

中航工业产融控股股份有限公司
2023 年年度股东大会
会议文件



二〇二四年六月二十八日

目录

中航工业产融控股股份有限公司关于召开 2023 年年度股东大会的通知.....	1
议案一：2023 年度董事会工作报告.....	10
议案二：2023 年度监事会工作报告.....	21
议案三：2023 年年度报告及报告摘要.....	26
议案四：2023 年度财务决算报告.....	365
议案五：2023 年度利润分配方案.....	367
议案六：2024 年度财务预算报告.....	368
议案七：关于中航产融 2024 年度金融子企业（中航租赁）借款计划的议案....	370
议案八：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.....	372
议案九：2023 年度内部控制评价报告.....	374
议案十：2023 年度日常关联交易实际执行情况的议案.....	382
议案十一：2024 年度日常关联交易预计情况的议案.....	395
议案十二：关于选举陈昌富先生为公司第九届董事会董事的议案.....	407
议案十三：关于选举楚海涛先生为公司第九届监事会监事的议案.....	409

证券代码：600705 证券简称：中航产融 公告编号：2024-034
债券代码：155693、163165、188014、185436、185835、137510、138553、138850、
138914、115464、115561、115708、115965、115966、240204、240209、240327、
240484、240563、240683、240684、240866

债券简称：19 航控 08、20 航控 02、21 航控 02、22 产融 01、22 产融 02、
22 产融 03、22 产融 Y2、23 产融 01、23 产融 04、23 产融 05、23 产融
06、23 产融 K1、23 产融 08、23 产融 09、23 产融 10、23 产融 11、23 产融
13、24 产融 02、24 产融 04、24 产融 05、24 产融 06、24 产融 08

中航工业产融控股股份有限公司

关于召开 2023 年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、 重要内容提示：

- 股东大会召开日期：2024年6月28日
- 本次股东大会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统

二、 召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2023 年年度股东大会

(二) 股东大会召集人：董事会

(三) 投票方式：本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2024年6月28日 9点30分

召开地点：北京市朝阳区望京东园四区2号楼中航产融大厦30层会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间：自2024年6月28日

至2024年6月28日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25, 9:30-11:30, 13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

三、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	2023年度董事会工作报告	√
2	2023年度监事会工作报告	√
3	2023年年度报告及年报摘要	√
4	2023年度财务决算报告	√
5	2023年度利润分配方案	√

6	2024 年度财务预算报告	√
7	关于中航产融 2024 年度金融子企业(中航租赁)借款计划的议案	√
8	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	√
9	2023 年度内部控制自我评价报告	√
10	2023 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案	√
11	2024 年度公司日常关联交易预计情况的议案	√
累积投票议案		
12.00	关于选举董事的议案	应选董事（1）人
12.01	关于选举陈昌富先生为公司第九届董事会董事的议案	√
13.00	关于选举监事的议案	应选监事（1）人
13.01	关于选举楚海涛先生为公司第九届监事会监事的议案	√

本次股东大会还将听取《中航产融 2023 年度独立董事述职报告》。

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案的具体内容请参见公司另行刊登的股东大会会议文件，有关 2023 年年度股东大会的会议资料将不迟于 2024 年 6 月 22 日（星期六）在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登。

2、特别决议议案：无

3、对中小投资者单独计票的议案：议案 1 至 13

上述议案将对中小投资者表决单独计票，并根据计票结果进行公开披露。中小投资者是指除公司董事、监事、高级管理人员以及单独或者合并持有公司 5%以上股份的股东以外的其他股东。

4、涉及关联股东回避表决的议案：议案 10、议案 11

应回避表决的关联股东名称：中国航空工业集团有限公司及下属成员单位

5、涉及优先股股东参与表决的议案：无

四、股东大会投票注意事项

- (一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投

票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三) 股东所投选举票数超过其拥有的选举票数的，或者在差额选举中投票超过应选人数的，其对该项议案所投的选举票视为无效投票。

(四) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(五) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

(六) 采用累积投票制选举董事、独立董事和监事的投票方式，详见附件 2

五、 会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会（具体情况详见下表），并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A 股	600705	中航产融	2024/6/19

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

六、 会议登记方法

1、登记手续：自然人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证和持股凭证；委托代理人出席会议的，应出示本人身份证、授权委托书和被代理人的持股凭证。法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、加盖法人股东单位公章的营业执照(复印件)和持股凭证；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人签署并加盖法人股东单位公章的书面授权委托书和法人股东单位营业执照(复印件)以及持股凭证。

2、登记时间：2024年6月27日(星期四)上午9:00-11:00，下午14:00-16:00

3、登记地点：北京市朝阳区望京东园四区2号楼中航产融大厦41层。

七、 其他事项

1、与会者食宿及交通费自理。

2、会议联系人：张群。电话：010-65675115 传真：010-65675161

特此公告。

中航工业产融控股股份有限公司董事会
2024年6月8日

附件 1：授权委托书

附件 2：采用累积投票制选举董事、独立董事和监事的投票方式说明

● 报备文件

提议召开本次股东大会的董事会决议

八、 附件 1：授权委托书

授权委托书

中航工业产融控股股份有限公司：

兹委托_____先生（女士）代表本单位（或本人）出席 2024 年 6 月 28 日召开的贵公司 2023 年年度股东大会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	2023 年度董事会工作报告			
2	2023 年度监事会工作报告			
3	2023 年年度报告及年报摘要			
4	2023 年度财务决算报告			
5	2023 年度利润分配方案			
6	2024 年度财务预算报告			

7	关于中航产融 2024 年度金融子企业（中航租赁）借款计划的议案			
8	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			
9	2023 年度内部控制自我评价报告			
10	2023 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案			
11	2024 年度公司日常关联交易预计情况的议案			

序号	累积投票议案名称	投票数
12.00	关于选举董事的议案	--
12.01	关于选举陈昌富先生为公司第九届董事会董事的议案	
13.00	关于选举监事的议案	--
13.01	关于选举楚海涛先生为公司第九届监事会监事的议案	

委托人签名（盖章）：

受托人签名：

委托人身份证号：

受托人身份证号：

委托日期： 年 月 日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

九、 附件 2 采用累积投票制选举董事、独立董事和监事的投票方式说明

一、股东大会董事候选人选举、独立董事候选人选举、监事会候选人选举作为议案组分别进行编号。投资者应当针对各议案组下每位候选人进行投票。

二、申报股数代表选举票数。对于每个议案组，股东每持有一股即拥有与该议案组下应选董事或监事人数相等的投票总数。如某股东持有上市公司 100 股股票，该次股东大会应选董事 10 名，董事候选人有 12 名，则该股东对于董事会选举议案组，拥有 1000 股的选举票数。

三、股东应当以每个议案组的选举票数为限进行投票。股东根据自己的意愿进行投票，既可以把选举票数集中投给某一候选人，也可以按照任意组合投给不同的候选人。投票结束后，对每一项议案分别累积计算得票数。

四、示例：

某上市公司召开股东大会采用累积投票制对进行董事会、监事会改选，应选董事 5 名，董事候选人有 6 名；应选独立董事 2 名，独立董事候选人有 3 名；应选监事 2 名，监事候选人有 3 名。需投票表决的事项如下：

累积投票议案		
4.00	关于选举董事的议案	投票数
4.01	例：陈××	
4.02	例：赵××	
4.03	例：蒋××	
.....	
4.06	例：宋××	
5.00	关于选举独立董事的议案	投票数
5.01	例：张××	
5.02	例：王××	
5.03	例：杨××	
6.00	关于选举监事的议案	投票数
6.01	例：李××	

6.02	例：陈××	
6.03	例：黄××	

某投资者在股权登记日收盘时持有该公司 100 股股票，采用累积投票制，他（她）在议案 4.00 “关于选举董事的议案”就有 500 票的表决权，在议案 5.00 “关于选举独立董事的议案”有 200 票的表决权，在议案 6.00 “关于选举监事的议案”有 200 票的表决权。

该投资者可以以 500 票为限，对议案 4.00 按自己的意愿表决。他（她）既可以把 500 票集中投给某一位候选人，也可以按照任意组合分散投给任意候选人。

如表所示：

序号	议案名称	投票票数			
		方式一	方式二	方式三	方式…
4.00	关于选举董事的议案	-	-	-	-
4.01	例：陈××	500	100	100	
4.02	例：赵××	0	100	50	
4.03	例：蒋××	0	100	200	
……	……	…	…	…	
4.06	例：宋××	0	100	50	

议案一：2023 年度董事会工作报告

尊敬的各位股东：

2023 年，中航工业产融控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等有关法律法规、规范性文件以及公司制度的规定，本着对全体股东负责的态度，切实履行股东大会赋予的董事会职责，持续督导董事会决议执行落实，充分发挥董事会在公司治理中“定战略、作决策、防风险”的核心作用，规范运作、科学决策，推动公司稳健经营和高质量发展。

第一部分 2023 年工作回顾

一、董事会运行情况

2023 年，公司在巩固国企改革三年行动成果的基础上，紧密围绕国企改革深化提升行动和提高央企控股上市公司质量工作，进一步完善董事会运行机制，提高经营决策的科学性、有效性，推进公司健康稳步发展。

（一）董事会制度建设情况

为落实国企改革三年行动相关要求，提升公司战略规划及投资管理决策科学性和质量，对《董事会战略委员会议事规则》进行了梳理修订。董事会严格按照公司权责清单对《全面预算管理办法》《合规管理规定》《担保管理规定》《债务融资管理办法》4项基本制度的修订进行审议，公司根据董事会修订意见完善后下发实施。

（二）董事会会议召开情况

公司董事会遵循“定战略、作决策、防风险”的职责定位，严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》相关规定行使职权。根据年初制定的董事会工作计划及公司运营的实际需要，2023年董事会共召开11次会议，审议通过63项议案，涉及定期报告、财务预决算、利润分配、融资担保、关联交易、董事增补、高管聘任等事项。上述议案的审议流程严格遵守权责清单的规定，所有会议严格按照相关法律法规及《公司章程》的要求召开，做到规范高效运作，科学审慎决策，并且每季度听取董事会决议执行情况报告。全体董事秉持诚信勤勉的履职态度，深入讨论审议事项，充分发挥了董事会的决策职能，保证了公司各项经营活动的顺利开展。

（三）董事会专门委员会履职情况

公司董事会根据需要，设置战略、审计、提名、薪酬与考核、风险管理与合规5个专门委员会。为更好地发挥专门

委员会决策支持作用，结合董事增补情况、董事专业背景，调配各专门委员会的人员组成。

各专门委员会按照《公司章程》和各专门委员会议事规则的有关规定，充分发挥专业优势和职能作用，就董事会相关议案发表专业审查意见，为董事会科学决策提供了良好支持。2023年，董事会各专门委员会共召开16次会议，主要工作如下：

1. 董事会战略委员会审议公司2022年度投资工作汇报及2023年投资计划等议案，听取“十四五”战略规划中期评估与调整工作方案以及进展汇报。全体委员审慎研究、科学论证相关议题并积极发表意见建议，为公司科学发展、投资项目决策发挥了重要作用。

2. 董事会审计委员会审议公司定期审计报告、聘任会计师事务所、日常关联交易等议案，定期与公司主审会计师、公司管理层和有关职能部门沟通交流，协助董事会履行在会计、审计、财务报告、内部控制、关联交易等方面的监督职能，为董事会科学决策提供有力保障。

3. 董事会提名委员会根据公司经营管理的需要，对公司董事候选人和高级管理人员人选进行审查，并向董事会提出建议。

4. 董事会薪酬与考核委员会认真听取《公司所属单位2023年工资总额预算分解方案》，给予专业性意见。

5. 董事会风险管理与合规委员会定期听取公司风险管理、合规及内控体系的专项报告，动态掌握公司相关工作情

况，提出针对性的合理化建议。

（四）独立董事履职情况

公司独立董事均严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规和《公司章程》《公司独立董事工作办法》等相关规定，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断；忠实、勤勉、尽责地履行独立董事的职责，全面关注公司的发展状况，积极参加股东大会、董事会和专门委员会等会议，认真参与公司重大事项的决策，对公司关联交易、利润分配、会计政策变更等重大事项发表客观、公正的独立意见，积极维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益；通过多种方式，了解公司经营状况和内部控制体系的建设及董事会决议的执行情况等，为公司经营和发展提出了合理的意见和建议。

独立董事及时了解、学习中国证监会《上市公司独立董事管理办法》，认真听取公司证券事务部关于独董履职支持工作报告，并已按照《独董办法》开展相关工作；报告期内，顺利完成两名独立董事更换调整。截至目前，公司独立董事的人员构成、独立性要求、任职要求（条件、期限、兼职家数）均符合《独董办法》有关规定。

（五）执行股东大会决议

2023年，公司共召开股东大会3次，其中：年度股东大会1次，临时股东大会2次，审议议案29项，主要审议通过

公司董事调整、融资担保、关联交易、利润分配等重大事项。董事会及时、全面贯彻落实股东大会的各项决议，完成了股东大会授权董事会开展的各项工 作，有效维护了全体股东的合法权益。

二、公司发展重要事项

（一）规划评估调整与业务布局优化情况

2023 年，中航产融坚守金融要为经济社会发展提供高质量服务的本源要求，不断深化产融结合，优化业务布局，推动以融促产、以融强产。按照集团统一部署开展中航产融及各所属单位“十四五”规划中期评估与调整，推进“十四五”规划实施攻坚，着力做好服务主业、转型发展等重点工作，服务集团投融资规模超规划目标，服务主业模式持续创新，进一步完善体系化服务，完成七大战略协同区域中心组建。

2023 年，中航产融加大对科技创新、装备研制、民机产业的服务力度，持续推进金融业务优化调整。一是服务科技创新实现突破，创新“投早投小”模式，加快推进服务科技成果转化和产业化，持续完善多元化科技创新服务；二是服务兴装强军持续深入，不断提高对装备研制的服务能力；三是促进民机销售项目落地，服务民机相关企业改革发展深入推进。

(二) 公司年度经营业绩情况

2023年，面对多重超预期因素的冲击，公司坚持稳中求进工作总基调，稳步推进风险处置化解，加速推进“科技-产业-金融”良性循环。全年实现营业收入169.39亿元，利润总额21.65亿元。

(三) 权益分派情况

为积极履行上市公司分红责任，按照《公司章程》的有关规定，公司2023年度实施一次分红派息。2023年6月20日，公司召开2022年度股东大会，审议通过《2022年度利润分配方案》，派发现金红利5.29亿元（含税），已于2023年7月11日实施完成。

(四) 企业改革进展情况

1. 改革深化提升行动与世界一流企业建设稳步推进。公司深入学习贯彻集团党组决定，制定实施改革深化提升加快建设世界一流企业工作方案及行动计划，开展2023年度工作总结，各项任务稳步推进并取得实效。

2. 董事会建设进一步加强。完成独立董事调整补充、董事会秘书聘任等工作，修订完善董事会战略委员会议事规则。加强子企业董事会建设和派出董事评价工作，成立董监事办公室，加强中航产融派出外部董监事队伍建设，健全派出外部董监事评价和激励约束机制，提升派出外部董监事履职能力水平。

3. ESG 实践持续深入。公司全面承接集团公司碳达峰碳中和工作会部署要求，制定发布中航产融碳达峰行动方案，积极布局绿色航空、新能源、节能环保等绿色产业领域，创新绿色金融产品与服务，促进绿色产业和绿色金融深度融合，助力构建具有航空产业发展特色的绿色低碳生态圈。

三、经理层选聘情况

2023 年，根据控股股东推荐，董事会决定选聘戚侠、石仕明为公司副总经理，将具有深厚产业背景、年富力强的领导补充到公司高管层，体现公司进一步聚焦航空主业的意志担当。

四、风险管理与内控建设

（一）风控体系建设情况

风控体系建设进一步夯实。印发风控体系三道防线职责清单，夯实三道防线各级责任。加强风险源头管控，建立租赁、信托等重点业务授权清单，严格实行分级分类授权管理机制，扎实开展风控体系有效性监督评价，严防增量风险。

（二）合规管理情况

合规管理力度不断加强。持续优化合规管理体系，组织开展合规风险大排查，查漏补缺、举一反三，切实提升合规管理体系严密性与有效性。

五、信息披露及投资者关系管理情况

（一）信息披露工作情况

一是董事会高度重视信息披露工作，严格遵守上海证券交易所信息披露格式指引及其他信息披露的相关规定，高质量做好定期报告与临时公告的编制与披露。报告期内，在指定信息披露媒体上发布公告 105 项，包括：年度、半年度、季度报告和相关文件，股东大会、董事会相关公告，以及公司披露的其他临时公告等，保障了公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。二是连续第三年编制发布环境、社会责任与公司治理 ESG 报告，凭借优异的 ESG 表现，入选中国上市公司协会“2023 年上市公司 ESG 最佳实践案例”，荣获证券时报“中国上市公司 ESG 百强”，入选中国证券报“ESG 金牛奖央企五十强”。

（二）投资者关系管理情况

2023 年，公司通过线上和线下相结合，积极主动开展投资者交流互动工作。一是公司通过上证路演中心召开 4 次定期报告业绩说明会、参加监管辖区上市公司投资者集体交流活动。二是 2023 年 4 月、5 月分别组织两次系统性的机构投资者推介路演工作，向上海、北京、广州、深圳的各类机构投资者（包括公募基金、保险资管等 21 家机构，基本涵盖国内主流权益投资机构）介绍公司的发展战略、经营发展等最

新情况。

第二部分 2024 年工作部署

2024 年是落实中央金融工作会议精神的第一年，也是实现“十四五”规划目标任务的攻坚年，更是加强服务航空主业、服务新质生产力发展的关键年。面对各种机遇和挑战，公司董事会将充分发挥战略引领、科学决策和风险防控等方面的重要作用，优化提升公司治理水平，稳步开展各项工作，实现公司高质量发展。

一、强化战略规划引领，推进公司高质量发展

公司董事会高度重视战略规划工作，深入学习贯彻党中央、国务院、国资委对高质量发展、新质生产力等方面战略部署，承接落实集团战略规划、党组决定、年度工作会议等工作要求，深刻分析公司发展面临的内外部环境变化，结合中航产融转型发展需要，总结剖析战略规划执行过程中的问题与不足，坚持高质量发展导向，树立系统性、全局性思维，分解落实公司“十四五”及中长期发展规划，推动规划与计划、规划与考核、规划与经营贯通衔接，确保公司战略发展意图得到彻底贯彻，还要开展公司“十五五”规划的前瞻性研究论证，为公司持续高质量发展引领护航。

二、有效加强上市公司规范运作体系建设

一是公司董事会将按照监管部门的最新规定，系统性修订、完善、补充涉及公司治理的有关制度，持续优化公司权责清单，为董事会科学决策提供制度保障。二是全面把握证监会、交易所对于上市公司规范运作要求，严格遵守上市公司关联交易管理等方面的要求，提升公司整体规范运作水平。三是加强董事、高级管理人员的培训，积极组织董事、高级管理人员参加相关法律法规培训及规章制度的学习，提高相关人员自律意识和工作的规范性。

三、持续提升董事会科学决策水平

2024年，公司董事会将持续发挥董事会专门委员会、独立董事在公司治理中的重要作用，为其开展工作提供充分支持。通过专题调研、实地考察等方式，了解公司发展战略、内部控制、重大事项及其进展等情况，评估可能对公司产生的影响，全面掌握公司运作情况，适时给予公司专业而可行的建议或意见。

四、筑牢重大风险管理防线，有效提升风控合规管理能力

董事会将进一步完善风险防范化解的制度体系和工作机制，切实提升风控合规体系有效性。一是全面健全完善全面风险管理与内部控制体系。完善董事会层面的风险管理与合规委员会工作机制，夯实风险管理主体责任；健全中航产融整体风险偏好管理体系框架。二是建立风险管控长效机制。研究制定金融业务分类风险管控总体办法及分项指引（1+N），规范和加强对各类重点金融业务的全流程风险管控。三是健全完善重大风险“早发现、早预警、早报告、早处置”机制。规范完善重大风险日常监测预警机制和报告处置流程；加强对金融资产风险分类制度的贯彻执行，提高风险资产分类的规范性与准确性。

2024年，董事会将持续从全体股东利益出发，加强落实公司发展战略，积极发挥董事会在公司治理中的核心作用，不断提高公司规范治理水平，求真务实推动公司产业金融高质量发展，努力为航空强国、金融强国建设贡献力量。

以上报告，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024年6月28日

议案二：2023 年度监事会工作报告

尊敬的各位股东：

2023 年，中航工业产融控股股份有限公司（以下简称中航产融）监事会本着对全体股东负责的态度，依照《公司法》《证券法》、公司章程及监事会议事规则等各项规章制度要求，恪尽职守，勤勉尽责，对公司决策程序、经营管理、财务状况等进行全面、认真的监督，为公司业务稳健发展、完善公司治理结构发挥了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。现将公司监事会 2023 年度工作情况汇报如下：

一、监事会运行情况

2023 年，公司监事会根据国家有关法律法规、公司章程和监管要求，对公司财务及公司董事会、经营管理层履职的合法合规性进行有效监督。同时，监事会出席公司股东大会及列席现场召开的董事会会议，对会议程序和决策过程进行监督，并在会上对公司各项工作报告、财务预决算报告、年度报告、利润分配方案、内部控制体系报告和重大风险评估结果等相关事项提出建议。

（一）依法依规召开监事会会议

2023 年，公司监事会共召开会议 5 次，会议以现场或现

场结合通讯方式召开，其中现场方式会议 2 次，现场结合通讯方式会议 3 次，全体监事在参加监事会会议之前，认真审阅会议材料和相关背景情况，会上对议案进行充分的研究与讨论，依法履行了监事职责。

序号	届次	议题
1	第九届监事会第七次会议	2022 年度监事会工作报告
		2022 年年度报告及年报摘要
		2022 年度利润分配方案
		关于聘任 2023 年度公司会计师事务所的议案
		2022 年度内部控制评价报告
		2022 年度内部控制审计报告
		2022 年度环境、社会责任与公司治理（ESG）报告
2	第九届监事会第八次会议	2023 年第一季度报告
3	第九届监事会第九次会议	2023 年半年度报告及摘要
		关于会计政策变更的议案
4	第九届监事会第十次会议	2023 年第三季度报告
5	第九届监事会第十一次会议	关于回购注销部分限制性股票的议案

（二）促进完善公司治理

2023 年，公司监事会督促公司根据《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》等法

律法规的要求，规范董事会、监事会的汇报程序，规范董事会决议执行情况、经理层行权情况定期报告机制；修订完善公司权责清单，全面贯彻“两个一以贯之”要求，充分发挥公司党委把方向、管大局、保落实领导作用，发挥董事会“定战略、作决策、防风险”作用，推动党的领导融入公司治理制度化、规范化和程序化。

