,057,000.00	21,057,000.00
小计	21,057,000.00									21,057,000.00	21,057,000.00
二、联营企业											
中航融富基金管理有限公司	37,482,157.85	-		12,723,822.44	1,429,126.88					51,635,107.17	
北京中航一期航空工业产业投资基金	185,277,756.36	144,000,000.00		64,255,416.81			230,558.20			393,302,614.97	
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00			82,655.12						18,082,655.12	
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	99,180,293.40			-223,939.33						98,956,354.07	
成都益航资产管理有限公司	2,022,692,252.78	-		161,570,500.00			161,267,366.89			2,022,995,385.89	
惠华基金管理有限公司	83,994,428.08	-		5,000,429.34			8,919,439.36			80,075,418.06	
金网络（北京）电子商务有限公司		139,500,000.00		-3,857,176.76						135,642,823.24	
小计	2,446,626,888.47	283,500,000.00	-	239,551,707.62	1,429,126.88		170,417,364.45	-	-	2,800,690,358.52	
合计	2,467,683,888.47	283,500,000.00	-	239,551,707.62	1,429,126.88		170,417,364.45	-	-	2,821,747,358.52	21,057,000.00

注释4. 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

2. 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

注释5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	239,551,707.62	195,159,665.99
成本法核算的长期股权投资收益	1,258,937,120.82	1,383,229,572.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	328,901,312.87	2,901,524.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	27,065,680.97	17,059,744.92
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,601,446.50	361,142,355.96
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,905,057,268.78	1,959,492,863.14

注释6. 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,673.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,667.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		

与公司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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,720.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-3,951.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	398.45	
减：所得税影响额	5,128.31	
少数股东权益影响额	2,110.22	
合计	13,270.76	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.02	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.18	0.18

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

董事长：张民生

董事会批准报送日期：2023年3月13日

修订信息

适用 不适用