二、高效履行监督检查职责，提升监督履职效能

（一）主动全面实施监督

2023年，全体监事通过公司每月编发的信息月报、审阅公司定期报告及临时会议议案等形式及时了解公司经营状况、各类业务发展动态、合规工作等，实施有效监督。监事会重点关注公司“十四五”规划中期评估与调整情况、投资计划实施情况、经济责任审计整改情况、合规管理体系建设等情况，提出专业化的意见和建议。同时，监事会积极为公司协同联动出谋划策，积极支持协助公司的重点工作，密切关注公司的重大事项，做好监督推进工作。

（二）强化对公司财务和风险情况的监督

2023年，监事会重点关注公司财务及审计情况，认真监督会计师事务所的选聘，积极监督和参与董事会审计委员会与会计师事务所的沟通会，对会计师的工作质量提出明确要求，并详细了解、审阅外部审计机构的年审工作情况及审计结果。认真听取经营情况、定期报告编制情况、财务报告审计方案和审计发现等情况的专项汇报；深入了解重要财务数

据变化情况及原因，了解公司风险评级标准和潜在风险分布；定期听取公司计划财务部、风控法务部等部门的汇报，高度关注公司财务和风险状况，并督促公司管理层完善公司各项管控制度、健全内控工作机制。

（三）加强对集团董事会建设调度会工作内容的监督

2023年，公司监事会加强对集团董事会建设调度会工作内容的监督，重点关注公司投资计划、“十四五”规划中期评估调整、经济责任审计整改、完善现代公司治理等工作落实情况。公司监事会要求，公司要加快推动投资计划实施落地，做好“十四五”规划中期评估调整工作，落实经济责任审计整改要求，持续完善合规管理体系，积极维护公司和股东合法权益。

（四）认真开展调研工作

2023年，为进一步了解公司各项业务，为公司决策提供建设性意见，公司监事会积极开展内部调研工作。公司监事会结合定期现场会议开展四次现场调研活动，包括对成都地区益航资产、中航无人机，上海地区中航租赁及投资项目，北京地区中航融富，深圳地区中航期货和中航资本国际进行现场调研，深入了解公司和所属子公司发展战略、经营管理、财务状况、服务主业、合规与风险管理等方面有关情况。公司监事会认为公司经营管理总体上规范有效，同时，要求公司承接好集团公司战略，持续加大服务航空主业力度，继续加强合规与风险管理体系建设，坚定不移推进高质量发展。

2024年，监事会将严格按照国家法律法规、监管机构要求履行职责，加强监督力度，不断改进工作方式和提升履职能力，采取多种方式了解公司重大决策、重要经营管理活动情况，不断提高公司规范治理水平，推动公司高质量发展，切实维护公司和全体股东的合法权益。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024年6月28日

议案三、2023 年年度报告及报告摘要

尊敬的各位股东：

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2021 年修订）》《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（2023 年修订）》《上海证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》等有关规定，公司已完成 2023 年年度报告及年报摘要的编制工作，具体内容详见附件。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

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 2023 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2023年度实现的归属于母公司的净利润为290,187,302元；母公司期初未分配利润为1,889,002,525.98元，本期实现的净利润为-359,830,347.72元，本期对外分配529,493,655.96元，支付永续债利息及权益分配107,850,000元，截至2023年末，实际可供股东分配的利润为891,828,522.30元。经董事会决议，公司以2023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0.10元（含税）。以截至2023年12月31日公司总股本8,824,894,266股计算，本次拟派发现金红利88,248,942.66元（含税），占2023年合并报表归属于母公司股东的净利润的30.41%。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2023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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	86

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

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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日/2023 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	陶国飞	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	010-65675367
传真	010-65675161	010-65675161
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	刘力、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	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	11,138,111,249.34	11,245,763,034.73	11,245,763,034.73	-0.96	10,559,065,952.50
归属于上市公司股东的净利润	290,187,302.00	1,682,050,704.33	1,680,365,562.12	-82.75	4,471,066,324.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,442,612.43	1,549,343,106.27	1,547,657,964.06	-94.81	4,409,570,619.34
经营活动产生的现金流量净额	7,256,749,729.74	20,065,850,228.44	20,065,850,228.44	-63.84	45,212,138,114.40
利息收入	3,249,582,877.95	2,890,326,319.20	2,890,326,319.20	12.43	3,278,111,210.79
手续费及佣金收入	2,551,063,584.70	4,018,828,341.28	4,018,828,341.28	-36.52	5,247,217,637.97
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	37,912,999,184.87	39,886,557,182.58	39,886,516,982.35	-4.95	41,578,336,011.65
总资产	506,500,751,179.44	488,618,374,772.06	488,585,137,177.23	3.66	456,931,125,633.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.19	0.19	-84.21	0.51
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.19	0.19	-84.21	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	0.18	0.18	-94.44	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	0.74	4.02	4.02	减少3.28个百分点	10.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.21	3.70	3.70	减少3.49个百分点	10.03

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 2023 年度实现手续费及佣金收入 255,106.35 万元，同比下降 36.52%，主要系所属中航信托积极贯彻落实国家政策和行业政策要求，深入推进业务转型，持续提升服务实体经济和风险管理能力，优化信托资产投向，业务结构发生调整，手续费及佣金收入较上年有所下降。

2. 公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 29,018.73 万元，同比下降 82.75%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,044.26 万元，同比下降 94.81%；基本每股收益 0.03 元/股，同比下降 84.21%；稀释每股收益 0.03 元/股，同比下降 84.21%；扣除非经常性损益后的每股收益 0.01 元/股，同比下降 94.44%；加权平均净资产收益率 0.74%，同比减少 3.28 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 0.21%，同比减少 3.49 个百分点。主一是受金融市场行情波动，公司相关金融资产公允价值变动损益有所下降；二是中航信托业务转型，业务结构的改变导致手续费及佣金收入有所减少。

3. 公司 2023 年度经营活动产生的现金流量净额为 725,674.97 万元，同比下降 63.84%，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同期有所减少。

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、2023 年分季度主要财务数据

单位：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	2,290,838,069.15	3,005,362,694.70	2,947,934,238.27	2,893,976,247.22
利息收入	883,980,437.05	743,511,828.18	793,340,381.11	828,750,231.61
手续费及佣金收入	607,880,125.11	773,043,407.26	570,627,369.21	599,512,683.12
归属于上市公司股东的净利润	167,382,893.95	558,470,278.67	-34,981,527.45	-400,684,343.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	136,154,698.67	541,320,867.39	-65,033,937.52	-531,999,016.11
经营活动产生的现金流量净额	-50,796,225,201.03	-21,141,996,793.71	-10,425,015,920.53	89,619,987,645.01

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：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,012,427.95		26,736,970.88	12,813,963.61
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	119,367,098.28		116,679,621.56	83,291,367.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	209,414,211.82		97,208,524.18	7,782,629.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转				

回				
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				10,287,108.53
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	9,876,332.52		-39,516,690.46	-6,395,326.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,535,358.25		3,984,541.07	-1,296,940.61
减：所得税影响额	81,226,493.57		51,283,141.32	34,128,813.16
少数股东权益影响额（税后）	40,209,389.78		21,102,227.85	10,858,284.80
合计	209,744,689.57		132,707,598.06	61,495,704.83

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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	5,467,328.47	6,233,789.35	766,460.88	-67,116.71
其他债权投资	1,147,405.38	6,400,886.13	5,253,480.75	143,968.95
其他权益工具投资	830,882.43	975,050.30	144,167.87	5,448.68
合计	7,445,616.28	13,609,725.78	6,164,109.50	82,300.92

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

2023 年，面对多重超预期因素的冲击，中航产融始终把深入学习贯彻党的二十大精神作为重大政治任务，坚决完成党中央、航空工业集团党组各项部署要求，坚持稳中求进工作总基调，加速推进“科技-产业-金融”良性循环，奋力推进产业金融高质量发展。

（一）聚焦服务航空主业，加大对科技创新、装备研制、民机产业的服务力度

一是服务科技方面，创新“投早投小”模式，加快推进服务科技成果转化和产业化，多元化科技创新服务持续完善，加紧推进设立航空工业科技创新基金，撬动社会资本服务航空科技创新；二是服务兴装强军持续深入，不断提高对装备研制的服务能力；三是促进民机销售项目落地，服务民机相关企业改革发展深入推进。

（二）加快能力提升成效显著

一是筹融资管理能力持续强化。高效完成公司债、中期票据、超短融注册发行。二是产融协同服务能力明显提升。组建七大战略协同区域，航空主业协同服务能力进一步提升。三是数字化转型稳步落地。十大条线数字化系统开发有序推进，推进审计数字化建设，实现内控评价和现场作业全覆盖，完善数据中台建设。

（三）推动治理现代持续夯实

一是董事会建设进一步加强。完成独立董事调整补充、董事会秘书聘任等工作，修订完善董事会战略委员会议事规则。二是 ESG 实践再创佳绩。将 ESG 理念纳入公司战略与业务发展，对标国内外标准，连续第三年披露年度 ESG 专项报告，入选中国上市公司协会“2023 年上市公司 ESG 最佳实践案例”，荣获“中国上市公司 ESG 百强”，入选中国证券报“ESG 金牛奖央企五十强”。

（四）服务三新一高有力推进

一是航空装备产业链建设专项任务稳步推进。二是绿色金融服务能力不断提升。公司全面承接集团公司碳达峰碳中和工作会部署要求，积极布局绿色航空、新能源、节能环保等绿色产业领域，创新绿色金融产品与服务，促进绿色产业和绿色金融深度融合，助力构建具有航空产业发展特色的绿色低碳生态圈。

（五）牢牢守住风险底线与合规红线

风控体系建设进一步夯实。夯实三道防线各项责任，促进风险管理三道防线各负其责、齐抓共管、协同发力不断走深走实。加强风险源头管控，严格实行分级分类授权管理机制，严防增量风险。合规管理嵌入业务流程。持续优化合规管理体系，切实提升合规管理体系严密性与有效性。

（六）强化党的建设走深走实

2023 年，公司党委以党的政治建设为统领，坚持“第一议题”、理论学习中心组学习制度，以“三抓三促”模式宣贯新时代航空工业高质量党建工程“1122”工作体系，严格落实请示报告制度，坚决纠治“重经济轻政治、重业务轻党建”问题，树立“大抓党建、抓大党建”的鲜明导向。扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，着力推动成果转化。

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的产业投资和金融服务平台，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，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、融资租赁行业

2023 年，融资租赁行业稳步发展，受部分市场主体退出影响，全国融资租赁企业总数以及融资租赁合同余额持续下降。根据中国租赁联盟等数据，截至 2023 年 9 月末，全国融资租赁企业 9170 家，较 2022 年底减少 670 家；业务总量上，全国融资租赁合同余额约为 57560 亿元，较 2022 年末减少 940 亿元。在整体业务保持稳定的同时，融资租赁企业积极开拓特色化、差异化、专业化的发展道路，一是持续深耕绿色租赁、科技租赁、数字租赁、普惠租赁等特色化租赁业务，为实体经济转型升级注入租赁活水；二是依托自身资源禀赋，大力发展航空、航运、工程机械租赁业务，打造差异化竞争优势；三是积极探索运用金融科技力量强化客户拓展、风险防范、资产管理等领域，全面提升专业化能力。监管方面，行业监管政策主要围绕回归租赁本源及服务实体经济两条主线。国家金融监管总局下发了金融租赁公

司管理办法，引导金融租赁公司回归“融资+融物”的经营模式，虽暂未有针对融资租赁公司下发相应的正式监管文件，但要求融资租赁行业进一步回归本源方向明确。各地方金融管理机构陆续出台地方性政策，鼓励融资租赁公司把更多资源用于服务战略性新兴产业、绿色产业等实体经济高质量发展重点领域，进一步推动国内融资租赁企业实现战略业务转型及高质量发展。

2、信托行业

2023 年，信托行业持续深化转型。根据中国信托业协会数据，截至 2023 年三季度末，信托资产为 22.64 万亿元，同比增加 7.45%，延续 2022 年以来稳中有升的发展态势。从业务结构来看，融资类信托规模占比降至 14.34%，事务管理类信托规模占比持续保持在 1/3 以上，信托行业向轻资本运营、重受托服务的经营模式转型取得一定成效。但从业绩来看，前三季度信托业务收入 387.38 亿元，同比下降 29.3%，占信托公司总收入比重降至 59.48%，信托主营业务的收入能力仍有待进一步恢复提升，信托公司业务转型能够支撑盈利水平稳健增长的商业模式和服务收费模式还须持续探索创新。在我国经济动能转换、金融改革深化的背景下，信托行业面临着转变发展方式、优化业务结构、转换增长动能的挑战，行业仍处于转型“阵痛期”。2023 年 3 月，原银保监会发布了《关于规范信托公司信托业务分类的通知》，进一步厘清了信托业务的边界与服务内涵，强调信托受托人定位，为整个信托行业的转型明确了方向。2023 年 11 月，《信托公司监管评级与分级分类监管暂行办法》发布实施，信托业务新分类为信托公司展业划定了统一标准，在差异化监管的规范下，信托公司应立足自身资源禀赋，守正创新服务实体经济和社会民生，实现在新时期背景下的战略业务转型。

3、证券行业

2023 年，A 股市场受到国内外双重压力，整体震荡下行，债市方面，2023 年利率债继续维持窄幅波动格局，呈现“N”型走势，信用债全年表现偏强。据中国证券业协会最近披露行业整体数据，2023 年 145 家证券公司 2023 年度实现营业收入 4,059.02 亿元，同比上涨 2.8%，实现净利润 1,378.33 亿元，同比下降 3.1%。

从政策端看，资本市场改革持续深化，2023 年下半年以来利好政策频出，尤其是 7 月政治局会议明确提出“活跃资本市场，提振投资者信心”，释放出高层对发展资本市场的重视，提振了市场情绪。随后，证监会陆续发布了活跃资本市场的一揽子政策，从融资端、交易端、投资端、机构端等多方面对资本市场进行改革，预计未来将有更多政策逐步落地。10 月底中央金融工作会议召开，部署了当前和今后一个时期的金融工作，提出“深化金融供给侧结构性改革”、“完善机构定位，支持国有大型金融机构做优做强”、“严格中小金融机构准入标准和监管要求”、“优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能，推动股票发行注册制走深走实”等具体要求，加快证券行业供给侧改革步伐。11 月 3 日，证监会表示“将支持头部证券公司通过业务创新、集团化经营、并购重组等方式做优做强，打造一流的投资银行，发挥服务实体经济主力军和维护金融稳定压舱石的重要作用；引导中小机构结合股东背景、区域优势等资源禀赋和专业能力做精做细，实现特色化、差异化发展”，进一步明确了头部机构和中小机构的不同定位。此外，在集约经营、扶优限劣的监管目标下，证监会修订了《证券公司风险控制指标计算标准规定》，支持优质券商拓展资本空间，做优做强。未来头部券商在资本约束、业务功能等维度具有更明显的政策红利，中小券商的竞争压力更大，券商分化趋势可能出现加速。

4、产业投资行业

2023 年，受宏观经济缓慢企稳以及资本市场疲弱等因素影响，股权投资行业整体发展节奏趋缓。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2023 年三季度末，备案登记的私募股权、创业投资基金管理人数量 12972 家，呈下降趋势，基金数量 53732 只，规模 14.29 万亿元，总体保持稳定。从募资和投资端看，根据清科研究中心数据，2023 年前三季度，我国新募集基金规模超 13500 亿元，投资金额超 5000 亿元，分别同比下降了 20.2%、31.8%。行业整体放缓的同时，结构发生变化，政府机构、产业资本成为基金主要出资方，头部机构、国资背景机构和产业机构成为最活跃的投资主体，资金投向聚焦于科技创新，创业投资基金数量和规模持续增长，很好的体现了产业投资支持科技创新功能。2023 年 7 月，国务院发布《私募投资基金监督管理条例》，明确私募投资基金适用范围，将私募投资基金业务活动纳入法治化、规范化轨道进行监管，鼓励私募基金行业规范健康发展，发挥服务实体经济、促进科技创新等功能作用，并对创业投资基金作出特别规定，明确对创业投资基金给予政策支持，鼓励和引导其投资成长性、创新性创业企业，鼓励长期资金投资于创业投资基金。中央金融工作会议提出要“发展多元化股权融资，培育一流投资机构”，产业投资将极大受益于国内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，产业投资行业未来发展潜力巨大。

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。中航信托是经原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，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、公益慈善信托等方式，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。中航财务是经原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，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设立的期货公司，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 年以来，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中航投资控股有限公司的全资子公司。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，受国家金融监督管理总局上海分局监管。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2023 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综合金融与产业投资平台，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，逐步建立覆盖企业投入期、成长期、成熟期、退出期等全生命周期的产业金融服务体系，形成体系化、多层次的产业投资布局，根据产业发展需要制定贴身产业金融服务解决方案，发挥多金融牌照优势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，依托航空工业集团在航空产业链核心地位优势，围绕航空产业、战新产业打造特色投资品牌，长期以来在服务航空科技创新、兴装强军、民机产业、现代产业建设、绿色发展、改革发展等方面中积累了丰富的经验，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，汇聚社会资源，不断扩大产融结合的深度与广度，助力产业链供应链稳定健壮，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。以服务产业客户及广大客户需求为导向，利用综合金融工具手段，提供融资租赁、产业信托、投资银行、资产管理、融资贷款、期货经纪、供应链金融等系列金融服务，推动综合金融业务围绕重点需求开展业务布局、配置资源，突出产业金融特征。积极推进协同发展，建立健全体系化服务及战略客户管理专门部门，组建全国七大战略协同区域中心，由总部牵头梳理产品手册、服务包，构建柔性服务团队，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，构建“科技-产业-金融”研究体系，完善研究谱系，建设数字化研究平台，赋能商机发现和风险防范化，提升中航产融投研引领能力，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，为业务发展提供智囊助力，促进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。中航航空投资实现实体化运营，进一步巩固提升航空产业投资平台功能和价值。在产业基金管理公司管理权实现统一的基础上推动理顺产权关系。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，结合业务拓展创新需求，优化资金管理体系，进一步提高资金使用率，充分运用股权融资、债权融资以及其他融资工具，形成多层次、多渠道、多元化的资金筹集模式，保障公司整体资金需求，提升资本配置效率，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

2023 年，面对多重超预期因素的影响，公司坚持稳中求进工作总基调，加速推进“科技-产业-金融”良性循环。全年实现营业收入 169.39 亿元，利润总额 21.65 亿元。

(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	16,938,757,711.99	18,154,917,695.21	-6.70
营业收入	11,138,111,249.34	11,245,763,034.73	-0.96
利息收入	3,249,582,877.95	2,890,326,319.20	12.43
手续费及佣金收入	2,551,063,584.70	4,018,828,341.28	-36.52
营业总成本	14,774,388,889.51	14,388,067,966.68	2.69
营业成本	7,150,279,146.07	7,050,800,286.57	1.41
利息支出	2,742,626,279.42	2,783,548,540.58	-1.47
手续费及佣金支出	180,778,661.07	209,535,009.28	-13.72
销售费用	1,875,219,058.35	1,828,662,458.88	2.55
管理费用	1,079,311,197.49	1,004,886,299.23	7.41
财务费用	1,498,783,508.94	1,312,909,814.83	14.16
研发费用	53,647,154.36	54,559,366.39	-1.67
经营活动产生的现金流量净额	7,256,749,729.74	20,065,850,228.44	-63.84
投资活动产生的现金流量净额	-12,184,427,708.26	-1,339,109,517.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,737,604,259.66	-8,818,016,521.90	不适用

手续费及佣金收入变动原因说明：主要系所属中航信托积极贯彻落实国家政策和行业政策要求，深入推进业务转型，持续提升服务实体经济和风险管理能力，优化信托资产投向，业务结构发生调整，手续费及佣金收入有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：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同期有所减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系所属中航财务客户存款净增加额减少，导致本年投放金额同比有所减少。

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

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：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	10,842,217,175.10	7,812,119,770.23	27.95	-0.44	4.44	-3.37
信托公司	1,794,677,612.63	1,019,851,302.79	43.17	-39.55	-5.36	-20.53
证券公司	1,662,663,521.78	1,657,491,728.56	0.31	-19.59	0.25	-19.72
财务公司	2,007,095,987.82	2,095,297,916.69	-4.39	12.76	-12.95	30.84

1. 中航租赁

报告期内，中航租赁持续深化改革启新局，在业务转型中取得新突破，全年合同签订 471 份，签订金额 605 亿元。截至报告期末，中航租赁总资产 16,359,217.58 万元，净资产 2,781,085.49 万元；报告期内实现合并口径营业总收入 1,084,221.72 万元，净利润 195,022.27 万元。2023 年业务情况如下：

(1) 按行业划分 2023 年签订合同数量及金额

行业	合同数量 (份)	金额 (万元)
船舶业务	42	693,197.51
公共事业	44	1,137,500.00
航空业务	34	831,065.33
设备业务	282	2,337,631.30
新基建业务	4	70,050.00
新能源业务	44	575,474.42
智慧产业	21	404,000.00
合计	471	6,048,918.56

(2) 按地区划分 2023 年签订合同数量及金额

地区	合同数量 (份)	金额 (万元)
东北地区	17	152,321.37
华北地区	66	669,630.31
华东地区	161	2,409,991.32
华南地区	18	156,645.67
华中地区	33	424,772.88
西北地区	48	543,712.52
西南地区	64	353,640.72
境外	64	1,338,203.77
合计	471	6,048,918.56

在业务方面，中航租赁持续聚焦战略转型，打造发展高质量发展新趋势。一是，持续发挥租赁优势，助力国产民机腾飞。逐步建立国产民机产业链发展的租赁服务生态，通入航空产业链，努力解决国产民机销售和运营过程中的难点及痛点，为国产民机事业发展做出更大贡献。目前，已签约的各类飞机数量累计超过 390 架、已交付的各类飞机数量累计超 370 架。涵盖了国内外主流机型，机型数量上位居业内前茅。根据 CIRIUM（航升）最新公布的 2023 年第三季度全球航空租赁同业排行榜显示，以飞机资产计，中航租赁的航空租赁业务全球排名 15，连续四年位列全球 20 强。二是，发挥租赁精准服务实体经济优势，着力提升综合化金融服务资源配置能力，积极贯彻 ESG 理念，围绕绿色产业链及低碳题材，打造以新能源电站为主、节能环保为辅的绿色租赁特色，加大对新能源、双碳、ESG 等战略新兴领域投入，2023 年完成首单绿色工厂项目投放、首单 LNG 新造船项目投放、首单共享储能项目投放、首单换电站项目投放、首笔绿色自贸区框架贷款发行等多个“首单”。全年绿色租赁业务投放超过 80 亿元，存量绿色资产规模超过 200 亿元，为绿色产业提供长期、稳定的资金供给。三是，以数据驱动业务和决策，逐步建立符合公司业态的数字租赁生态。在业务端，推进数字化核心业务系统模块，通过建设新能源资产管理信息系统，加强电站管理能力；在管理端，不断完善信息化制度管理体系，开展数据治理专项工作，夯实数字化展业基础，辅助管理决策、优化各项业务管理流程。

在风险管理方面，持续夯实风控体系建设，筑牢高质量发展基础。中航租赁不断推进业务准入指引和行业操作制定，深化合规管理机制，根据中航租赁内部管理规定及行业监管政策，梳理形成合规义务清单，建立审查、检查、评估和考核以及报告机制。加快推进全面风险管理三道防线职责的细化工作，进一步促进“三道防线”系统有机联动，将内控风险点、关键控制点嵌入 ERP 核心业务管理系统，实现对主营业务、内部管理、专项费用的流程化、数字化管控。

2. 中航信托

报告期内，中航信托以服务“兴装强军”为首责、以产业“转型升级”为主题，以牢守“不发生系统性风险”为底线，坚持稳中求进、回归信托本源，全面提升信托服务航空主业及社会民生的能力与实效。报告期末，中航信托总资产 2,039,794.45 万元，净资产 1,814,080.81 万元；报告期内实现营业收入 179,467.76 万元，净利润 8,386.71 万元。报告期末，公司管理信托资产规模 6,356.50 亿元，其中资产服务信托规模 1,472.69 亿元，资产管理信托规模 4,687.3 亿元，公益慈善信托 1.12 亿元。

报告期末，信托资产运用与分布情况如下：

资产运用	金额（万元）	占比（%）	资产分布	金额（万元）	占比（%）
货币资产	1,116,871.56	1.76	基础产业	3,027,588.61	4.76
贷款	11,293,049.17	17.77	房地产	6,014,649.67	9.46
交易性金融资产	41,956,498.22	66.01	证券市场	9,498,100.83	14.94
债权投资	6,605,107.02	10.39	实业	13,052,212.02	20.53
其他债权投资	0.00	-	金融机构	14,319,214.02	22.53
长期股权投资	379,543.86	0.60	其他	17,653,246.22	27.77
其他	2,213,941.54	3.48	-	-	-
信托总资产	63,565,011.38	100.00	信托总资产	63,565,011.38	100.00

业务发展方面，中航信托积极落实各项金融监管政策，以业务三分类为指引优化调整信托业务结构，推动信托业务向资产服务信托、资产管理信托和公益慈善信托方向转型，科学回归信托本源。资产服务信托以家族信托和资产证券化业务为抓手，探索信托多维度服务场景，创新服务信托模式。密集落地首单薪酬递延服务信托、首单供应链金融行政管理服务信托等新模式，为下一步回归信托本源、加快转型升级积累了宝贵经验。资产管理信托方面重点发展标品资管信托，产品管理收益保持竞争力，净值型产品净值走势表现较好，保持业绩基准之上；权益类产品业绩均处于市场同类对标产品前 20% 水平。公益慈善信托年内新增慈善信托 8 单，落地慈善信托规模近 1 亿元，取得较好的社会声誉与行业创新价值。公司高度重视服务主业工作，设立集团服务事业部，完善服务集团业务模式、人才配置、考核激励机制等事项，集中资源开拓服务主业务，主动承接落实“十四五”中后期在服务集团首责主责主业方面的各项指标任务。

风控合规方面，中航信托始终坚持“合规稳健”经营原则，不断加强全面风险管理体系建设，优化风险管理机制体制。一是持续建立健全风险管理制度，年内制定、修订 5 项风险管理制度和 21 项业务指引，持续提升风险防控能力；二是推动尽职完善专项工作，扎实做好项目管理前中后全流程风险防控，

完善尽职尽责体系，严格开展风险审查工作，审慎出具风险判断意见，持续开展交易对手舆情与集中度监测，落实风险防控举措加强项目投后管理主动性，严防出现增量风险。三是全力推进存量风险处置与化解。修订风险资产处置管理办法，优化风险处置管理机制，分级分类推进清收化解，创新风险处置化解方式，通过综合施策、系统推动，中航信托风险清收工作取得明显成效。四是持续深化合规管理，修订公司合规管理基本制度修订，写入合规一票否决制。持续优化合规管理体系，全面贯彻落实监管部门的各项监管要求，组织开展合规风险大排查，查漏补缺、举一反三，切实提升合规管理体系严密性与有效性。

3. 中航证券

报告期内，中航证券紧密围绕航空军工及国防科技深化改革提升步伐，抓住资本市场改革创新发展机遇，加快推进服务航空军工及国防科技实体经济的特色化转型，持续提升综合金融服务能力。截至报告期末，中航证券总资产 3,182,967.55 万元，净资产 1,041,563.65 万元；报告期内实现合并口径营业总收入 166,266.35 万元，净利润 7,738.34 万元。

报告期内，中航证券收入结构如下：

业务类型	收入（万元）	占比（%）
证券经纪业务	41,990.11	25
投资银行业务	13,532.65	8
受托客户资产管理	17,167.48	10
利息收入	92,775.05	56
其他	801.07	1
合计	166,266.35	100

在业务发展方面，报告期内，中航证券坚持“立足军工、做精做专、优质服务、协同发展”战略，以客户为中心，通过投研引领与科技引领，协同为纲，致力于构建联通一二级市场的军工金融生态体系，为成为我国军民融合首选综合金融服务商而不懈努力。一是战略客户协同体系初见雏形。中航证券建立健全战略客户协同机制，完善协同考核与信息系统支持，战略协同快速起步，围绕成都、沈阳等航空军工富集区域率先建设具有区域集聚、产业集聚的战略客户群，与大型军工央企发展可复制的协同业务模式。二是投研引领持续提升。以军工为支撑、侧重大国竞争视角的宏观研究得到市场各方及主流权威财经媒体的广泛关注。军工行业研究蝉联 WIND 金牌分析师第一名，科技电子、新材料以及双碳研究成果引发市场热烈关注。研究所指数业务取得长足进展，合作军工央企系列指数影响力居于市场领先地位。中航研究的市场影响力稳步提升。研究所在多地政府及重点产业投资集团客户的协同开发中发挥更大引领作用。三是一级市场业务能力更加多元，军工与绿色核心客群构成更加丰富。中航证券大力推进战略客户机制以及“投研+投资+投行”协同模式，不断拓展一级市场服务谱系。服务军工科研院所科技成果转化综合咨询服务取得重大突破。多元化投行能力更加全面，参与多个军工企业资本运作项目，涵盖科研院所、装备研制、电子科技、民机产业等不同领域和类型。完成科技创新公司债券、乡村振兴公司债券、新型城镇化建设专项企业债券等创新债券品种发行，服务地方经济发展、创建地方战略客户圈取得新的成绩。中航京能光伏 REIT 成功发行，是市场首批新能源 REITs 项目及首单光伏发电 REITs 项目。绿色金融客群不断壮大，REITs 品牌更加响亮。四是航空及军工二级市场投资力量持续凝聚。中航证券坚持发力二级市场机构与零售业务，致力于引领市场形成航空军工长期价值投资的良好氛围，凝聚支持航空及军工价值成长的投资力量。财富管理转型迈出坚实步伐，资产配置发挥责任担当，打造标准化、体系化、品牌化财富管理“七星翎云”综合解决方案，围绕机构客户、高净值客户需求，以产品配置、两融策略、体系营销、投顾建设为抓手，推进财富管理围绕中航证券军工金融生态圈战略高质量发展。私募产品保有规模同比增长 50.37%，公募基金保有规模同比增长 8%，公募基金券业保有量排名 37 名。资管业务固收类产品收益表现突出，部分产品荣获金牛奖与英华奖等奖项，为 2024 年的发展打下了基础。中航基金发力军工与绿色金融资产管理，京能光伏 REITs 项目成功发行，全市场首只聚焦民用大飞机产业链指数基金成功发行，管理各类资产总规模逆市增长。

在风险管理方面，报告期内，中航证券持续完善风险管理组织架构，提升中航证券风险管理能力，建设与中航证券业务发展情况相适应的全面风险管理体系。一是加强组织领导，落实风险管理主体责任；建立多层次风险管理整体架构，层层传导压实金融风险防控主体责任，不断健全风险管理体系。二是重塑风险管理定位，聚焦事前风险防控；通过坚持风险管理端口前移、开展业务条线风险识别评估、建立

重大事项风险前置审查机制等措施，前移风险管理端口，全面提升风险管理的前瞻性和专业性。三是加强重点领域风险防控，不断完善风险风控机制；根据外部监管法规要求和内部实际情况，全面梳理完善风险体系，对风险制度进行全面修订完善。

4. 中航财务

2023 年是中航财务加快向司库型财务公司转型发展的一年，中航财务以高质量发展为主题，以服务航空工业集团首责、主责、主业为首责，以守住不发生系统性风险为底线，以全力推进集团公司司库体系建设为首要任务。报告期内，中航财务累计实现营业总收入 355,658 万元（含公允价值变动收益及投资收益 154,948 万元）；实现利润总额 119,272 万元；资产余额 23,441,877 万元，其中自营贷款余额 5,781,241 万元；负债余额 22,184,293 万元，其中吸收存款余额 22,022,545 万元。

报告期内，中航财务收入结构如下：

类型	金额（万元）	占比（%）
利息收入	122,690.59	34.50
金融企业往来收入	77,680.18	21.84
委贷手续费收入及保险代理手续费收入	338.82	0.10
投资收益	150,664.79	42.36
公允价值变动收益	4,283.25	1.20
收入合计（含投资收益及公允价值变动收益）	355,657.63	100.00

财务公司贷款规模和吸收存款规模

项目	2023 年 12 月
自营贷款余额（亿元）	578.12
12 月贷款平均年利率（%）	2.66
吸收存款余额（亿元）	2,202.25
12 月存款平均年利率（%）	1.45
存贷款利率差（%）	1.20
人民币存放同业及央行日均余额（亿元）	313.14
存放同业的年化收益率（%）	2.13

在业务发展方面，一是司库体系全面建成，围绕“1+6+12+15”工作目标，中航财务成立领导小组和 17 个项目组，将年度任务分解为 212 个里程碑节点。截至 2023 年 10 月，12 个司库子系统全部上线运行，15 个司库管理制度全部完成印发；2023 年 12 月末通过航空工业集团验收。二是资金运用效率持续提升，中航财务优化金融资产组合结构，主要表现在夯实“流动打底、定开保护、策略增强”的基金组合、夯实“高票息配置打底、活跃券交易增强”的利率债券投资组合、夯实“流动性与收益性高质量平衡”的同业存单投资组合等方面。三是金融风险防范与管理质效明显增强，中航财务无不良资产和不良贷款，信用风险整体可控。投资业务均为低风险产品，市场风险可控。平均流动性比例 47.49%，流动性较为充裕。平均资本充足率 15.68%，资本充足。监管评级结果为 2A，未发生一票否决项。四是服务首责主责主业能力显著提高，支持科技创新。为航空工业集团高水平科技自立自强提供全价值链综合金融服务、支撑武器装备。为国防重大工程建设及军用航空与防务、民用航空提供全经营周期融资支持。服务三新一高，推进融资统筹，提升内源融资比重。降低集团带息负债和融资成本、继续发挥平台作用，保障集团统保有序运行。五是系统运营能力大幅提高。完成“十四五”规划中期评估，制定国企改革深化提升举措 28 项。持续深化精细化管理，深化全面预算管理。“大安全”基础不断夯实，综合保障能力明显提高。

在风险管理方面，报告期内，中航财务持续加强党对全面风险管理工作的领导，提升风险管理能力，建设与自身业务发展情况相适应的全面风险管理体系。一是加强党对全面风险管理工作的领导，将党的领导写入中航财务《全面风险管理指引》中；二是加强风险管理信息化建设，持续建设和完善风险管理信息系统；三是加强重大风险监测预警，定期开展压力测试，全面提升风险管理的前瞻性和专业性；四是根据外部监管法规要求及内部实际情况，不断加强合规管理，为中航财务高质量发展提供保障。

5. 产业金融业务

2023 年，中航产融坚守金融要为经济社会发展提供高质量服务的本源要求，聚焦服务主业，为航空主业发展、制造业转型升级、战略新兴产业培育提供有效金融支持，加速推进“科技-产业-金融”良性循环，努力推动产业金融集成服务实现高质量发展。一是公司聚焦兴装强军、科技创新、装备制造、民机产业等领域，全力承接航空工业集团战略部署，开展航空工业集团能力建设融资服务支持研究。加大产业链关键环节投入力度，围绕产业化、创新平台、能力建设等，统筹策划一批产业链重点投资项目，助力增强产业链供应链的竞争力，提升产业链供应链韧性和安全水平。二是服务科技创新实现突破，创新“投早投小”模式，加快推进服务科技成果转化和产业化，持续完善多元化科技创新服务。三是围绕“双碳”目标提供绿色金融服务，公司积极布局绿色航空、新能源、节能环保等绿色产业领域，创新绿色金融产品与服务，促进绿色产业和绿色金融深度融合，助力构建具有航空产业发展特色的绿色低碳生态圈。

经统计，中航产融 2023 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 1,455,181 万元。其中，来自航空产业的收入 474,152 万元；来自战略性新兴产业的收入 49,167 万元；来自绿色产业的收入 281,783 万元。其中，来自绿色产业收入同比上年增长，主要是租赁业务积极服务国内优质新能源产业链企业，新能源业务投放增长，新能源类资产租赁收入持续增长。

表 2023 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）

2023 年	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	1,082,722	313,227	36,102	269,618
航空投资	47,500	37,483	4,003	2,497
财务公司	122,691	122,691	-	-
中航证券	137,872	-5,093	1,303	6,611
中航信托	58,436	1,701	17,020	3,000
中航产投	-3,818	-5,572	-9,641	57
资本国际	9,117	9,117	-	-
中航期货	662	598	381	-
总计（万元）	1,455,181	474,152	49,167	281,783

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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：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	7,812,119,770.23	52.88	7,480,317,050.42	52.00	4.44	
财务公司业务	销售费用、利息支出等	1,019,851,302.79	6.90	1,077,644,203.64	16.73	-5.36	
证券公司业务	销售费用、利息支出、手续费及佣金支出等	1,657,491,728.56	11.22	1,653,387,936.11	11.49	0.25	
信托公司业务	销售费用、利息支出等	2,095,297,916.69	14.18	2,406,971,330.13	7.49	-12.95	

(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 9,162,123.67 万元，流出量 8,436,448.70 万元，净流量 725,674.97 万元，较上年同期减少 1,280,910.05 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 11,073,061.56 万元，流出量 12,291,504.34 万元，净流量 -1,218,442.77 万元，较上年同期多流出 1,084,531.82 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 11,504,261.26 万元，流出量 12,178,021.68 万元，净流量 -673,760.43 万元，较上年同期少流出 208,041.22 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
应收票据	840.00	0.00	3,036.99	0.01	-72.34	主要系年末清算应收票据款减少
衍生金融资产	14,125.06	0.03	22,945.36	0.05	-38.44	主要系所属中航租赁衍生金融资产期末余额金额减少
△买入返售金融资产	324,087.92	0.64	186,833.11	0.38	73.46	主要系所属中航财务本年开展业务增加买入返售金融资产
存货	0.00	0.00	11.94	0.00	-100.00	主要系所属上海圆航清算注销后其他业务不涉

						及存货资产
△发放贷款及垫款	2,857,841.64	5.64	1,548,221.31	3.17	84.59	主要系所属中航财务发放贷款及垫款业务规模增加
在建工程	2,982.53	0.01	23,571.71	0.05	-87.35	主要系本年所属中航租赁上年飞机改造项目竣工
△拆入资金	315,202.02	0.62	140,316.98	0.29	124.64	所属中航证券业务开展增加拆入资金
衍生金融负债	306.57	0.00	3,123.85	0.01	-90.19	主要系所属中航租赁衍生金融负债期末余额金额减少
应付票据	26,271.20	0.05	85,146.00	0.17	-69.15	主要系所属中航租赁本年偿还到期应付票据
应付账款	19,682.76	0.04	30,427.92	0.06	-35.31	主要系所属中航租赁本年偿还到期应付账款
合同负债	1,063.04	0.00	2,138.78	0.00	-50.30	主要系所属中航租赁预收合同款项减少
应付职工薪酬	10,457.57	0.02	7,715.92	0.02	35.53	主要系期末工资发放金额变动
其他应付款	239,825.97	0.47	448,708.72	0.92	-46.55	主要系期末代收代付款项减少
租赁负债	235,394.51	0.46	474,229.14	0.97	-50.36	主要系所属中航租赁租赁付款额有所减少
其他权益工具	149,787.74	0.30	299,575.47	0.61	-50.00	主要系公司本年偿还永续债

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,464,169.77（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.79%。

(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 26.47 亿元，其中包括出资 19.5 亿元受让国家产业投资基金有限责任公司股权等重大投资项目。

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）
国家产业投资基金有限责任公司	股权投资；投资咨询；项目投资；资产管理。	是	其他	195,000	5.78%	否	其他权益工具投资	自有资金			已完成出资			否	2023 年 4 月 28 日	
合计	/	/	/	195,000	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

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	1,090,926.24	-78,374.15	-67,359.25	-	358,530.74	360,404.15	-	943,319.43
私募基金	143,853.41	-5,188.32	-763.32	-	49,348.69	24,474.41	-7,955.55	154,820.50
信托产品	2,906,575.06	-55,561.60	-	-	2,051,867.15	1,014,808.28	-86,271.40	3,801,800.93
债券	1,416,601.37	1,612.55	13,515.71	700.48	4,283,836.86	4,219,290.33	-18,031.69	1,477,543.99
衍生工具	22,945.36	-178.80	-8,641.50	-	-	-	-	14,125.06
其他	6,523,579.81	1,510.61	4,246.50	-	11,664,457.89	10,973,352.73	-3,026.69	7,217,415.39
合计	12,104,481.25	-136,179.71	-59,001.86	700.48	18,408,041.33	16,592,329.90	-115,285.33	13,609,025.30

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

2023年9月22日，中航投资在北京产权交易所挂牌出售中航安盟财产保险有限公司（曾用名）50%股权；根据2023年11月8日北京产权交易所出具的《企业国有产权交易证明》，项目已按照《企业国有资产交易监督管理办法》等相关法规通过北京产权交易所发布产权转让信息，公开挂牌转让，产生受让方蜀道投资集团有限责任公司，成交价为8.85亿元，交易双方已签订了《产权交易合同》；2023年11月24日，中航安盟财产保险有限公司（曾用名）收到《国家金融监督管理总局四川监管局关于中航安盟财产保险有限公司股权变更的批复》（川金监复〔2023〕186号），同意中航投资将持有的50%股权转让给蜀道投资集团有限责任公司；2023年11月28日，北京产权交易所为本次交易出具《企业国有资产交易凭证》。截至报告期末，中航投资已收到全部股权转让款。本次交易后，公司将不再持有中航安盟财产保险有限公司（曾用名）的股权。

(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3,787,862.31万元，净资产2,535,307.02万元；报告期实现营业总收入484.36万元，净利润74,811.87万元。

(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423,564.31万元，净资产234,615.19万元；报告期投资收益10,858.17万元，净利润-5,969.32万元。

(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368,984.7万元，净资产315,895.27万元；报告期投资收益13,494.06万元，净利润32,790.81万元。

(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923,668.4万元，净资产16,415.56万元；报告期营业总收入人民币43,681.13万元，净利润778.8万元。

(5) 中航资本产业投资深圳有限公司

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70,766.13万元，报告期投资收益3,043.97万元，净利润-3,420.93万元。

(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，中航证券总资产 3,182,967.55 万元，净资产 1,041,563.65 万元；报告期内实现合并口径营业总收入 166,266.35 万元，净利润 7,738.34 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 23,441,877.05 万元，净资产 1,257,584.04 万元；报告期实现营业总收入 200,709.6 万元，净利润 94,393.94 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 16,359,217.58 万元，净资产 2,781,085.49 万元；报告期实现营业总收入 1,084,221.72 万元，净利润 195,022.27 万元。

(9) 中航信托股份有限公司

成立于 2009 年 12 月，主要从事资产服务信托、资产管理信托、公益慈善信托，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 2,039,794.45 万元，净资产 1,814,080.81 万元；报告期实现营业总收入 179,467.76 万元，净利润 8,386.71 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 180,380.50 万元，净资产 45,626.48 万元；报告期实现营业总收入 5,505.70 万元，净利润-924.42 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 545,002.32 万元，净资产 115,831.01 万元；报告期实现营业总收入 21,448.42 万元，净利润 2,459.98 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 2023 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 190.50 亿元（2022 年 12 月 31 日：人民币 189.99 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

2023 年，中央金融工作会议提出要加快建设金融强国，推进金融高质量发展，牢牢守住不发生系统性金融风险底线，做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章。中央经济工作会议提出要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强政策工具创新和协调配合。要以科技创新推动产业创新，发展新质生产力，大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展。

预计 2024 年，海外经济总体放缓概率较大，通胀水平进一步走弱，美联储政策由紧到松平缓过渡，外部流动性对国内经济和资产价格形成边际利好，但地缘政治冲突、重要大国选举等预计将给国际政治经济形势带来波动。国内内需不足问题依然突出，稳增长压力依然较大，政策推动消费与房地产的修复是 2024 年重要看点，预计二者方向上均较 2023 年有改善，但幅度上难有过高预期，这决定了总体经济

弱复苏的格局。财政增支配合货币宽松的组合有望继续为经济提供向上修复的动力，新型工业化、数字经济、战新产业等领域是政策重点支持领域，将继续保持快速发展。

统筹化解房地产、地方债务、中小金融机构等风险，严厉打击非法金融活动，坚决守住不发生系统性风险的底线仍是 2024 年国家经济金融领域的重点工作，预计对各金融行业的强监管仍将持续。受益于宽松的货币环境，金融行业整体上在资金端仍将保持宽松状态，但经济弱复苏格局给资产端带来压力，新兴产业培育发展是亮点也是增长点，但不足以抵消传统业务的下滑，金融子行业在资产端会面临更大的市场竞争，预计整体规模保持稳定，转型发展、结构优化将是发展主线，行业进一步向头部企业集中，中小机构需要结合自身资源禀赋寻求特色化发展之路。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2023 年，中航产融贯彻落实党的二十大、中央金融工作会议等战略部署，坚守金融要为经济社会发展提供高质量服务的本源要求，以高质量发展为主题，深入分析发展面临的内外环境，按照集团统一部署，优化完善公司发展战略，修订完善“1224”发展战略，即把坚持和加强党的全面领导作为公司发展的引领，确立了“航空为根，产融共进”的使命，以及“立足航空，服务科技创新与产业发展，成为一流的产业金融集成服务商”的战略定位，明确产业投资和综合金融两大业务方向，做优做强航空产业链（战略性新兴产业）投资和金融协同服务两大业务平台，聚力推进服务航空主业、实施战略转型、推进风险防控、强化能力提升等四大核心任务，努力实现中航产融高质量发展。

“1”指的是坚持一个引领定位：要时刻发挥党建引领作用，提升党对中航产融金融工作的全面领导，坚持中航产融“产业金融”的本质属性和定位。

“2”指的是确定两大业务方向：包括产业投资、综合金融两大业务方向。“产业投资”是为航空产业、战略性新兴产业等核心产业提供覆盖产业发展各阶段、企业全生命周期的产业投资服务，打造航空特色产业投资品牌。“综合金融”是以客户需求为导向，提供融资租赁、产业信托、投资银行、资产管理、融资贷款、期货经纪、供应链金融等系列金融服务。

“2”指的是构建两大业务平台：包括航空产业链（战略性新兴产业）投资、金融协同服务两大业务平台，与两大业务方向相互呼应。一是做大做强航空产业链（战略性新兴产业）投资平台：依托中航融富、航空投资、中航创新资本、航证科创、惠华基金等产业投资主体，开展航空产业链及相关战略性新兴产业投资与服务；二是做优做强金融协同服务平台：在租赁、信托、证券等持牌金融子公司基础上，进一步完善业务布局，增强发展动力。深入推进金融业务优化调整，明确各细分金融业务发展定位，推动重点所属单位战略转型。

“4”指的是聚焦四大核心任务：包括聚焦服务主业、实施战略转型、推进风险防控、强化能力提升四大核心任务。

在聚焦服务主业方面，深度融入航空产业链，以集团需求为导向配置金融供给，加大多元资金投入，围绕创新链和产业链打造资金链，创新产业金融服务实体经济新模式，打造为服务航空科技创新孵化器、战新产业发展加速器、绿色产业发展助推器。

在实施战略转型方面，坚持有进有退，推动产业结构布局调整转型内容，继续深入实施数字化、轻资本化、体系化服务等战略转型，对中航租赁、中航信托、中航证券等重点所属单位转型提出要求，推动重点所属单位加快实施战略业务转型。

在推进风险防控方面，牢守底线思维，不断优化风险防控体系，切实提升风险管控能力和水平，清存量、遏增量、促转型，加快金融风险处置化解，实施科技赋能，加快推进风控与合规数字化转型，推进业法融合，全面合规以及增强国际化（境外）风险防范与管控能力等要求。

在强化能力提升方面，提出建立体系化管理思维，提升体系化管理能力的目标，中航产融实施总部功能转型，加强对各所属单位金融业务层面科学管控与管理，根据中航产融的战略定位及特征，整体上中航产融重点推动投研引领、改革发展、市值管理、投后管理、业财融合、人力资源管理、战略管理等七大能力提升。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，中航产融积极把握稳中求进、以进促稳工作总基调，坚持以“高质量发展”为主题、以守住“不发生系统性风险”为底线，贯彻落实中央金融工作会议精神，切实提升服务航空首责主责主业、实体经济和社会民生能力水平，同时大力推进转型发展，努力在新时代航空强国、金融强国建设中贡献价值与作用，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。坚守金融服务实体经济的本源要求，发挥产业投资和多元金融业务和资源优势，做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章。一方面落实航空工业集团要求，深度融入航空产业链，围绕航空主业需求完善体系化服务、配置金融供给，重点聚焦科技创新、产业发展和绿色航空等重点领域，加大多元资金投入，促进创新链产业链资金链人才链四链融合，构造金融支持科技创新和产业链升级的新业务模式，为航空核心主业发展、制造业转型升级、战略性新兴产业培育提供有效金融支持。另一方面积极引导各金融子企业优化资金供给结构，把更多金融资源用于促进科技创新、先进制造、绿色发展和中小微企业。同时积极创新产品与服务，在财富管理、公益慈善等领域提供更多特色金融服务。

二是加快转型发展，提升发展质量。坚持战略引领，以高质量发展为导向，立足服务航空主业和实体经济需要，加快推进转型发展。持续推进产业基金管理平台建设，完善产业基金布局，推进产业投资业务规模化、专业化发展。坚持有进有退，持续推进金融业务优化，盘活存量股权或资产，提升金融资本收益水平。继续推动落实数字化、轻资本化、体系化服务转型，加大科技赋能金融业务力度，提升中航产融整体科技化、数字化水平；优化资本、人力、组织等资源配置和政策倾斜，推动轻资本业务快速发展；建立健全体系化服务组织体系，发挥战略协同区域中心功能，打造形成战略客户服务的多层次组织能力。

三是提升体系化管理能力，实现有效管控与赋能。提升规划引领能力，落实国家、航空工业集团等上级单位决策部署，强化规划与计划、规划与投资、规划与考核等工作衔接，加强规划执行过程管控和资源保障，推动规划落实。提升投研引领能力，加强研究力量建设，整合研究资源，完善研究谱系，聚焦服务集团首责主责主业需求场景，立足业务创新与项目落地开展专题研究，赋能商机发现、风险化解和转型发展。建立健全涵盖重点项目规划、投资计划、项目决策、项目投后评价的投资全链条管理体系，建立完善投资负面清单制度，增强投资对规划实施的资源保障作用。进一步优化战略协同体系及七大区域协同中心建设，打造企业全生命周期体系化协同服务能力。以问题为导向，查缺补漏，健全完善全面风险管理与内部控制体系，规范和加强对各类重点金融业务的事前、事中、事后全流程风险管控措施，完善重大风险监测预警机制和报告处置流程，提高风险防范化解的实时化、智能化水平。

四是持续加强经济运行管理。积极研究国家稳增长政策，对影响公司发展的重要政策、重大事件等及时进行分析研判，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，持续推进一体化穿透式考核机制建设，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、战略转型等重点任务落地。持续做好存量风险压降，完善风险责任认定机制及配套激励约束措施，创新风险化解管理机制和方式方法等一系列手段，全力以赴推进风险化解。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，加强流动性精细化管理，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。推动数智计财建设落地，完成境内全级次企业集中核算建设，加快财务数据中台建设，推动数智预算、数智计划、数智共享等调研及建设。维持国内国际信用评级，做好年度跟踪评级工作。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

中航产融是以租赁、信托、证券、期货、股权基金和财务公司业务为主的多元化金融平台，在日常的公司业务运营中承担了一定的金融业务风险，主要包括信用风险、市场风险、流动性风险、法律合规风险、经营效益风险和声誉风险等。

1. 信用风险。是指由于交易对手或借款人未能履行合同义务，导致公司遭受损失的风险。信用风险可能来自于贷款、债券投资、租赁等投融资业务，是金融业务中最常见的风险类型。

2. 市场风险。是指公司在开展业务过程中，由于金融市场价格波动（如利率、汇率、股票价格、商品价格等）导致的潜在损失风险。这种风险是金融业务中最常见的风险类型之一，对公司的资产和盈利

能力有直接影响。例如，市场利率波动通常影响固定收益资产的价格；汇率的波动可能影响跨国金融业务的成本和收益以及外币资产的价值；股票市场的波动可能导致金融机构持有的股票投资价值变动。

3. 流动性风险。主要包含投资层面的流动性风险和财务层面的流动性风险，其中，投资层面的流动性风险是指金融市场的参与者难以以合理价格迅速买卖金融产品的风险；财务层面的流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获得充足资金，以满足其短期债务、支付义务或日常运营资金需求的风险。

4. 法律合规风险。是指公司及金融子企业在开展业务过程中，因未能遵守相关法律法规、监管规定、行业准则、内部规章制度等而可能遭受的法律后果和经济损失。这些风险可能来自于监管处罚、法律诉讼、合同缺陷等。

5. 经营效益风险。是指公司及所属金融子企业主要涉及的业务活动可能未能达到预期目标，从而导致公司盈利能力下降、资产质量不佳、资本充足率降低等问题。经营风险产生的来源呈多元化特征，包括国家宏观经济增长放缓、行业监管政策发生重大调整、公司战略未能适应市场变化、金融业务风险加剧、公司运营成本大幅增加等多种因素。

6. 声誉风险。是指由于诉讼案件、监管机构处罚、信用评级下调、市场传言等因素，导致利益相关方、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而可能损害公司品牌价值，不利于正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

近年来，公司发挥产融结合优势，推动公司业务持续稳健发展，同时通过不断优化公司治理结构、完善风险防范管理机制、持续加强风险预警监测、推动风险项目处置化解等多种途径，不断加大金融业务风险管控力度。但是公司股票价格取决于国际和国内政治经济形势、国家货币政策、行业景气度、公司基本面和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。作为上市公司，特提醒投资者注意股市风险，谨慎投资。

(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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 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 2023-012	2023 年 2 月 9 日	本次会议共审议通过 7 项议案，不存在否决议案情况。
2022 年年度股东大会	2023 年 6 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 2023-037	2023 年 6 月 21 日	本次会议共审议通过 20 项议案，不存在否决议案情况。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告编号：临 2023-056	2023 年 12 月 30 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	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
丛中	董事、总经理	男	46	2022年9月15日、 2022年8月29日	2024年12月30日					79.42	否
杨东升	董事	男	58	2021年12月30日	2024年12月30日						是
李斌	董事	男	59	2021年12月30日	2024年12月30日						是
陈亚春	董事	男	57	2022年2月18日	2024年12月30日						是
陶国飞	董事、总会计师、 董事会秘书	男	59	2022年9月15日、 2022年1月6日、 2023年3月27日	2024年12月30日					68.38	否
康锐	独立董事	男	57	2023年6月20日	2024年12月30日					12	否
周华	独立董事	男	47	2021年6月24日	2024年12月30日					24	否
张鹏	独立董事	男	46	2023年6月20日	2024年12月30日					12	否
胡创界	监事会主席	男	59	2021年12月30日	2024年12月30日						是
刘蓉	监事	女	58	2021年12月30日	2024年12月30日						否
李昆鹏	职工监事	男	45	2024年2月2日	2024年12月30日					19.46	否
李喜川	副总经理	男	50	2022年3月30日	2024年12月30日					68.14	否
戚侠	副总经理	男	45	2023年10月8日	2024年12月30日					17.15	否
熊宏	副总经理	男	52	2022年1月6日	2024年12月30日					68.14	否
石仕明	副总经理	男	44	2023年10月8日	2024年12月30日					22.71	否
张民生	原董事长	男	55	2023年2月8日	2024年4月17日						否
殷醒民	原独立董事	男	70	2021年12月30日	2023年6月20日					12	否
孙祁祥	原独立董事	女	67	2021年12月30日	2023年6月20日					12	否
王旺松	原职工监事	男	50	2021年12月27日	2024年2月2日	200,000	0	-200,000	限制性股票激励 股份回购注销	60.74	否

合计	/	/	/	/	/	200,000	0	-200,000	/	476.14	/
----	---	---	---	---	---	---------	---	----------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
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。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，董事长，党委书记。
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。
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。
陶国飞	硕士研究生，一级高级会计师。现任中航产融董事、总会计师兼董事会秘书。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。
康锐	研究生学历，工学硕士，教授。现任北京航空航天大学可靠性与系统工程学院教授、博士生导师、长江学者特聘教授，兼任北京航空航天大学可靠性与系统工程学院学术委员会主席、中国指挥与控制学会可靠性系统科学与工程专业委员会主任委员、上海证券交易所科技创新咨询委员会委员；科捷智能科技股份有限公司独立董事。
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。三一重工股份有限公司独立董事，北京燕东微电子股份有限公司独立董事。
张鹏	研究生学历，经济学博士，研究员。现任中国财政科学研究院研究员，兼任中国社科院财税研究中心研究员，北京市发改委、金融局特聘专家；亚洲开发银行、国家开发银行专家团成员；汇通建设集团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。

李昆鹏	金融学专业硕士。现任中航产融职工监事，总法律顾问、首席合规官、风控法务部部长。历任中国航空工业集团有限公司计划财务部资金管理处主管业务经理、高级业务经理、资金处/融资结算中心处长。
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。
戚侠	会计学专业硕士。现任中航产融副总经理；中航证券董事长，党委书记。历任中国航空工业第一集团公司财务部资金管理处副处长，中航航空电子系统有限责任公司财务部部长，中航航空电子设备股份有限公司副总经理、总会计师，中航机载电子股份有限公司财务负责人兼运营管理部部长，中航航空电子系统股份有限公司财务负责人兼运营管理部/质量安全部部长、董事会秘书，中航机载系统有限公司计划财务部部长，航空工业沈飞总会计师，中航机载系统有限公司总会计师。
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。
石仕明	会计学专业硕士。现任中航产融副总经理。历任中国航空科技工业股份有限公司财务管理部部长助理、副部长、部长，中国航空汽车系统控股有限公司总会计师。

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	航空工业特级专务		
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
康锐	北京航空航天大学可靠性与系统工程学院	教授、博士生导师		
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		
张鹏	中国财政科学研究院	研究员		
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。高级管理人员报酬经公司董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会建议：根据公司薪酬管理政策，结合公司年度主要经营目标、重点工作完成情况，建议按照公司薪酬管理政策发放高级管理人员薪酬。
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 476.14 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 476.14 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
张民生	董事长	选举	工作需要
殷醒民	独立董事	离任	任期届满
孙祁祥	独立董事	离任	任期届满
康锐	独立董事	选举	工作需要
张鹏	独立董事	选举	工作需要
陶国飞	董事会秘书	聘任	工作需要
戚侠	副总经理	聘任	工作需要
石仕明	副总经理	聘任	工作需要

(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
第九届董事会第十四次会议	2023年1月18日	1、关于增补张民生先生为公司董事的议案； 2、关于修订《公司章程》的议案； 3、关于审议公司所属单位2022年工资总额预算分解方案的议案； 4、关于2023年综合授信额度核定及授信的议案； 5、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； 6、关于公司符合公开发行公司债券条件的议案； 7、关于公司公开发行公司债券的议案； 8、关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案； 9、关于召开2023年第一次临时股东大会的议案。
第九届董事会第十五次会议	2023年2月13日	1、关于选举张民生先生为公司董事长的议案； 2、关于增补第九届董事会专业委员会委员的议案。
第九届董事会第十六次会议	2023年3月13日	1、2022年度董事会工作报告； 2、2022年度总经理工作报告； 3、2022年年度报告及年报摘要； 4、2022年度财务决算报告； 5、2022年度利润分配方案； 6、2023年度财务预算报告； 7、2023年度聘任公司会计师事务所的议案； 8、2022年度公司投资工作汇报及2023年度投资计划； 9、2022年度内部控制评价报告； 10、2022年度公司审计工作汇报及2023年度审计工作计划； 11、2022年度内部控制审计报告； 12、2022年度内部控制体系报告及2023年度重大风险评估结果的议案； 13、2022年度合规管理报告； 14、2022年度ESG报告； 15、2022年度董事会经费使用情况、2023年度董事会经费预算方案的议案； 16、2022年度公司日常关联交易实际执行情况的议案； 17、2023年度公司日常关联交易预计情况的议案； 18、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； 19、听取2022年度独立董事述职报告； 20、听取2022年度董事会审计委员会履职情况报告。
第九届董事会第十七次会议	2023年3月27日	1、关于聘任陶国飞先生为公司董事会秘书的议案。
第九届董事会第十八次会议	2023年4月27日	1、2023年第一季度报告； 2、关于受让国家产业投资基金有限责任公司股权的议案； 3、关于修订董事会战略委员会议事规则的议案；

		4、听取中航产融“十四五”规划中期评估与调整工作方案； 5、听取 2023 年第一季度董事会决议执行情况的报告。
第九届董事会第十九次会议	2023 年 5 月 25 日	1、关于补选公司第九届董事会独立董事的议案； 2、关于公司拟注册、发行中期票据及超短期融资券的议案； 3、关于提请股东大会授权办理本次注册、发行中期票据及超短期融资券的相关事宜的议案； 4、关于 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的议案； 5、关于授权控股子公司中航国际融资租赁有限公司对所属特殊项目公司提供担保额度的议案； 6、关于中航产融 2023 年度金融子企业借款计划的议案； 7、关于中航产融 2023 年度永续债发行计划的议案； 8、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； 9、关于召开 2022 年年度股东大会的议案。
第九届董事会第二十次会议	2023 年 8 月 29 日	1、2023 年半年度报告及摘要； 2、关于调整第九届董事会专门委员会委员的议案； 3、关于修订《中航工业产融控股股份有限公司权责清单（2023 版）》的议案； 4、关于调整 2023 年投资计划的议案； 5、关于修订中航产融《全面预算管理办法》的议案； 6、关于会计政策变更的议案； 7、关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险持续评估报告； 8、听取 2023 年上半年董事会决议执行情况的报告； 9、听取 2023 年上半年总经理行权情况报告。
第九届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 8 日	1、关于聘任戚侠先生为公司副总经理的议案； 2、关于聘任石仕明先生为公司副总经理的议案； 3、关于聘任李昆鹏先生为公司总法律顾问的议案。
第九届董事会第二十二次会议	2023 年 10 月 25 日	1、2023 年第三季度报告； 2、关于修订公司《合规管理规定》的议案； 3、关于设立公司审计部（暂定名）的议案； 4、听取 2023 年前三季度董事会决议执行情况的报告； 5、听取中航产融独立董事履职支撑工作报告。
第九届董事会第二十三次会议	2023 年 12 月 12 日	1、关于回购注销部分限制性股票的议案； 2、关于审议中航工业产融控股股份有限公司所属单位 2023 年工资总额预算分解方案的议案； 3、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； 4、关于调整公司 2023 年度部分日常关联交易预计情况（涉及财务公司业务）的议案； 5、关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案； 6、中航产融“十四五”战略规划评估与调整的工作汇报。
第九届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 25 日	1、关于审议《2024 年度中航产融重大风险预测评估报告》的议案； 2、关于修订《中航产融债务融资管理办法》的议案； 3、关于全资子公司中航航空产业投资有限公司认购中航沈飞股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的议案。

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
张民生	否	10	10	9	0	0	否	2
丛中	否	11	11	4	0	0	否	3
杨东升	否	11	11	4	0	0	否	3
李斌	否	11	11	4	0	0	否	3
陶国飞	否	11	11	4	0	0	否	3
陈亚春	否	11	11	10	0	0	否	3
康锐	是	5	5	3	0	0	否	1
周华	是	11	11	7	0	0	否	3
张鹏	是	5	5	3	0	0	否	1
殷醒民	是	6	6	3	0	0	否	2
孙祁祥	是	6	6	4	0	0	否	2

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	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(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

(一) 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、康锐、张鹏
提名委员会	康锐、丛中、周华
薪酬与考核委员会	张鹏、李斌、周华
战略委员会	张民生、杨东升、康锐
风险管理与合规委员会	丛中、张鹏、周华

(二) 报告期内审计委员会召开 5 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
2023 年 3 月 9 日	1、2022 年年度审计报告； 2、2022 年度财务决算报告； 3、2022 年度利润分配方案； 4、2023 年度财务预算报告； 5、2023 年度聘任公司会计师事务所的议案； 6、2022 年度内部控制自我评价报告； 7、2022 年度公司审计工作汇报及 2023 年度审计工作计划； 8、2022 年度内部控制审计报告； 9、2022 年度公司日常关联交易实际执行情况的议案； 10、2023 年度公司日常关联交易预计情况的议案； 11、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。	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 29 日	1、关于会计政策变更的议案； 2、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。	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 25 日	1、2023 年第三季度报告； 2、关于设立公司审计部（暂定名）的议案。	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 12 月 12 日	1、审议关于调整公司 2023 年度部分日常关联交易预计情况（涉及财务公司业务）的议案； 2、听取大华会计师事务所关于中航产融 2023 年度审计情况汇报。	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 12 月 25 日	关于全资子公司中航航空产业投资有限公司认购中航沈飞股份有限公司非公开发行股票的议案	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内战略委员会召开 3 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
2023 年 3 月 9 日	2022 年度公司投资工作汇报及 2023 年度投资计划	根据法律法规及相关、规章制度，战略委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 4 月 27 日	1、关于中航产融受让启迪控股所持基金部分股权的议案； 2、听取“十四五”规划中期评估与调整工作方案	根据法律法规及相关、规章制度，战略委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 28 日	关于调整 2023 年投资计划的议案	根据法律法规及相关、规章制度，战略委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无

(四) 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
2023 年 1 月 18 日	关于增补张民生先生为公司董事的议案	根据法律法规及相关、规章制度，提名委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 3 月 27 日	关于聘任陶国飞先生为公司董事会秘书的议案	根据法律法规及相关、规章制度，提名委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 5 月 22 日	关于补选公司第九届董事会独立董事的议案	根据法律法规及相关、规章制度，提名委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 8 日	1、关于聘任戚侠先生为公司副总经理的议案； 2、关于聘任石仕明先生为公司副总经理的议案； 3、关于聘任李昆鹏先生为公司总法律顾问的议案。	根据法律法规及相关、规章制度，提名委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2023 年 12 月 12 日	关于审议中航工业产融控股股份有限公司所属单位 2023 年工资总额预算分解方案的议案	根据法律法规及相关、规章制度，薪酬与考核委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无

(六) 报告期内风险管理与合规委员会召开 3 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
2023 年 3 月 10 日	1、2022 年度内部控制体系报告及 2023 年度重大风险评估结果的议案； 2、2022 年度合规管理报告。	根据法律法规及相关、规章制度，风险管理与合规委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案	无
2023 年 10 月 25 日	关于修订公司《合规管理规定》的议案	根据法律法规及相关、规章制度，风险管理与合规委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案	无
2023 年 12 月 25 日	关于审议《2024 年度中航产融重大风险预测评估报告》的议案	根据法律法规及相关、规章制度，风险管理与合规委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案	无

(七) 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	69
主要子公司在职员工的数量	3,164
在职员工的数量合计	3,233
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	85
销售人员	2,244
技术人员	210
财务人员	151
行政人员	543
合计	3,233
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	38
硕士	1,416
大学本科	1,479
大学专科	255
中专及以下	45
合计	3,233

(二) 薪酬政策

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党的二十大精神，突出紧密围绕战略及高质量发展导向，落地激励约束机制，进一步发挥薪酬激励在公司治理和风险管控中的导向作用，健全升级“即期+中长期”薪酬激励约束体系。对于中高层经营管理人员，明确风险共担、权责匹配等相关要求，薪酬与业绩刚性挂钩；设置健全薪酬递延、风险抵押、追索扣回等制度，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，突出价值贡献导向，满足激励性的同时推进共同富裕，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

2023 年，紧密承接公司转型发展要求和战略主题，全面分析组织和人才关键能力提升方向，搭建分层分类、关键能力系列、政治素质培育和专业条线赋能等四大模块培训体系，以“全面覆盖、重点突出、线上线下相结合”为主题开展年度人才培训。在沈飞举办“鲲鹏班”和“威龙班”，所属单位中层干部和青年骨干 100 余人参训，全面深化人才队伍航空报国精神，聚焦服务主业、共识战略和文化，锤炼能力本领；开展中层以上干部二十大精神轮训、党建专题井冈山研讨培训班、陕西照金青年马克思培训班，覆盖各级党组织和党员团员，突出政治素养培育，提升党建工作水平；线上线下相结合，用好“人才成长中心”开展 4 个专题线上课程，参训 500 人次，点击上万次，有效扩大了培训覆盖面，增强专业能力；扎实用好集团公司党校培训资源，积极参加上级单位举办的各项培训课程，本年度共参与集团公司及上级单位培训项目 40 次，共 182 人次，培训力度显著增强。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	30,707 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,008.13 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，现金分红的条件，发放股票股利的条件等。报告期内，公司 2022 年度股东大会审议通过 2022 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预案

√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)	0.10
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	88,248,942.66
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	290,187,302.00
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 (%)	30.41
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)	88,248,942.66
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 (%)	30.41

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

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，占公司已发行总股本的 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，占公司已发行总股本的 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**(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，严格落实任期制、契约化相关机制进行考评管理并完成报告期考核工作；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《2023 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 2023 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 2023 年度可持续发展报告（暨 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、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

成功实施洪都、上电所、陕飞等分布式光伏项目。成功发行全国首单光伏公募 REITs，募集资金 29.35 亿元。实现新能源租赁业务投放规模超 150 亿元。完成碳资产公司出资并组织所属单位开展碳资产管理及碳交易业务研究探索。当前，中航产融绿色金融业务规模累计超 400 亿元，初步搭建了服务航空产业链全生命周期碳足迹管理的绿色金融体系，成为中航产融服务集团主业新的亮点和增长点。

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 2023 年度可持续发展报告（暨 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）	73	
其中：资金（万元）	73	
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 2023 年度可持续发展报告（暨 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）	64.23	
其中：资金（万元）	64.23	
物资折款（万元）		
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）	中航产融大力探索金融帮扶模式，发挥金融企业优势，通过资源整合，开展产业扶贫、教育扶贫等，有效助力乡村振兴。	

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 2023 年度可持续发展报告（暨 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	是否有履行期限	承诺期限	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。		否		是		
	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

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“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。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。

(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) 审批程序及其他说明** 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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘力、张世运
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5年、3年

	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
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年，经公司第九届董事会第十六次会议，2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2023 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 2023 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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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	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	法院审理过程中,该项目通过公开挂牌出售。已配合买方进行了当事人权利变更,并按照买方要求撤诉。	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	权利已转让,已结案
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	法院审理过程中,该项目通过公开挂牌出售。已配合买方进行了当事人权利变更,并按照买方要求撤诉。	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	权利已转让,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、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	法院审理过程中,该项目通过公开挂牌出售。已配合买方进行了当事人权利变更,并按照买方要求撤诉。	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	权利已转让,已结案
中航租赁	贵州清水江城投集团有限公司	黔南州投资有限公司	融资租赁合同纠纷	中航租赁诉贵州清水江城投集团有限公司等公司的融资租赁合同纠纷。原告中航租赁于2017年7月21日与贵州清水江城投集团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。原告于2023年5月向上海金融法院提起诉讼。上海金融法院于2023年5月15日受理立案。	111,430,336.68	否	2023年11月2日,公司与贵州清水江城投集团有限公司达成和解协议。之后,贵州清水江城投集团有限公司于2023年11月22日全额履行和解协议,公司向法院申请撤诉结案。	诉讼结果可能会对公司利润产生一定影响	已结案
信泰人寿	奥凯航空有限公司、	/	融资	信泰人寿保险股份有限公司(简称“信泰人寿”)诉奥凯	2,974,204,813.74	否	审理过程中,中航租赁提出异议。法院经审查,于2024	诉讼结果预计不	审理中

保险股份 有限公司	华田投资有限公司、 天津大田集团有限公 司、王树生、姜红 霞、中航国际融资租 赁有限公司		租赁 合同 纠纷	航空有限公司等融资租赁合同纠纷案。中航国际融资租赁有限公司（简称“中航租赁”）于 2020 年将对奥凯航空的 16.09 亿债权转让给西藏信托有限公司设立的保瑞 7 号信托计划，并于当年 11 月收到西藏信托支付的 16.09 亿元。之后，因信托计划提前终止，西藏信托向投资人信泰人寿保险股份有限公司分配了信托计划项下债权。现信泰人寿保险股份有限公司向奥凯航空有限公司主张债权，并将中航国际融资租赁有限公司列为被告，要求承担差额补足责任。			年 1 月裁定驳回信泰人寿对中航租赁提出的要求承担差额补足责任的起诉。之后，信泰人寿提起上诉。上海市高级人民法院经二审审理，已裁定驳回信泰人寿上诉，维持原裁定。	会对公司造成不利影响	
中航资本 产业投资 深圳有限 公司	武汉金凰珠宝股份有 限公司、贾志宏、中 国大地财产保险股份 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	无	经济 合同 纠纷	中航资本深圳 2018 年 9 月 5 日与武汉金凰珠宝股份有限公司等主体签订借款合同等相关经济合同，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讼。深圳中院于 2020 年 7 月 3 日受理立案。	365,374,858.34	否	本案移送至武汉中院集中管辖，武汉中院于 2021 年 6 月 15 日受理立案。2021 年 8 月 2 日，武汉中院出具民事裁定书，做出中止诉讼的裁定。具体原因为需以被告涉刑案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未审理完毕。	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。	审理中
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	经济 合 同 纠纷	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贷款合同等经济合同，武汉金凰就黄金向被告投保。因武汉金凰未按合同约定履行义务，而被告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	否	本案移送至武汉中院集中管辖，2021 年 9 月 3 日武汉中院正式受理立案。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。具体原因为需以被告涉刑案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未审理完毕。	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。	审理中
中航资本 产业投资 深圳有限 公司	芜湖远福昌明股权投 资合伙企业（有限合 伙）、宁波梅山保税 港区远澈企业管理咨询 有限公司、盛洪股 权投资基金管理有限 公司	无	经济 合 同 纠纷	中航资本深圳于 2019 年 5 月 29 日与被申请人签署相关经济合同，因被申请人未按合同约定履行义务，申请人向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请，仲裁委员会于 2023 年 4 月 13 日受理立案。	274,887,671.23	否	申请人于 2023 年 3 月 7 日向中国国际经济贸易仲裁委员会（贸仲）提交立案申请材料，贸仲于 2023 年 4 月 13 日受理本案，案号为 DS20230883 号。2023 年 7 月 4 日贸仲出具仲裁庭庭庭通知。	仲裁结果可能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
中航信托 股份有限 公司、航 信环球控 股有限公 司	许家印	无	经济 合 同 纠纷	申请人航信环球投资恒大汽车股票，并由申请人与被申请人签署投资保障协议。因被申请人未按协议约定履行义务，申请人向深圳国际仲裁院提起仲裁申请，仲裁委员会于 2023 年 6 月 15 日受理立案。	792,532,043.5	否	申请人于 2023 年 5 月向深圳国际仲裁院提交对许家印仲裁的相关材料，深国仲于 6 月 15 日出具立案通知书，案号为（2023）深国仲涉外受 3950 号。目前深国仲正在进行仲裁庭庭庭工作。	仲裁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
中航证券	郭祥彬、蔡宝莹	无	股 票 质 押 违 约 纠 纷	郭祥彬及配偶蔡宝莹于 2018 年 3 月在中航证券进行股票质押回购交易，将其持有的舜威文化股票质押给中航证券进行融资，2019 年到期未按时回购构成违约。	115,342,279.92	否	2019 年 6 月 14 日，汕头市中级人民法院对执行申请正式立案。执行中通过拍卖股票、车位、扣划银行存款收回 1.01 亿元。2021 年 11 月 1 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。	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。	终结执行
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	2019 年领睿资产管理有限公司管理的“领睿睿益 5 号”开通债券正回购业务构成违约，导致中航证券承担交收责任。	21,656,849.32	否	本案经过一审、二审，法院判决中航证券胜诉。2021 年 7 月 6 日，强制执行立案，目前处于执行程序中。	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。	执行中

			约纠纷						
中航证券	柯宗贵	无	融资融券交易纠纷案	柯宗贵于 2018 年签订两笔股票质押式回购交易协议，到期未能如约购回造成违约。	110,000,000	否	2020 年 10 月 29 日在广州市中级人民法院强制执行立案，2022 年 8 月 30 日中航证券收到股票拍卖款 118458497 元。2022 年 3 月 25 日，广州中院裁定终结本次执行。	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。	终结执行
中航证券	海航资本集团有限公司	无	融资融券交易纠纷案	海航资本集团开展股票质押式回购交易业务，后因标的股票持续下跌，造成海航违约。	108,890,000	否	本案经过法院审理判决中航证券胜诉，2021 年 2 月 19 日海南高院裁定海航资本破产重整，进入破产重整程序。2023 年 12 月 29 日，中航证券收到管理人划拨的本年度信托收益 9.4 万元。	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	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	武汉卓健于 2018 年开通股票质押交易向中航证券融入资金，湖北同济堂提供担保，因到期无力购回造成违约。	112,392,573.97	否	2021 年 5 月 6 日，本案强制执行立案。2022 年 4 月 1 日，中航证券通过拍卖股票收回款项 3657 万元。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。	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。	终结执行
深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）	中航信托股份有限公司	/	合同纠纷	深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）与中航信托股份有限公司合同纠纷案，深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）声称中航信托存在违约行为，要求中航信托支付信托投资本金 2 亿元以及信托投资收益、保全申请费、保全保险费、律师费等合计 2.73 亿元。	272,714,600	是	中航信托 2023 年 8 月 7 日收到《仲裁申请书》等法律文书，已在北京仲裁委员会审理，尚未出裁决。	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中
江西银行股份有限公司	中航信托股份有限公司	无	营业信托纠纷	江西银行诉中航信托营业信托纠纷案，江西银行主张其存续的信托产品到期时，其未及时足额获得信托利益，故向中航信托提起诉讼。	1,432,976,393	是	中航信托于 2023 年 9 月 20 日收到应诉通知、开庭传票等文书，于 11 月 29 日在法院主持下进行调解，11 月 30 日收到法院作出的调解书。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响	已调解结案
中航信托股份有限公司	重庆融创津浦房地产经纪有限公司、融创西南房地产开发（集团）有限公司、成都市融盈房地产开发有限公司、重庆万达城投资有限公司	融创西南房地产开发（集团）有限公司	金融借款合同纠纷	被告重庆融创津浦房地产经纪有限公司向原告申请贷款，其他被告提供担保，后被告重庆融创津浦房地产经纪有限公司未依约承担还款责任，同时相关被告未履行担保义务，为维护原告利益，原告提起诉讼。	215,620,800	否	南昌市中级人民法院已于 2023 年 10 月 24 日受理，因借款人对管辖权裁定书提出上诉，开庭改期，具体开庭时间等通知。	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中

(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 2022 年度日常关联交易实际执行情况的公告	具体详见 2023 年 3 月 15 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-017
关于公司 2023 年度日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2023 年 3 月 15 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-018
关于调整 2023 年度部分日常关联交易预计情况的公告	具体详见 2023 年 12 月 14 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-052

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
中航沈飞股份有限公司拟向特定对象发行 A 股股票，募集资金不超过 420,000.00 万元，其中中航产融全资子公司中航航空产业投资有限公司拟以自有资金 20,000.00 万元参与认购。	具体详见 2023 年 12 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-055

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

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		0.205%-5%	205,074,068,786.82	1,974,882,640,388.71	1,960,559,719,262.97	219,396,275,917
合计	/	/	/	205,074,068,786.82	1,974,882,640,388.71	1,960,559,719,262.97	219,396,275,917

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		2.1%-3.8%	33,375,554,043.68	52,612,856,914.14	33,964,939,115.13	52,023,471,842.69
合计	/	/	/	33,375,554,043.68	52,612,856,914.14	33,964,939,115.13	52,023,471,842.69

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
航空工业集团及下属成员单位	同一控制人	保理、贴现、融资租赁、承兑、保函	6,505,613,783.54	7,014,049,712.31

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
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0			
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											1,481,600.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											4,689,928.89			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											4,689,928.89			
担保总额占公司净资产的比例（%）											71.20			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0			
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）											4,598,728.89			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											1,396,341.43			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											5,995,070.32			
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
信托理财产品	生产经营收入	1,570,570.94	1,944,142.35	
券商理财产品	生产经营收入	2,600.00	2,600.00	
私募基金产品	生产经营收入	23,987.43	20,904.73	

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、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十五、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				-12,462,042	-12,462,042	20,469,433	0.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,931,475	0.37				-12,462,042	-12,462,042	20,469,433	0.23
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	32,931,475	0.37				-12,462,042	-12,462,042	20,469,433	0.23
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	8,797,760,537	99.63				6,664,296	6,664,296	8,804,424,833	99.77
1、人民币普通股	8,797,760,537	99.63				6,664,296	6,664,296	8,804,424,833	99.77
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	8,830,692,012	100.00				-5,797,746	-5,797,746	8,824,894,266	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据 2022 年 12 月 30 日召开的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《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次注销完成后，公司股份总数由 8,830,692,012 股减少至 8,824,894,266 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

(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十三次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司 2020 年第一次临时股东大会授权，公司回购注销限制性股票 5,797,746 股。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,830,692,012 股变更为 8,824,894,266 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)	190,505
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	192,955
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（不含通过转融通出借股份）							
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	39.87	0	无	0	国有法人
中国航空技术国际控股有限公司	0	358,248,288	4.06	0	无	0	国有法人
中航国际实业控股有限公司	0	319,766,434	3.62	0	无	0	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	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-36,482,744	114,445,486	1.30	0	无	0	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	无	0	国有法人
中国航空科技工业股份有限公司	0	58,951,452	0.67	0	无	0	国有法人
中国电子科技集团有限公司	0	57,887,306	0.66	0	无	0	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	0	国有法人
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	-5,189,100	46,364,200	0.53	0	无	0	其他
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				
香港中央结算有限公司	114,445,486	人民币普通股	114,445,486				
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				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	46,364,200	人民币普通股	46,364,200				
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
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、第七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。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							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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、保障及服务等业务；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（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%；中航机载系统股份有限公司（600372.SH），持股比例 56%；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 37%；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%；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 45%；飞亚达精密科技股份有限公司（000026.SZ），持股比例为 39%；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 44%；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%；中航（成都）无人机系统股份有限公司（688297.SH），持股比例 54%。
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

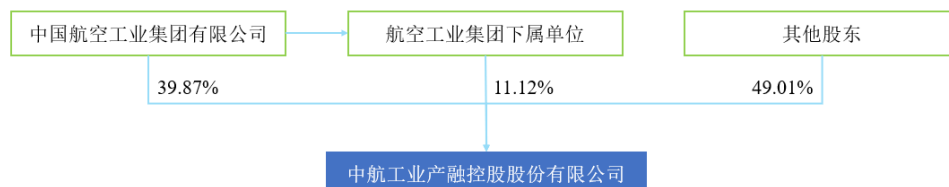
适用 不适用

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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	24 产融 08	240866.SH	2024-04-12	2024-04-16	2029-04-16	9.00	2.64	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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	24 产融 05	240683.SH	2024-03-11	2024-03-13	2027-03-13	1.90	2.65	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
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	24 产融 06	240684.SH	2024-03-11	2024-03-13	2029-03-13	10.00	2.78	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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	24 产融 04	240563.SH	2024-01-25	2024-01-29	2029-01-29	19.00	2.99	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
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24 产融 02	240484.SH	2024-01-10	2024-01-11	2029-01-11	15.00	3.03	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(第七期)(品种二)	23 产融 13	240327.SH	2023-11-23	2023-11-27	2028-11-27	10.00	3.30	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种二)	23 产融 11	240209.SH	2023-11-07	2023-11-09	2028-11-09	6.00	3.30	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种一)	23 产融 10	240204.SH	2023-11-07	2023-11-09	2026-11-09	6.00	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(第五期)(品种二)	23 产融 09	115966.SH	2023-09-12	2023-09-14	2028-09-14	5.00	3.41	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(第五期)(品种一)	23 产融 08	115965.SH	2023-09-12	2023-09-14	2026-09-14	15.00	3.15	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科技创新公司债券(第一期)	23 产融 K1	115708.SH	2023-07-24	2023-07-26	2028-07-26	6.00	3.25	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(第四期)(品种一)	23 产融 06	115561.SH	2023-06-26	2023-06-28	2028-06-28	12.00	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(第三期)	23 产融 05	115464.SH	2023-06-06	2023-06-08	2028-06-08	17.00	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可续期公司债券(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
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

2023 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 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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	24 航租 01	240475.SH	2024-01-11	2024-01-15	2027-01-15	10.00	2.95	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	23 航租 05	115947.SH	2023-12-04	2023-12-06	2026-12-06	5.00	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种二)	23 航租 Y4	240298.SH	2023-11-22	2023-11-24	2026-11-24	5.00	3.45	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	23 航租 04	115786.SH	2023-08-14	2023-08-16	2026-08-16	16.00	2.55	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23 航租 03	115709.SH	2023-07-27	2023-08-01	2026-08-01	10.00	3.12	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	23 航租 Y2	115349.SH	2023-06-08	2023-06-12	2026-06-12	4.80	3.75	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 航租 02	115425.SH	2023-05-25	2023-05-29	2028-05-29	10.00	3.25	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 航租 01	115031.SH	2023-04-06	2023-04-10	2026-04-10	10.00	3.22	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

2023 年年度报告

中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)	23 航租 Y1	138992. SH	2023-03-03	2023-03-07	2025-03-07	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 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(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永续期公司债券(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
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 年永续期公司债券(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	1.40	3.16	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	1.35	3.55	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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24 中航 G2	240598. SH	2024-02-21	2024-02-23	2029-02-23	5.00	2.88	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
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	24 中航 G1	240597. SH	2024-02-21	2024-02-23	2027-02-23	5.00	2.65	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 中航 G2	115211. SH	2023-04-07	2023-04-11	2026-04-11	10.00	3.47	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 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	2.84	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	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	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(第四期)(品种二)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	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)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	按时足额完成付息兑付
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(第一期)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付

中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
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	按时足额完成付息

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

20 航控 Y2: 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 20 航控 Y2 的第一个周期末, 发行人决定不行使续期选择权, 即在 2023 年 11 月 16 日将 20 航控 Y1 全额兑付。

22 产融 Y5: 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, 报告期内, 在 22 产融 Y5 的第一个周期末, 发行人决定不行使续期选择权, 即在 2023 年 12 月 20 日将 22 产融 Y5 全额兑付。

产融 YK01: 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, 报告期内, 在产融 YK01 的第一个周期末, 发行人决定不行使续期选择权, 即在 2023 年 12 月 23 日将产融 YK01 全额兑付。

GC 航租 01: 中航租赁有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末调整本期债券后续期限的票面利率。中航租赁发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后, 投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记, 将持有的本期债券按面值全部或部分回售给中航租赁或选择继续持有本期债券。报告期内, 中航租赁选择下调债券存续期后两年票面利率至 3.16%, 在债券存续期后两年固定不变。本期债券回售金额 3.60 亿元, 转售金额 0.00 亿元, 截至报告期末本期债券余额 1.40 亿元。

21 航租 03: 中航租赁有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末调整本期债券后续期限的票面利率。中航租赁发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后, 投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记, 将持有的本期债券按面值全部或部分回售给中航租赁或选择继续持有本期债券。报告期内, 中航租赁选择下调债券存续期后两年票面利率至 3.55%, 在债券存续期后两年固定不变。本期债券回售金额 13.65 亿元, 转售金额 0.00 亿元, 截至报告期末本期债券余额 1.35 亿元。

21 航租 05: 中航租赁有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末调整本期债券后续期限的票面利率。中航租赁发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后, 投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记, 将持有的本期债券按面值全部或部分回售给中航租赁或选择继续持有本期债券。报告期内, 中航租赁选择下调债券存续期后一年票面利率至 2.80%, 在债券存续期后一年固定不变。本期债券回售金额 10.00 亿元, 转售金额 0.00 亿元, 于 2023 年 8 月 23 日兑付到期。

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	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层	李文杰	李文杰	010-56051920
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
中审众环会计事务所（特殊普通合伙）	北京市朝阳区工体北路甲 2 号盈科中心 A 栋 25 层	刘力、郝国敏	刘力	027-86770549
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	杨雄、张世运	张世运	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闻路 669 号博华广场 33 楼	柳则宇	柳则宇	021-38677726
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、傅枫焱	吴静静、王崧焱、傅枫焱	021-58785888
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 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	仲巍、王新亮、刘禹良	仲巍、王新亮、刘禹良	010-57615900
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	王宏峰、朱鸽、董元鹏、杨权、郭志斌	王宏峰、朱鸽、董元鹏、杨权、郭志斌	010-60838682
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 SOHO 6 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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第七期)(品种二)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第六期)(品种二)	12.00	11.38	0.62	募集资金专项账户运作规范	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(第六期)(品种一)				募集资金专项账户运作规范	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(第五期)(品种二)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第五期)(品种一)	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	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科技创新公司债券(第一期)	6.00	6.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第四期)(品种一)	12.00	12.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第三期)	17.00	17.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第二期)(品种二)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	12.00	12.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	30.00	30.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	11.50	11.50	-	募集资金专项账户运作规范	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)	9.00	9.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种二)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	16.00	16.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	4.80	4.80	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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可续期公司债券(第二期)	7.60	7.60	-	募集资金专项账户运作规范	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)	12.00	12.00	-	募集资金专项账户运作规范	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可续期公司债券(第一期)(品种一)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	6.00	6.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	7.00	7.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第二期)(品种二)	4.00	4.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	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(第二期)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	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)	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	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	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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)	中诚信国际信用评级有限责任公司	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由 AA调整为 AA+ 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA调整为 AA+ 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由 AA调整为 AA+ 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA调整为 AA+ 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。

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. 公司债券其他情况的说明**适用 不适用

(1) 发行人为可续期公司债券发行人

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	138553.SH
债券简称	22 产融 Y2
债券余额	15
续期情况	未触发
利率跳升情况	未触发
利息递延情况	未触发
强制付息情况	未触发
是否仍计入权益及相关会计处理	权益工具
其他事项	无

(2) 发行人为科技创新公司债券或创新创业公司债券发行人

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	115708.SH
债券简称	23 产融 K1
债券余额	6
募集资金使用情况	本期债券募集资金扣除发行费用后，已全部用于“国家军民融合产业投资基金”的出资。

债券代码	137779.SH
债券简称	22 航投 01
债券余额	5
募集资金使用情况	本期债券募集资金扣除发行费用后，不低于 3.5 亿元用于支持创新创业公司发展。不超过 1.5 亿元用于偿还公司有息债务和补充流动资金。

(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2024年度第四期超短期融资券	24中航产融SCP004	012481002.IB	2024-03-21	2024-03-25	2024-11-15	10.00	2.36	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2024年度第三期超短期融资券	24中航产融SCP003	012480790.IB	2024-03-07	2024-03-11	2024-10-18	10.00	2.34	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2024年度第二期超短期融资券	24中航产融SCP002	012480535.IB	2024-02-19	2024-02-21	2024-11-15	16.00	2.40	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2024年度第一期超短期融资券	24中航产融SCP001	012480031.IB	2024-01-03	2024-01-05	2024-09-13	16.00	2.65	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2023年度第二期中期票据	23中航产融MTN002	102383320.IB	2023-12-11	2023-12-13	2026-12-13	9.80	3.15	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
中航工业产融控股股份有限公司2023年度第一期中期票据(科创票据)	23中航产融MTN001(科创票据)	102383089.IB	2023-11-16	2023-11-20	2026-11-20	15.00	3.08	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
中航工业产融控股股份有限公司2023年度第五期超短期融资券	23中航产融SCP005	012383439.IB	2023-09-13	2023-09-15	2024-06-07	5.00	2.59	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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第二期超短期融资券	24中航租赁SCP002	012481083.IB	2024-03-26	2024-03-27	2024-09-27	6.00	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
中航国际融资租赁有限公司2024年度第四期中期票据	24中航租赁MTN004	102480929.IB	2024-03-14	2024-03-18	2026-03-18	5.00	2.67	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

中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第三期中期票据	24 中航租赁 MTN003	102480736. IB	2024-03-06	2024-03-08	2027-03-08	--	-	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第二期中期票据	24 中航租赁 MTN002	102480560. IB	2024-02-26	2024-02-28	2027-02-28	10.00	2.70	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期短期融资券	24 中航租赁 CP001	042480084. IB	2024-02-20	2024-02-21	2025-02-21	10.00	2.45	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 中航租赁 MTN001	102480356. IB	2024-01-26	2024-01-30	2026-01-30	10.00	2.80	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
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	24 中航租赁 SCP001	012480159. IB	2024-01-18	2024-01-19	2024-09-01	10.00	2.48	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第八期超短期融资券	23 中航租赁 SCP008	012384342. IB	2023-12-04	2023-12-05	2024-06-20	5.00	2.82	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第七期超短期融资券	23 中航租赁 SCP007	012384323. IB	2023-11-30	2023-12-01	2024-05-29	5.00	2.76	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第三期中期票据	23 中航租赁 MTN003	102383173. IB	2023-11-23	2023-11-27	2025-11-27	10.00	3.08	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
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 中航租赁 MTN001	102382142. IB	2023-08-17	2023-08-21	2025-08-21	9.00	2.80	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
中航国际融资租赁有限公司 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
中航国际融资租赁有限公司 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
中航国际融资租赁有限公司 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 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

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

中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2023 年度第二期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2023 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2022 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息

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, 中航国际融资租赁有限公司在中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据每个票面利率重置日, 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。其中, 首个票面利率重置日为 2023 年 3 月 8 日。中航国际融资租赁有限公司根据上述条款, 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。截至报告期末, 本期中期票据余额为 0 亿元。

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、郝国敏	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、张世运	张世运	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、傅枫桦	吴静静、王崧焱、傅枫桦	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 SOH06 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 2023 年度第二期中期票据	9.80	9.80	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第一期中期票据(科创票据)	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第八期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第七期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第三期中期票据	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第六期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期中期票据	9.00	9.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	5.00	5.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是

中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	9.00	9.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期短期融资券	10.00	10.00	-	募集资金专项账户运作规范	不适用	是
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期定向债务融资工具	15.00	15.00	-	募集资金专项账户运作规范	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	2023 年	2022 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	8,044.26	154,934.31	-94.81	详见第二节:主要会计数据
流动比率	0.98	0.99	-1.01	
速动比率	0.98	0.99	-1.01	
资产负债率 (%)	86.99	86.06	1.08	
EBITDA 全部债务比	0.02	0.03	-33.33	
利息保障倍数	1.33	1.54	-13.64	
EBITDA 利息保障倍数	1.56	1.73	-9.83	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

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【2024】0011011312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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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2023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136,097,257,871.20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；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、19 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 122,673,028,559.32 元。2023 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 986,720,780.76 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 2023 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。

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

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)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

刘力

中国·北京

中国注册会计师：

张世运

二〇二四年四月十七日

财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	131,850,444,127.78	141,526,777,143.91
结算备付金	注释 2	1,747,825,976.37	1,603,779,492.12
拆出资金			
交易性金融资产	注释 3	53,946,911,940.22	45,732,180,703.55
衍生金融资产	注释 4	141,250,629.41	229,453,617.29
应收票据	注释 5	8,400,000.00	30,369,857.78
应收账款	注释 6	202,666,262.34	265,019,602.01
应收款项融资			
预付款项	注释 9	67,056,955.77	89,783,398.86
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 10	880,624,360.66	843,625,494.09
其中：应收利息			
应收股利		200,000,000.00	
买入返售金融资产	注释 11	3,240,879,225.70	1,868,331,071.83
存货	注释 12		119,388.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 14	111,403,748,453.30	104,387,664,101.12
其他流动资产	注释 15	17,022,811,344.16	17,466,007,287.10
流动资产合计		320,512,619,275.71	314,043,111,157.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款	注释 16	28,578,416,424.65	15,482,213,082.89
债权投资	注释 17	887,213,868.04	938,654,340.39
其他债权投资	注释 18	12,689,101,775.65	11,474,053,799.46
长期应收款	注释 19	82,323,711,362.12	91,076,984,097.91
长期股权投资	注释 20	7,188,385,007.23	7,630,853,902.85
其他权益工具投资	注释 21	9,750,502,997.98	8,308,824,305.57
其他非流动金融资产	注释 22	8,249,730,964.28	8,711,650,375.05
投资性房地产	注释 23	2,226,975,549.69	2,305,057,613.68
固定资产	注释 24	23,838,117,265.44	19,092,740,751.51
在建工程	注释 25	29,825,252.61	235,717,124.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 28	3,373,112,029.11	3,533,430,422.84
无形资产	注释 29	195,919,445.37	180,447,675.25
开发支出	注释 30	13,136,267.55	
商誉			

长期待摊费用	注释 32	22,753,107.45	29,096,482.45
递延所得税资产	注释 33	3,680,688,786.59	3,117,953,341.41
其他非流动资产	注释 34	2,940,541,799.97	2,457,586,298.46
非流动资产合计		185,988,131,903.73	174,575,263,614.17
资产总计		506,500,751,179.44	488,618,374,772.06
流动负债：			
短期借款	注释 35	37,455,821,364.66	49,395,450,425.13
向中央银行借款			
拆入资金	注释 36	3,152,020,194.45	1,403,169,767.95
交易性金融负债			
衍生金融负债	注释 38	3,065,705.76	31,238,478.76
应付票据	注释 39	262,712,000.00	851,460,000.00
应付账款	注释 41	196,827,622.45	304,279,225.62
预收款项	注释 42	1,024,652,348.71	797,276,294.10
合同负债	注释 43	10,630,355.70	21,387,784.39
卖出回购金融资产款	注释 44	6,072,303,117.41	5,522,884,003.25
吸收存款及同业存放	注释 40	220,855,272,069.00	206,604,516,376.89
代理买卖证券款	注释 49	6,603,598,664.59	6,828,556,242.77
代理承销证券款	注释 50	169,602,361.50	
应付职工薪酬	注释 45	104,575,722.09	77,159,230.54
应交税费	注释 46	823,901,454.64	1,065,115,814.71
其他应付款	注释 47	2,398,259,727.97	4,487,087,215.32
其中：应付利息		105,004.17	105,004.17
应付股利		180,099,041.83	177,603,116.28
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 51	36,779,569,505.61	30,372,976,919.38
其他流动负债	注释 52	12,323,996,967.73	10,194,953,609.15
流动负债合计		328,236,809,182.27	317,957,511,387.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 53	51,448,940,038.27	42,435,411,575.31
应付债券	注释 54	47,049,453,208.52	44,314,520,764.34
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 55	2,353,945,096.79	4,742,291,359.57
长期应付款	注释 56	5,552,730,521.01	5,202,094,041.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 59	24,519,490.62	27,315,000.00
递延所得税负债	注释 33	1,783,602,328.19	1,800,489,421.29
其他非流动负债	注释 60	4,179,002,074.85	4,053,351,010.98
非流动负债合计		112,392,192,758.25	102,575,473,172.79
负债合计		440,629,001,940.52	420,532,984,560.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 61	8,824,894,266.00	8,830,692,012.00
其他权益工具	注释 62	1,497,877,358.50	2,995,754,717.01

其中：优先股			
永续债		1,497,877,358.50	2,995,754,717.01
资本公积	注释 63	5,536,638,390.04	5,535,340,356.44
减：库存股	注释 64	128,729,375.37	180,978,628.97
其他综合收益	注释 65	2,998,076,522.22	3,267,763,686.75
专项储备			
盈余公积	注释 67	1,009,331,703.31	1,009,331,703.31
一般风险准备	注释 68	2,625,471,019.40	2,564,035,558.85
未分配利润	注释 69	15,549,439,300.77	15,864,617,777.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,912,999,184.87	39,886,557,182.58
少数股东权益		27,958,750,054.05	28,198,833,028.73
所有者权益（或股东权益）合计		65,871,749,238.92	68,085,390,211.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		506,500,751,179.44	488,618,374,772.06

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

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		418,724,386.01	1,490,124,283.20
交易性金融资产		21,822,398,100.79	13,137,840,855.85
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	18,492,516,863.10	30,600,042,040.16
其中：应收利息			
应收股利		559,623,400.00	960,643,765.66
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		219,306.42	500,094,463.12
流动资产合计		40,733,858,656.32	45,728,101,642.33
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	31,407,796,723.08	31,112,209,194.90
其他权益工具投资		3,539,374,923.94	1,233,231,779.02
其他非流动金融资产		84,311,148.85	126,466,723.27
投资性房地产			

固定资产		160,937.09	302,745.16
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
非流动资产合计		35,031,643,732.96	32,622,210,442.35
资产总计		75,765,502,389.28	78,350,312,084.68
流动负债：			
短期借款		19,704,255,208.33	36,876,238,472.22
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		768,336.64	4,536.77
应交税费		27,654,808.40	30,423,174.34
其他应付款		2,797,241,827.59	3,995,813,350.06
其中：应付利息			
应付股利		8,189,834.44	8,693,908.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,807,654,183.04	3,423,896,047.57
其他流动负债		5,783,111,095.91	2,614,789,698.63
流动负债合计		31,120,685,459.91	46,941,165,279.59
非流动负债：			
长期借款		5,602,600,000.00	400,000,000.00
应付债券		18,030,000,000.00	7,750,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		500,000.00	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		23,633,100,000.00	8,150,500,000.00
负债合计		54,753,785,459.91	55,091,665,279.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,824,894,266.00	8,830,692,012.00
其他权益工具		1,497,877,358.50	2,995,754,717.01
其中：优先股			

永续债		1,497,877,358.50	2,995,754,717.01
资本公积		8,478,637,739.90	8,484,319,160.57
减：库存股		128,729,375.37	180,978,628.97
其他综合收益		281,076,616.12	73,725,216.58
专项储备			
盈余公积		1,166,131,801.92	1,166,131,801.92
未分配利润		891,828,522.30	1,889,002,525.98
所有者权益（或股东权益）合计		21,011,716,929.37	23,258,646,805.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		75,765,502,389.28	78,350,312,084.68

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		16,938,757,711.99	18,154,917,695.21
其中：营业收入	注释 70	11,138,111,249.34	11,245,763,034.73
利息收入	注释 70	3,249,582,877.95	2,890,326,319.20
已赚保费			
手续费及佣金收入	注释 70	2,551,063,584.70	4,018,828,341.28
二、营业总成本		14,774,388,889.51	14,388,067,966.68
其中：营业成本	注释 70	7,150,279,146.07	7,050,800,286.57
利息支出	注释 70	2,742,626,279.42	2,783,548,540.58
手续费及佣金支出	注释 70	180,778,661.07	209,535,009.28
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 71	193,743,883.81	143,166,190.92
销售费用	注释 72	1,875,219,058.35	1,828,662,458.88
管理费用	注释 73	1,079,311,197.49	1,004,886,299.23
研发费用	注释 74	53,647,154.36	54,559,366.39
财务费用	注释 75	1,498,783,508.94	1,312,909,814.83
其中：利息费用		1,576,763,046.10	1,300,388,315.10
利息收入		142,706,378.47	134,442,189.91
加：其他收益	注释 76	249,110,607.34	213,943,138.23
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 77	3,172,596,827.73	3,155,488,937.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		485,228,613.82	551,458,284.62
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）		3,008,082.51	7,855,987.06
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 79	-1,845,217,771.00	-1,836,265,561.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 80	-1,543,154,418.70	-1,649,633,852.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 81	-103,602,724.31	-85,598,797.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 82	-14,911,994.10	26,861,054.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,082,197,431.95	3,599,500,634.51
加：营业外收入	注释 83	91,213,355.47	116,679,621.56
减：营业外支出	注释 84	8,424,720.23	4,718,892.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,164,986,067.19	3,711,461,363.23
减：所得税费用	注释 85	681,190,376.50	792,231,477.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,483,795,690.69	2,919,229,886.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,483,795,690.69	2,919,229,886.13
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）		290,187,302.00	1,682,050,704.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,193,608,388.69	1,237,179,181.80
六、其他综合收益的税后净额		-376,839,707.42	-1,699,762,855.77
（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		-254,852,368.10	-1,777,153,287.03
（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		-254,852,368.10	-1,777,153,287.03
（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		-14,834,796.43	471,641,407.95
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		12,934,340.52	-13,680,507.24
（2）其他债权投资公允价值变动		36,665,232.12	-130,356,680.43
（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		618,041.32	6,408,393.48
（5）现金流量套期储备		-63,685,918.10	168,277,844.81
（6）外币财务报表折算差额		-1,366,492.29	440,992,357.33
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-107,152,542.89	-394,250,976.69
七、综合收益总额		1,106,955,983.27	1,219,467,030.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		20,500,137.47	376,538,825.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		1,086,455,845.80	842,928,205.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	注释 86	0.03	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.19

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2023 年度	2022 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		6,306,558.48	3,611,588.92
销售费用			
管理费用		20,636,145.87	28,765,298.86
研发费用			
财务费用		902,227,828.30	583,246,694.61
其中：利息费用		1,798,729,961.98	1,955,353,741.11
利息收入		916,539,314.63	1,385,044,309.43
加：其他收益		179,354.25	272,588.69
投资收益（损失以“-”号填列）		1,551,894,389.25	1,905,057,268.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		311,839,203.94	239,551,707.62
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）		-995,089,529.07	-108,746,866.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,429,940.92	3,298,600.00
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）		-359,756,377.30	1,184,258,008.34
加：营业外收入		2.44	0.87
减：营业外支出		73,972.86	200,098.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-359,830,347.72	1,184,057,910.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-359,830,347.72	1,184,057,910.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-359,830,347.72	1,184,057,910.58
（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		207,351,399.54	73,725,216.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		206,143,144.92	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		206,143,144.92	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		1,208,254.62	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,208,254.62	-
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		-152,478,948.18	1,257,783,127.16
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年度	2022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		67,476,073,659.26	68,706,234,856.34
客户存款和同业存放款项净增加额		14,051,985,986.99	23,636,698,860.77
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		5,872,120,303.89	7,151,745,695.80
拆入资金净增加额		1,740,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		-879,161,260.64	-1,747,864,517.24
代理买卖证券收到的现金净额		-215,574,307.07	-210,958,564.03
收到的税费返还		245,611,116.00	71,649,355.11
收到其他与经营活动有关的现金	注释 88	3,330,181,234.05	4,004,088,045.32
经营活动现金流入小计		91,621,236,732.48	102,111,593,732.07
购买商品、接受劳务支付的现金		53,385,085,920.05	62,624,964,801.45
客户贷款及垫款净增加额		18,227,392,201.60	3,998,675,903.31
存放中央银行和同业款项净增加额		1,766,301,368.93	87,720,609.82
为交易目的而持有的金融资产的净增加额		754,848,616.58	4,227,014,641.51
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,388,478,428.74	2,292,119,132.38
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,918,789,055.55	1,998,361,175.04
支付的各项税费		3,582,108,560.00	4,160,599,908.89
支付其他与经营活动有关的现金	注释 88	2,341,482,851.29	2,656,287,331.23
经营活动现金流出小计		84,364,487,002.74	82,045,743,503.63
经营活动产生的现金流量净额	注释 89	7,256,749,729.74	20,065,850,228.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		102,138,099,274.69	91,335,647,314.07
取得投资收益收到的现金		1,874,197,603.21	1,835,438,092.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,402,493,055.74	10,437,239,902.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,685,174,288.67	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		110,730,615,644.97	103,608,325,309.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,376,383,462.82	1,885,039,602.36
投资支付的现金		116,542,704,348.02	103,035,442,213.54
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		-4,468,469.50	-
支付其他与投资活动有关的现金	注释 88	424,011.89	26,953,010.77
投资活动现金流出小计		122,915,043,353.23	104,947,434,826.67
投资活动产生的现金流量净额		-12,184,427,708.26	-1,339,109,517.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,292,654,664.50	5,446,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,292,654,664.50	2,950,000,000.00
取得借款收到的现金		84,244,071,552.00	78,070,437,497.23
发行债券收到的现金		24,773,846,592.74	36,015,636,666.66
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 88	2,732,039,772.67	3,488,167,995.24
筹资活动现金流入小计		115,042,612,581.91	123,020,492,159.13
偿还债务支付的现金		102,068,234,658.74	115,467,911,719.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,330,231,733.23	8,728,673,834.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		627,944,073.89	749,384,855.88
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 88	9,381,750,449.60	7,641,923,127.60
筹资活动现金流出小计		121,780,216,841.57	131,838,508,681.03
筹资活动产生的现金流量净额		-6,737,604,259.66	-8,818,016,521.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,828,999.84	505,166,765.37
五、现金及现金等价物净增加额		-11,576,453,238.34	10,413,890,954.44
加：期初现金及现金等价物余额		136,060,323,563.84	125,646,432,609.40
六、期末现金及现金等价物余额		124,483,870,325.50	136,060,323,563.84

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2023年度	2022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		16,324,377,998.75	43,384,290,094.25
经营活动现金流入小计		16,324,377,998.75	43,384,290,094.25
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		2,672,368.60	3,213,326.46
支付的各项税费		56,503,714.60	25,493,953.30

支付其他与经营活动有关的现金		3,680,192,643.17	34,698,876,116.37
经营活动现金流出小计		3,739,368,726.37	34,727,583,396.13
经营活动产生的现金流量净额		12,585,009,272.38	8,656,706,698.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,434,277,964.58	1,277,699,898.67
取得投资收益收到的现金		1,917,221,633.26	1,551,698,274.34
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		8,351,499,597.84	2,829,398,173.01
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		17,727,912,562.66	7,117,154,419.91
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		150,190.89	2,636.12
投资活动现金流出小计		17,728,062,753.55	7,117,157,056.03
投资活动产生的现金流量净额		-9,376,563,155.71	-4,287,758,883.02
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		15,125,000,000.00	38,140,000,000.00
发行债券收到的现金		17,862,180,555.00	8,939,741,666.66
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,987,180,555.00	49,575,991,666.66
偿还债务支付的现金		33,464,691,000.00	47,182,583,888.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,281,890,361.31	3,419,560,332.77
支付其他与筹资活动有关的现金		1,520,355,455.15	2,505,123,333.33
筹资活动现金流出小计		37,266,936,816.46	53,107,267,554.99
筹资活动产生的现金流量净额		-4,279,756,261.46	-3,531,275,888.33
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		1,490,000,121.42	652,328,194.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		418,689,976.63	1,490,000,121.42

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	小计		
	优先 股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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	15,864,617,777.19		39,886,557,182.58	28,198,833,028.73	68,085,390,211.31
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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	15,864,617,777.19		39,886,557,182.58	28,198,833,028.73	68,085,390,211.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-5,797,746.00		-1,497,877,358.51		1,298,033.60	-52,249,253.60	-269,687,164.53			61,435,460.55	-315,178,476.42		-1,973,557,997.71	-240,082,974.68	-2,213,640,972.39
(一) 综合收益总额							-269,687,164.53				290,187,302.00		20,500,137.47	1,086,455,845.80	1,106,955,983.27
(二) 所有者投入和减少资本	-5,797,746.00		-1,497,877,358.51		1,298,033.60	-52,249,253.60							-1,450,127,817.31	-746,620,125.63	-2,196,747,942.94
1. 所有者投入的普通股	-5,797,746.00					-52,249,253.60							46,451,507.60	-746,620,125.63	-700,168,618.03
2. 其他权益工具持有者投入资本			-1,497,877,358.51										-1,497,877,358.51		-1,497,877,358.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,491,900.00								7,491,900.00		7,491,900.00
4. 其他					-6,193,866.40								-6,193,866.40		-6,193,866.40
(三) 利润分配										61,435,460.55	-698,779,116.51		-637,343,655.96	-627,944,073.89	-1,265,287,729.85
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										61,435,460.55	-61,435,460.55				
3. 对所有者(或股东)的分配											-637,343,655.96		-637,343,655.96	-627,944,073.89	-1,265,287,729.85
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											93,413,338.09		93,413,338.09	48,025,379.04	141,438,717.13
四、本期期末余额	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		5,536,638,390.04	128,729,375.37	2,998,076,522.22		1,009,331,703.31	2,625,471,019.40	15,549,439,300.77		37,912,999,184.87	27,958,750,054.05	65,871,749,238.92

2023 年年度报告

项目	2022 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	小计		
	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		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															
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	16,576,901,694.34	41,576,691,069.67	28,353,068,012.60	69,929,759,082.27	
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	-712,283,917.15	-1,690,133,887.09	-154,234,983.87	-1,844,368,870.96	
（一）综合收益总额							-1,305,511,879.08				1,682,050,704.33	376,538,825.25	842,928,205.11	1,219,467,030.36	
（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															
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			0.03		6,576,398.90							6,576,398.93		6,576,398.93	
（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															
四、本期末余额	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	15,864,617,777.19	39,886,557,182.58	28,198,833,028.73	68,085,390,211.31	

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	8,830,692,012.00		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
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-5,797,746.00		-1,497,877,358.51		-5,681,420.67	-52,249,253.60	207,351,399.54			-997,174,003.68	-2,246,929,875.72
(一) 综合收益总额							207,351,399.54			-359,830,347.72	-152,478,948.18
(二) 所有者投入和减少资本	-5,797,746.00		-1,497,877,358.51		-5,681,420.67	-52,249,253.60					-1,457,107,271.58
1. 所有者投入的普通股	-5,797,746.00					-52,249,253.60					46,451,507.60
2. 其他权益工具持有者投入资本			-1,497,877,358.51								-1,497,877,358.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,491,900.00						7,491,900.00
4. 其他					-13,173,320.67						-13,173,320.67
(三) 利润分配										-637,343,655.96	-637,343,655.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-637,343,655.96	-637,343,655.96
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	8,824,894,266.00		1,497,877,358.50		8,478,637,739.90	128,729,375.37	281,076,616.12		1,166,131,801.92	891,828,522.30	21,011,716,929.37

2023 年年度报告

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											
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			0.03								0.03
（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

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

(一)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的批复》（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。

经中航工业产融控股股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司 2020 年第一次临时股东大会授权，公司回购注销限制性股票 5,797,746 股。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,830,692,012 股变更为 8,824,894,266 股。

截止到 2023 年 12 月 31 日，本公司总股本为 882,489.4266 万元，注册资本为 882,489.4266 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。本公司合并范围的变化详见附注六 合并范围的变更，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 2024 年 4 月 17 日批准报出。

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》（2023 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

(一) 具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

(1) 本公司运用估值技术确定金融工具的公允价值：

对于不存在活跃市场的金融工具，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确定其公允价值。估值技术主要为市场法和收益法，包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法等。

本公司采用估值技术确定金融工具的公允价值时，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，可能包括市场利率、外汇汇率、股价或股价指数。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，如就自身和交易对手的信用风险、市场波动率、流动性调整等作出估计，使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(2) 本公司对结构化主体具有控制的判断：

在判断本公司是否控制由本公司担任资产管理人的结构化主体时，需要管理层基于所有的事实和情况综合判断本公司是以主要责任人还是其他方的代理人的身份行使决策权。如果本公司是主要责任人，那么对结构化主体具有控制。在判断本公司是否为主要责任人时，考虑的因素包括资产管理人对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、取得的薪酬水平和因持有结构化主体其他利益而面临可变回报的风险敞口。一旦相关事实和情况的变化导致这些因素发生变化时，本公司将进行重新评估。

(3) 本公司对预期信用损失的计量：

对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产，其预期信用损失的计量中使用了复杂的模型和大量的假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和借款人的信用行为以及其他预期信用损失计量中使用的参数、假设和估计技术，根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断。

(二) 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

□适用 √不适用

(五) 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。

(六) 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本集团考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

(七) 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。

(八)控制的判断标准和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。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 应收票据

√适用 □不适用

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

详见本附注（十五）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

(十八) 应收账款

√适用 □不适用

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

详见本附注（十五）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

(十九) 应收款项融资

□适用 √不适用

(二十)其他应收款

√适用 □不适用

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

详见本附注（十五）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

(二十一)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

(二十二)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。

(二十三) 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

(二十四) 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

(二十五) 合同资产

√适用 □不适用

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。

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

详见本附注(十五)6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

(二十六) 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√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。

(二十七) 其他债权投资

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(十五)6. 金融工具减值。

(二十八)长期应收款

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(十五)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。

(二十九)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(七)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，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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

(三十三) 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的各部分分别完工，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。

(三十四) 使用权资产

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。

(三十五) 生物资产

适用 不适用

(三十六) 油气资产

适用 不适用

(三十七) 无形资产

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(三十八) 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。

(三十九) 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。

(四十) 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

(四十一) 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。

(四十二) 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。

(四十三) 合同负债

√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。

(四十四) 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。

(四十五)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

(四十六)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。

(四十七)租赁负债

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。

(四十八) 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）期权的有效期限；（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。

(四十九) 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的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （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的合同义务；

(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的合同义务；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。

(五十) 收入

按照业务类型披露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，属于在某一时间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

3. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

(五十一) 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。

(五十二) 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。

(五十三) 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。

(五十四) 租赁

√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) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

(五十五) 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(五十六) 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。

(五十七) 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。

(五十八) 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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），“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。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。	递延所得税资产	33,237,594.83
	递延所得税负债	33,200,743.60
	未分配利润	40,200.23
	少数股东权益	-3,349

其他说明

1. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

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“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。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	2,246,657,960.19	40,464,518.36	2,287,122,478.55
递延所得税负债	2,461,906,099.98	42,950,038.23	2,504,856,138.21
未分配利润	16,578,546,636.32	-1,644,941.98	16,576,901,694.35
少数股东权益	28,353,908,590.49	-840,577.89	28,353,068,012.59

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	3,084,715,746.58	33,237,594.83	3,117,953,341.41
递延所得税负债	1,767,288,677.69	33,200,743.60	1,800,489,421.29
未分配利润	15,864,577,576.96	40,200.23	15,864,617,777.19
少数股东权益	28,198,836,377.73	-3,349.00	28,198,833,028.73

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	794,753,848.20	-2,522,371.10	792,231,477.10
净利润	2,916,707,515.03	2,522,371.10	2,919,229,886.13
归属于母公司净利润	1,680,365,562.12	1,685,142.21	1,682,050,704.33
少数股东损益	1,236,341,952.91	837,228.89	1,237,179,181.80

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2023 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

(五十九)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（%）
纽航融资租赁(海口)有限公司	15
中航蓝波租赁(上海)有限公司	20
中航蓝舟租赁(上海)有限公司	20
中航蓝昊租赁(上海)有限公司	20
中航蓝景租赁(天津)有限公司	20
中航蓝湾租赁(天津)有限公司	20
中航蓝郡租赁(天津)有限公司	20
中航蓝奥租赁(天津)有限公司	20
中航蓝安租赁(天津)有限公司	20
中航蓝麟租赁(天津)有限公司	20
中航蓝飞租赁(天津)有限公司	20
中航蓝钊租赁(天津)有限公司	20
中航蓝秋租赁(天津)有限公司	20
中航蓝拓租赁(天津)有限公司	20
蓝蜀一号租赁(天津)有限公司	20
蓝竣租赁(天津)有限公司	20
蓝越租赁(天津)有限公司	20
蓝邸租赁(天津)有限公司	20
蓝洪租赁(天津)有限公司	20
蓝盈租赁(天津)有限公司	20
蓝宿租赁(天津)有限公司	20
蓝藏租赁(天津)有限公司	20
蓝丽租赁(天津)有限公司	20
蓝亚租赁(天津)有限公司	20
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 19	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	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 44	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
CAVIC 58	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 59	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 60	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 61	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 62	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 63	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 64	DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
Soar Wise	Limited	0.00

SOAR POWER LIMITED	12.50
China Aviation International Holding Co., Ltd.	0.00
GOLDEN HONEST SHIPPING LIMITED	16.50
SUN FAITH SHIPPING LIMITED	16.50
FANNI SHIPPING LIMITED	16.50
BRAVING WIND SHIPPING CO., LIMITED	16.50
FLOURISH SHIPPING CO., LIMITED	16.50
SINO SHINE SHIPPING CO., LIMITED	16.50
CROWN AMPLE LTD.	16.50
PAN PACIFIC SHIPPING LIMITED	16.50
HONEST PLEASURE LIMITED	16.50
MILLION STAR CORPORATION LIMITED	16.50
GOLDWAY SHIPPING LIMITED	16.50
GOOD OCEAN SHIPPING LIMITED	16.50
GOOD TREND SHIPPING LIMITED	16.50
GREAT SHIPPING LIMITED	16.50
SOAR VAST LIMITED	16.50
Multi-Creative Ltd	16.50
ChangYiHai Limited	16.50
Able Fantasy Ltd	16.50
Big Ocean Shipping Limited	16.50
Fine Ocean Shipping Ltd	16.50
FAST KING SHIPPING LIMITED	16.50
EASY EXPRESS SHIPPING LIMITED	16.50
Brilliant Cherish Limited	16.50
HongKong Koresyn Limited	16.50
RUIHAO INDUSTRY LIMITED	16.50
YISHENGDA INTERNATIONAL CO., LIMITED	16.50
SOAR GREAT LIMITED	16.50
Soar Triumph Limited	0.00
Soar Trophy Limited	0.00
HANCHEN LIMITED	0.00
Great Cheer Limited	0.00
Great East Limited	0.00
AVICIL Aquarius Limited	0.00
AVICIL Capricorn Limited	0.00
AVICIL Libra Limited	0.00
AVICIL Scorpio Limited	0.00
GREAT EPSILON LIMITED	0.00
GREAT KAPPA LIMITED	0.00
GREAT LAMDA LIMITED	0.00
GREAT THITA LIMITED	0.00
One Star Shipping Limited	16.50
Golden West Shipping Limited	16.50
Golden North Shipping Limited	16.50
Oriental Express Shipping Limited	16.50
Soar Harmony Shipping Limited	16.50
Hope Well Shipping Limited	16.50

Soar North Shipping Limited	16.50
Soar Gain Shipping Limited	16.50
Soar East Shipping Limited	16.50
Soar Cheer Shipping Limited	16.50
Soar Wealth Limited	16.50
Great Chemical Tankers 5 Limited	0.00
Great Chemical Tankers 6 Limited	0.00
Great Kavala Limited	0.00
Great Syros Limited	0.00
Great Skiathos Limited	0.00
Great Sifnos Limited	0.00
Great Folegandros Limited	0.00
Great Serifos Limited	0.00
Glory Mercury Limited	0.00
Glory Polaris Limited	0.00
Glory Altair Limited	0.00
Glory Sirius Limited	0.00
HanJiang Limited	0.00
Hanhe Limited	0.00
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	0.00
Glory Snow Limited	0.00
Great Intuition Limited	0.00
Great Invention Limited	0.00
Great Beryl Limited	0.00
Great Velocity Limited	0.00
Great Orbit Limited	0.00
Great Equinox Limited	0.00
Great Antipsara Limited	0.00
Great Kithira Limited	0.00
Great Thasos Limited	0.00
Hanyu 4 Limited	0.00
Hanyu 5 Limited	0.00
Hanyu 6 Limited	0.00
Soar Nice Limited	0.00
GEM 2020 Limited	0.00
JADE 2020 Limited	0.00
Cool Lan Shipping Limited	0.00
Glory Singapore Limited	0.00
Glory Hongkong Limited	0.00
Glory Hua Shan Limited	0.00
Glory Tai Shan Limited	0.00
Glory Song Shan Limited	0.00
BIG LILY SHIPPING LIMITED	0.00
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	0.00
Glory Brisbane Limited	0.00
Glory Sydney Limited	0.00
Psychic Award Shipping Limited	0.00
Psychic Trophy Shipping Limited	0.00

Psychic Triumph Shipping Limited	0.00
Star Soho Shipping Limited	0.00
Star Osceola Shipping Limited	0.00
Star Memphis Shipping Limited	0.00
Star Lombard Shipping Limited	0.00
Han Xi Global Limited	0.00
Han She Global Limited	0.00
Big G One Shipping Limited	0.00
Big G Two Shipping Limited	0.00
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	0.00
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	0.00
Bright Rizhao Shipping Limited	0.00
Han Zhi Limited	0.00
Han Hui Limited	0.00
BIG D SHIPPING LIMITED	0.00
Honor Iris Limited	0.00
Honor Dahlia Limited	0.00
Honor Ixora Limited	0.00
Honor Jasmine Limited	0.00
Bright Rose Shipping Limited	0.00
Bright Flax Shipping Limited	0.00
Bright Lotus Shipping Limited	0.00
Great Veloce Limited	0.00
Great Superior Limited	0.00
Han Jue Limited	0.00
Han Zheng Limited	0.00
Han Jing Limited	0.00
Great Purus One Limited	0.00
Great Purus Two Limited	0.00
Great Purus Three Limited	0.00
Bright Cathty Shipping Limited	0.00
Bright Dictador Shipping Limited	0.00
Honor Mater Shipping Limited	0.00
Honor Francesco Shipping Limited	0.00
Honor Dochudson Shipping Limited	0.00
Honor Sally Shipping Limited	0.00
GREAT LHOTSE LIMITED	0.00
GREAT MAKALU LIMITED	0.00
GREAT MANASIU LIMITED	0.00
GREAT NUPTSE LIMITED	0.00
Bright Flora Shipping Limited	0.00
Psychic Becont Limited	0.00
Psychic Conterist Limited	0.00
Psychic Contrait Limited	0.00
Psychic Racont Limited	0.00

Psychic Contest Limited	0.00
Bright Arran Shipping Limited	0.00
Bright Aberlour Shipping Limited	0.00
Bright Ardmore Shipping Limited	0.00
Great Oceano Limited	0.00
Da Queens Shipping Limited	0.00
Da Gramercy Shipping Limited	0.00
Da Oxford Shipping Limited	0.00
Da Selatar Shipping Limited	0.00
Bright Sandu Shipping Ltd	0.00
Bright Zhuangyuan Shipping Ltd	0.00
Bright Lilstella Shipping Ltd	0.00
Bright Orcstella Shipping Ltd	0.00
Honor Spring Sea Limited	0.00
Honor Summer Sea Limited	0.00
Honor Autumn Sea Limited	0.00
Honor Winter Sea Limited	0.00
Honor Red Sea Limited	0.00
Honor White Sea Limited	0.00
Honor Yellow Sea Limited	0.00
Honor Purple Sea Limited	0.00
Great Marconi Limited	0.00
Great Clover Limited	0.00
Great Maggiore Limited	0.00
Great Lugano Limited	0.00
Eternal Nyborg Limited	0.00
Eternal Nibe Limited	0.00
Eternal Nakskov Limited	0.00
Eternal Nordby Limited	0.00
Wise Xihu Limited	0.00
Wise Qiandaohu Limited	0.00
Honor Bentley Limited	0.00
Honor Ogba Limited	0.00
Honor Uilia Limited	0.00
Glory Loyalty Hong Limited	0.00
HAO JIANG LIMITED	0.00
HAO HE LIMITED	0.00
HAO HU LIMITED	0.00
HAO HAI LIMITED	0.00
GREAT CLEVERLAY LIMITED	0.00
GREAT LUCCERE LIMITED	0.00
GREAT ZENO 1 LIMITED	0.00
HAO BEI LIMITED	0.00
HAO CI LIMITED	0.00
HAO XI LIMITED	0.00
HAO SHE LIMITED	0.00
BRIGHT NOLA SHIPPING LIMITED	0.00
BRIGHT VANCOUVER SHIPPING LIMITED	0.00

GREAT TYR SHIPCO 2 LIMITED	0.00
HONOR OCEAN 7 LIMITED	0.00
HONOR OCEAN 8 LIMITED	0.00
HONOR OCEAN 65 LIMITED	0.00
HONOR OCEAN 66 LIMITED	0.00
HAO RI LIMITED	0.00
HAO XING LIMITED	0.00
HAO YUE LIMITED	0.00
HAO CHEN LIMITED	0.00
GREAT ALGORAND LIMITED	0.00
GREAT MIRAKOR LIMITED	0.00
SOAR WIND LTD	0.00
HAO AUSPICIOUSNESS LIMITED	0.00
HAO WISH LIMITED	0.00
WISE ZHENZE LIMITED	0.00
WISE HONGZE LIMITED	0.00
WISE TIANMU LIMITED	0.00
WISE XUANWU LIMITED	0.00
BRIGHT JASTELLA SHIPPING LIMITED	0.00
BRIGHT BAUSTELLA SHIPPING LIMITED	0.00
BRIGHT LOSTELLA SHIPPING LIMITED	0.00
ETERNAL JULIA LIMITED	0.00
ETERNAL HELEN LIMITED	0.00
ETERNAL DANIEL LIMITED	0.00
HAO ARIES LIMITED	0.00
HAO TAURUS LIMITED	0.00
HAO CANCER LIMITED	0.00
HAO GEMINI LIMITED	0.00
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
中航碳资产管理有限公司	5.00
CAVIC 65 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
CAVIC 66 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50
GLORY VIOLET LIMITED	0.00

(二) 税收优惠

√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 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 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	540,192.84	91,878.42
银行存款	131,611,706,341.75	141,338,915,951.99
其他货币资金	163,246,011.07	160,915,682.34
未到期应收利息	74,951,582.12	26,853,631.16
存放财务公司存款		
合计	131,850,444,127.78	141,526,777,143.91
其中：存放在境外的款项总额	1,394,874,097.14	1,280,693,250.15
【其中：存放财务公司的款项总额】	829,172,248.91	1,534,212,631.27

其他说明

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	6,509,330,411.11	4,738,943,254.58
存放中央银行超额存款准备金	44,216,849.68	63,070,776.65
合计	6,553,547,260.79	4,802,014,031.23

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	4.00	6.00

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	176,916,228.07	187,783,934.28
客户备付金	1,494,478,574.84	1,324,311,710.42
信用备付金	76,431,173.46	91,683,847.42
合计	1,747,825,976.37	1,603,779,492.12

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	167,858,838.49	1.0000	167,858,838.49	178,939,087.42	1.0000	178,939,087.42
—美元	763,377.99	7.0827	5,406,777.29	758,255.14	6.9646	5,280,943.75
—港币	4,028,484.10	0.9062	3,650,612.29	3,989,592.65	0.8933	3,563,903.11
小计	--	--	176,916,228.07	--	--	187,783,934.28
客户备付金						
—人民币	1,477,830,931.49	1.0000	1,477,830,931.49	1,303,353,236.40	1.0000	1,303,353,236.40

—美元	768,165.81	7.0827	5,440,687.98	1,040,421.52	6.9646	7,246,119.72
—港币	12,366,977.90	0.9062	11,206,955.37	15,350,223.11	0.8933	13,712,354.30
小计	--	--	1,494,478,574.84	--	--	1,324,311,710.42
信用备付金						
—人民币	76,431,173.46	1.0000	76,431,173.46	91,683,847.42	1.0000	91,683,847.42
合计	--	--	1,747,825,976.37	--	--	1,603,779,492.12

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,946,911,940.22	45,732,180,703.55	/
其中：			
债务工具投资	42,583,668,347.98	29,289,517,085.40	/
权益工具投资	11,363,243,592.24	16,442,663,618.15	
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	53,946,911,940.22	45,732,180,703.55	/

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	141,250,629.41	229,388,384.76
货币远期及掉期	--	65,232.53
合计	141,250,629.41	229,453,617.29

其他说明：

为锁定美元浮动利率以及外币兑人民币汇率风险，本公司与银行达成了利率互换合约及远期货币合约，于2023年12月31日，利率互换合约公允价值变动为人民币141,250,629.41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。

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	7,600,000.00	30,369,857.78
商业承兑票据	800,000.00	--
合计	8,400,000.00	30,369,857.78

2. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3. 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	50,000.00	--
商业承兑票据	--	--
合计	50,000.00	--

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	8,400,000.00	100	--	--	8,400,000.00	30,374,570.22	100.00	4,712.44	0.02	30,369,857.78
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,400,000.00	100	--	--	8,400,000.00	30,374,570.22	100.00	4,712.44	0.02	30,369,857.78
合计	8,400,000.00	100	--	--	8,400,000.00	30,374,570.22	100.00	4,712.44	0.02	30,369,857.78

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

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 (%)
信用风险特征组合一	8,400,000.00	--	0.00
合计	8,400,000.00	--	0.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

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	其他变动	
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	4,712.44	--	4,712.44	--	--	--
其中: 银行承兑汇票组合	4,712.44	--	4,712.44	--	--	--
合计	4,712.44	--	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. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	153,922,523.14	237,516,477.77
1 年以内小计	153,922,523.14	237,516,477.77
1 至 2 年	54,322,763.05	67,208,373.24
2 至 3 年	65,476,611.23	75,060,195.73
3 年以上		
3 至 4 年	15,007,452.82	5,884,749.03
4 至 5 年	—	4,689,501.21
5 年以上	692,342.91	3,312,941.18
合计	289,421,693.15	393,672,238.16

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	66,138,024.73	22.85	66,138,024.73	100.00	—	122,416,909.19	31.10	112,200,209.19	91.65	10,216,700.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	66,138,024.73	22.85	66,138,024.73	100.00	—	122,416,909.19	31.10	112,200,209.19	91.65	10,216,700.00
按组合计提坏账准备	223,283,668.42	77.15	20,617,406.08	9.23	202,666,262.34	271,255,328.97	68.90	16,452,426.96	6.07	254,802,902.01
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,283,668.42	77.15	20,617,406.08	9.23	202,666,262.34	271,255,328.97	68.90	16,452,426.96	6.07	254,802,902.01
合计	289,421,693.15	100.00	86,755,430.81	29.98	202,666,262.34	393,672,238.16	100.00	128,652,636.15	32.68	265,019,602.01

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
武汉卓健-股票质押终止购回-ST 济堂	57,035,163.33	57,035,163.33	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
转出桂建融出资金款	169,291.97	169,291.97	100.00	预计无法收回
恒盛阳光滨海(哈尔滨)置业有限公司	282,300.00	282,300.00	100.00	预计无法收回
应收资管产品佣金	1,693,904.88	1,693,904.88	100.00	预计无法收回
合计	66,138,024.73	66,138,024.73	100.00	

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	153,922,523.14	7,293,848.75	4.74
1至2年	54,322,763.05	4,101,832.59	7.55
2至3年	8,441,447.90	4,079,087.40	48.32
3至4年	6,356,183.39	4,932,637.34	77.60
4至5年	-	-	-
5年以上	240,750.94	210,000.00	87.23
合计	223,283,668.42	20,617,406.08	9.23

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2023年1月1日余额	13,411,376.46	409,500.00	2,631,550.50	16,452,426.96
2023年1月1日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段	-12,903,205.00	12,903,205.00	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	--	8,771,404.04	--	8,771,404.04
本期转回	--	1,501,828.38	2,139,250.50	3,641,078.88
本期转销	--	--	--	--

本期核销	--	--	--	--
其他变动	-508,171.46	-174,874.58	-282,300.00	-965,346.04
2023年12月31日余额	--	20,407,406.08	210,000.00	20,617,406.08

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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	112,200,209.19	7,004,166.40	20,407.36	67,215,446.42	14,169,502.92	66,138,024.73
按组合计提坏账准备的应收账款	16,452,426.96	8,771,404.04	3,641,078.88	--	-965,346.04	20,617,406.08
合计	128,652,636.15	15,775,570.44	3,661,486.24	67,215,446.42	13,204,156.88	86,755,430.81

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	67,215,446.42

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	127,789,579.78		127,789,579.78	44.15	61,787,913.65
合计	127,789,579.78		127,789,579.78	44.15	61,787,913.65

其他说明：

适用 不适用

注释7. 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. 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

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

5. 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释8. 应收款项融资**1. 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

2. 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

3. 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款项融资

适用 不适用

4. 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

5. 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

6. 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

7. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

8. 其他说明:

适用 不适用

注释9. 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	52,138,296.42	77.75	71,428,764.74	79.55
1至2年	5,758,959.01	8.59	12,009,434.56	13.38
2至3年	4,667,297.40	6.96	4,614,936.88	5.14
3年以上	4,492,402.94	6.70	1,730,262.68	1.93
合计	67,056,955.77	100.00	89,783,398.86	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	24,752,978.87	36.91
合计	24,752,978.87	36.91

其他说明

□适用 √不适用

注释10. 其他应收款**(一) 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	200,000,000.00	--
其他应收款	680,624,360.66	843,625,494.09
合计	880,624,360.66	843,625,494.09

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 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. 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

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023年1月1日余额	--	--	16,336,555.66	16,336,555.66
2023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	--	--	7,972,267.11	7,972,267.11
其他变动				
2023年12月31日余额	--	--	8,364,288.55	8,364,288.55

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

5. 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

6. 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 应收股利**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
A 公司	200,000,000.00	--
B 公司	--	--
合计	200,000,000.00	--

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

3. 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

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2023年1月1日余额	--	--	267,369.78	267,369.78
2023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	--	--	3,867.03	3,867.03
2023年12月31日余额	--	--	271,236.81	271,236.81

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

5. 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

6. 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 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	204,871,919.45	532,488,386.17
1 年以内小计	204,871,919.45	532,488,386.17
1 至 2 年	286,315,073.98	187,109,317.03
2 至 3 年	165,736,504.66	88,750,522.70
3 年以上		
3 至 4 年	88,388,237.51	286,538,544.92
4 至 5 年	259,246,003.49	19,493,165.25
5 年以上	1,155,424,938.35	1,137,599,988.55
合计	2,159,982,677.44	2,251,979,924.62

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	792,927,921.62	804,149,860.09
往来款	1,120,543.21	42,839,722.31
押金	128,064,329.68	151,332,808.59
备用金	1,380,651.12	3,714,404.09
保证金	44,023,846.40	38,405,257.52
保险理赔款	870,798.72	1,062,081.41
股权转让款	21,341,866.16	--
其他	58,155,064.39	98,378,134.47
合计	2,159,982,677.44	2,251,979,924.62

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)	
2023年1月1日余额	24,040,559.15	8,125,800.64	1,376,188,070.74	1,408,354,430.53
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	-2,813,484.00	2,813,484.00	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	21,260,375.47	28,642.83	50,949,275.35	72,238,293.65
本期转回	822,954.32	94,554.00	--	917,508.32
本期转销	390,100.00	--	--	390,100.00
本期核销	--	--	7,660.00	7,660.00
其他变动	80,860.92	--	--	80,860.92
2023年12月31日余额	44,168,741.22	5,246,405.47	1,429,943,170.09	1,479,358,316.78

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	1,408,354,430.53	72,238,293.65	917,508.32	397,760.00	80,860.92	1,479,358,316.78
合计	1,408,354,430.53	72,238,293.65	917,508.32	397,760.00	80,860.92	1,479,358,316.78

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

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	805,341,638.39	37.28	往来款	5 年以上	805,341,638.39
客户 2	131,337,603.20	6.08	垫付信托项目费用	1-2 年、4-5 年	68,905,920.00
客户 3	86,132,400.00	3.99	垫付信托项目费用	4-5 年	24,000,000.00
客户 4	56,309,001.00	2.61	垫付信托项目费用	1-2 年	20,271.24
客户 5	21,341,866.16	0.99	股权转让款	1 年以内	21,341.87
合计	1,100,462,508.75	50.95	/	/	898,289,171.50

7. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释11. 买入返售金融资产

1. 按标的物类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	443,197,841.30	423,193,817.94
债券	600,260.64	945,686,463.35
其中：国债	--	49,990,000.00
同业存单	2,800,000,000.00	500,000,000.00
减：减值准备	2,918,876.24	549,209.46
合计	3,240,879,225.70	1,868,331,071.83

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	443,197,841.30	423,193,817.94
债券质押式回购	600,260.64	945,686,463.35
同业存单质押式回购	2,800,000,000.00	500,000,000.00
减：减值准备	2,918,876.24	549,209.46
合计	3,240,879,225.70	1,868,331,071.83

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
非银行金融机构	3,243,798,101.94	1,345,585,367.46
其他	--	423,193,817.94
减：减值准备	2,918,876.24	549,209.46
合计	3,240,879,225.70	1,868,331,071.83

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	2,887,542,653.97	1,532,657,770.02
一个月至三个月内	103,132,433.34	109,183,411.28
三个月至一年内	253,123,014.63	227,039,099.99
一年以上	--	--
减：减值准备	2,918,876.24	549,209.46
合计	3,240,879,225.70	1,868,331,071.83

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
股票	1,451,324,832.56	1,162,012,586.00
合计	1,451,324,832.56	2,278,122,766.60

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	373,197,841.30	441,435.10	1,288,903,032.56
阶段二	--	--	--
阶段三	70,000,000.00	2,477,441.14	162,421,800.00
合计	443,197,841.30	2,918,876.24	1,451,324,832.56

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	549,209.46	--	--	549,209.46
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	441,435.10	--	2,477,441.14	2,918,876.24
本期转回	549,209.46	--	--	549,209.46
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	441,435.10	--	2,477,441.14	2,918,876.24

注释12. 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
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

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	1,635,551.37			1,635,551.37		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,635,551.37			1,635,551.37		

单位：元 币种：人民币

项目	本期减少金额	
	转回	转销
库存商品	1,606,464.05	29,087.32
合计	1,606,464.05	29,087.32

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

3. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

4. 合同履行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	24,313,563,989.42	18,974,799,180.06
一年内到期的其他债权投资	51,319,759,563.66	46,588,649,704.43
一年内到期的长期应收款	34,859,631,444.53	37,880,536,559.37
一年内到期的债权投资	153,456,599.50	45,020,973.03
一年内到期的其他非流动资产	757,336,856.19	898,657,684.23
合计	111,403,748,453.30	104,387,664,101.12

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

1. 重要的债权投资及其他债权投资

单位：元 币种：人民币

债权项目	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
23 国开 06(230206)	100,000,000.00	2.51	2.51	2024/5/17	--	--	--	--
23 中信银行 CD012(112308012)	1,000,000,000.00	2.58	2.58	2024/1/16	--	--	--	--
23 工商银行 CD004(112302004)	1,000,000,000.00	2.53	2.53	2024/1/16	--	--	--	--
23 农业银行 CD005(112303005)	1,000,000,000.00	2.51	2.51	2024/2/16	--	--	--	--

23 工商银行 CD023(112302023)	1,000,000,000.00	2.75	2.75	2024/3/6	--	--	--	--
23 建设银行 CD040(112305040)	1,000,000,000.00	2.75	2.75	2024/3/7	--	--	--	--
合计	5,100,000,000.00	--	--	--	7,500,000,000.00	--	--	--

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	4,034,088,115.93	4,633,718,736.31
融资融券业务融出资金	4,849,658,785.36	4,415,431,870.35
应收保理款项	4,226,460,622.88	3,236,912,708.90
资金拆借	2,336,013,665.49	2,285,882,780.64
应收货币保证金	660,237,992.67	1,240,738,661.86
存出保证金	101,102,960.04	375,559,404.05
待抵扣进项税	601,329,369.06	254,199,417.26
预缴所得税	87,808,064.19	62,445,644.04
应收结算担保金	10,049,604.49	10,049,607.23
预缴其他税费	12,044,228.08	24,432,150.17
待摊费用	2,819,911.17	2,590,881.27
外埠存款	--	2,940,000.00
其他	101,198,024.80	921,105,425.02
合计	17,022,811,344.16	17,466,007,287.10

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	4,855,683,960.13	4,440,700,311.23
减：减值准备	6,025,174.77	25,268,440.88
融出资金净值	4,849,658,785.36	4,415,431,870.35

(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	6,002,308.71	65,648.65	19,200,483.52	25,268,440.88
期初余额在本期	--	--	--	--
—转入第二阶段	-43,699.94	43,699.94	--	--
—转入第三阶段	--	--	--	--
—转回第二阶段	--	--	--	--
—转回第一阶段	33,159.76	-33,159.76	--	--
本期计提	2,182,781.04	4,912.87	--	2,187,693.91
本期转回	2,212,796.92	17,679.58	5,821,452.06	8,051,928.56

本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	-13,379,031.46	-13,379,031.46
期末余额	5,961,752.65	63,422.12	--	6,025,174.77

(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	12,806,280,459.65	12,280,811,292.24
资金	482,820,218.15	557,941,535.40
债券	5,136,080.27	2,002,151.57
基金	439,721,192.40	449,427,063.83
合计	13,733,957,950.47	13,290,182,043.04

2. 应收货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算准备金：	193,403,322.30	602,150,206.74
其中：上海期货交易所	62,440,074.58	229,111,435.33
大连商品交易所	53,347,906.53	54,296,565.39
广州期货交易所	5,939,280.90	11,999,079.48
郑州商品交易所	39,313,004.47	44,390,132.61
中国金融期货交易所	19,640,732.00	221,208,854.78
上海国际能源交易中心	12,722,323.82	41,144,139.15
交易保证金：	466,834,670.37	638,588,455.12
其中：上海期货交易所	264,310,785.25	427,939,099.30
大连商品交易所	79,814,480.65	62,403,153.65
广州期货交易所	3,236,318.50	--
郑州商品交易所	38,650,540.65	38,691,008.55
中国金融期货交易所	74,362,752.12	106,733,562.62
上海国际能源交易中心	6,459,793.20	2,821,631.00
合计	660,237,992.67	1,240,738,661.86

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	92,838,333.98	368,594,201.05
其中：深圳证券交易所	18,607,096.15	22,145,987.95
上海证券交易所	18,930,045.35	15,656,140.09
ETF 交易保证金	300,000.00	5,000,000.00
中国证券金融公司	52,098,656.07	325,180,736.16
全国中小企业股份转让系统	502,536.41	611,336.85
其他	2,400,000.00	
客户信用保证金	8,264,626.06	6,965,203.00
其中：上海证券交易所	3,218,052.22	3,149,431.38
深圳证券交易所	4,846,573.84	3,815,771.62
北京证券交易所（原：全国中小企业股份转让系统）	200,000.00	--

期货保证金	--	--
其中：中国金融期货交易所	--	--
合计	101,102,960.04	375,559,404.05

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	4,275,114,637.21	3,274,183,739.17
减：减值准备	48,654,014.33	37,271,030.27
应收保理款项净值	4,226,460,622.88	3,236,912,708.90

(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	37,271,030.27	--	--	37,271,030.27
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	11,382,984.06	--	--	11,382,984.06
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	48,654,014.33	--	--	48,654,014.33

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	57,815,357,408.44	39,644,825,414.52
其中：贷款	56,403,597,923.74	38,901,765,254.24
贴现	1,411,759,484.70	743,060,160.28
其他	--	--
贷款和垫款总额	57,815,357,408.44	39,644,825,414.52
加：应收利息	42,737,247.14	32,781,330.66
减：贷款损失准备	932,026,125.58	586,875,745.92
其中：单项计提数	--	--
组合计提数	932,026,125.58	586,875,745.92
小计	56,926,068,530.00	39,090,730,999.26
减：期限短于1年的发放贷款及垫款	4,034,088,115.93	4,633,718,736.31
减：1年内到期的发放贷款及垫款	24,313,563,989.42	18,974,799,180.06
贷款和垫款账面价值	28,578,416,424.65	15,482,213,082.89

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	33,521,602,184.52	57.97	22,129,191,157.75	55.82
批发和零售业	7,780,000,000.00	13.46	11,252,428,309.07	28.38
科学研究与技术服务业	5,822,855,223.92	10.07	3,614,098,638.80	9.12
居民服务和其他服务业	--	--	--	--
房地产业	190,000,000.00	0.33	190,000,000.00	0.48
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	7,947,000,000.00	13.75	801,049,386.30	2.02
信息传输、计算机服务和软件业	2,369,000,000.00	4.10	1,400,000,000.00	3.53
电力、燃气及水的生产和供应业	--	--	70,157,922.60	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	--	--	--	--
教育	184,900,000.00	0.32	187,900,000.00	0.47
农、林、牧、渔业	--	--	--	--
交通运输、仓储和邮政业	--	--	--	--
黑色金属冶炼及压延加工业	--	--	--	--
纺织业	--	--	--	--
贷款和垫款总额	57,815,357,408.44	100.00	39,644,825,414.52	100.00
加：应收利息	42,737,247.14	--	32,781,330.66	--
减：贷款损失准备	932,026,125.58	--	586,875,745.92	--
其中：单项计提数	--	--	--	--
组合计提数	932,026,125.58	--	586,875,745.92	--
小计	56,926,068,530.00	--	39,090,730,999.26	--
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	4,034,088,115.93	--	4,633,718,736.31	--
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	24,313,563,989.42	--	18,974,799,180.06	--
贷款和垫款账面价值	28,578,416,424.65	--	15,482,213,082.89	--

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	1,480,225,552.70	2.56	3,707,909,396.43	9.35
西北地区	9,433,786,803.69	16.32	7,763,570,851.63	19.58
华东地区	12,906,965,460.73	22.32	8,834,702,256.54	22.28
西南地区	4,416,364,653.30	7.64	2,180,518,632.65	5.50
华北地区	26,715,677,442.22	46.21	14,210,820,948.67	35.85
东北地区	352,563,531.23	0.61	1,382,243,672.00	3.49
华中地区	2,509,773,964.57	4.34	1,565,059,656.60	3.95
贷款和垫款总额	57,815,357,408.44	100.00	39,644,825,414.52	100.00
加：应收利息	42,737,247.14	--	32,781,330.66	--

减：贷款损失准备	932,026,125.58	--	586,875,745.92	--
其中：单项计提数	--	--	--	--
组合计提数	932,026,125.58	--	586,875,745.92	--
小计	56,926,068,530.00	--	39,090,730,999.26	--
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	4,034,088,115.93	--	4,633,718,736.31	--
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	24,313,563,989.42	--	18,974,799,180.06	--
贷款和垫款账面价值	28,578,416,424.65	--	15,482,213,082.89	--

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	56,063,457,408.44	38,123,081,855.77
保证贷款	1,196,900,000.00	1,030,743,558.75
附担保物贷款	555,000,000.00	491,000,000.00
其中：抵押贷款	505,000,000.00	491,000,000.00
质押贷款	50,000,000.00	--
贷款和垫款总额	57,815,357,408.44	39,644,825,414.52
加：应收利息	42,737,247.14	32,781,330.66
减：贷款损失准备	932,026,125.58	586,875,745.92
其中：单项计提数	--	--
组合计提数	932,026,125.58	586,875,745.92
小计	56,926,068,530.00	39,090,730,999.26
减：期限短于 1 年的发放贷款及垫款	4,034,088,115.93	4,633,718,736.31
减：1 年内到期的发放贷款及垫款	24,313,563,989.42	18,974,799,180.06
贷款和垫款账面价值	28,578,416,424.65	15,482,213,082.89

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	586,875,745.92	--	--	586,875,745.92
期初余额在本期	--	--	--	--
—转入第二阶段	--	--	--	--
—转入第三阶段	-5,700,000.00	--	5,700,000.00	--
—转回第二阶段	--	--	--	--
—转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	293,850,379.66	--	51,300,000.00	345,150,379.66
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
期末余额	875,026,125.58	--	57,000,000.00	932,026,125.58

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	1.61%	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	1,043,822,030.72	3,151,563.18	1,040,670,467.54	986,635,219.07	2,959,905.66	983,675,313.41
减：一年内到期的债权投资	-153,918,354.56	-461,755.06	-153,456,599.50	-45,156,442.35	-135,469.33	-45,020,973.02
合计	889,903,676.16	2,689,808.12	887,213,868.04	941,478,776.72	2,824,436.33	938,654,340.39

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
基本盘债券	1,135,717,944.92	3.52%	6.02%	2030/11/17		1,088,945,246.40	3.52%	6.02%	2030-11-17	
合计	1,135,717,944.92	/	/	/		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)	
2023年1月1日余额	2,959,905.66	--	--	2,959,905.66
2023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	147,908.22	--	--	147,908.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	43,749.30	--	--	43,749.30
2023年12月31日余额	3,151,563.18	--	--	3,151,563.18

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

4. 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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	利息调整	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减值准备	备注
国债	1,635,851,494.04	13,790,163.68		6,622,877.34	1,200,135,913.68	1,181,387,268.84	4,958,481.16	--	
地方债	--	1,315,235.08		-2,578,042.25	210,379,685.08	211,642,492.25	-2,578,042.25	95,201.42	
金融债	1,382,756,235.38	58,011,727.08		30,503,689.87	3,485,648,897.08	3,403,586,152.98	24,051,017.02	481,158.99	
企业债	55,044,095,774.47	171,766,333.60		68,356,602.60	59,112,696,843.47	59,010,064,635.53	-69,134,125.66	11,507,118.82	
减：一年内到期的长期债权投资	-46,588,649,704.43	-3,885,538.97		45,692,812.39	-51,319,759,563.66	-51,441,367,443.57	125,493,418.88	-5,527,856.49	
合计	11,474,053,799.46	240,997,920.47		148,597,939.95	12,689,101,775.65	12,365,313,106.03	82,790,749.15	6,555,622.74	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
22 国开 03-220203	280,000,000.00	2.65%	2.65%	2027-2-24		390,000,000.00	2.65%	2.65%	2027-02-24	
22 国开 08-220208	200,000,000.00	2.69%	2.69%	2027-6-16		310,000,000.00	2.69%	2.69%	2027-06-16	
22 付息国债 12-220012	100,000,000.00	2.75%	2.75%	2029-6-15		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	50,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17		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%	2027-3-18		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%	2027-9-26		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	40,000,000.00	5.48%	5.48%	2027-5-24		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%	2024-4-8		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		100,000,000.00	5.00%	4.32%	2025-12-29	
20 高创 03	72,000,000.00	5.48%	4.35%	2030-9-21		80,000,000.00	5.48%	4.35%	2030-09-21	
21 汉江 01	80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026-3-23		80,000,000.00	4.48%	4.39%	2026-03-23	
21 城乡债	80,000,000.00	4.30%	3.99%	2028-9-29		80,000,000.00	4.30%	3.99%	2028-09-29	
22 十堰 01	80,000,000.00	5.84%	5.84%	2025-4-8		80,000,000.00	5.84%	5.84%	2025-04-08	
19 富交停车项目 NPB	50,207,360.00	5.50%	3.67%	2026-11-29		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	64,000,000.00	3.78%	4.48%	2027-4-24		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	47,918,430.00	7.25%	6.21%	2027-12-8		57,500,000.00	7.25%	6.21%	2027-12-08	
16 兴淮水务 PRN001	42,443,800.00	4.00%	3.36%	2027-11-9		56,000,000.00	4.00%	3.36%	2026-10-25	
20 德兴债	41,500,000.00	5.70%	4.68%	2027-11-9		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%	2028-5-7		50,000,000.00	4.93%	3.87%	2028-05-07	
22 枣投 01	50,000,000.00	4.30%	4.11%	2029-3-4		50,000,000.00	4.30%	4.11%	2029-03-04	

22 青州债	50,000,000.00	3.95%	3.95%	2027-3-3		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%	2029-7-1		50,000,000.00	4.90%	4.90%	2029-07-01	
22 南城 01	50,000,000.00	4.12%	4.27%	2029-8-16		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%	2027-5-26		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%	2025-4-18		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 邯鄲建投债	50,000,000.00	4.67%	4.67%	2029-9-22		50,000,000.00	4.67%	4.67%	2029-09-22	
18 兴义信恒债 01	80,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-1-31		120,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-01-31	
13 晋煤运	--	--	--	--		110,000,000.00	5.55%	5.52%	2023-01-28	
19 广州金控 MTN001	--	--	--	--		110,000,000.00	3.98%	3.83%	2024-10-23	
20 益航资产 PPN001	--	--	--	--		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	
18 白云工投债 01	56,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-3-21		84,000,000.00	8.30%	8.30%	2025-03-21	
19 贵阳观城项目 NPB01	48,228,720.00	8.20%	8.20%	2024-4-30		84,000,000.00	8.20%	8.20%	2024-04-30	
19 孟津盛世债	60,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-4-11		80,000,000.00	7.06%	7.06%	2026-04-11	
18 南充债	--	--	--	--		80,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21	
19 文登专项债	32,102,880.00	7.50%	7.50%	2029-3-4		72,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04	
20 鹤壁投资 MTN002	--	--	--	--		70,000,000.00	5.50%	5.50%	2023-05-28	
21 建安债 01	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-8-16		70,000,000.00	4.80%	4.80%	2031-08-16	
18 上饶县城投债	41,663,700.00	7.95%	9.57%	2025-7-24		60,000,000.00	7.95%	9.57%	2025-07-24	

20 蓝焰 01	--	--	--	--		60,000,000.00	3.38%	3.88%	2025-04-17	
20 恒泰 G1	--	--	--	--		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	
19 惠临债	--	--	--	--		56,000,000.00	7.50%	7.50%	2026-12-23	
PR 正棚改	38,025,000.00	5.28%	4.53%	2025-12-24		52,500,000.00	5.28%	4.53%	2025-12-24	
20 万国资债	40,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-3-26		50,000,000.00	6.30%	6.30%	2027-03-26	
20 蜀州 01	40,000,000.00	5.40%	5.40%	2027-3-25		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	
21 淄博 02	--	--	--	--		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%	2026-6-18		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	
18 东坡发投债 02	--	--	--	--		40,000,000.00	8.00%	7.98%	2026-01-03	
19 赣城投	30,750,000.00	5.23%	5.21%	2026-12-4		40,000,000.00	5.23%	5.21%	2026-12-04	
PR 阜宁投	--	--	--	--		32,000,000.00	6.00%	4.90%	2024-03-14	
19 合川城投 MTN001	--	--	--	--		30,000,000.00	5.70%	5.28%	2024-05-09	
18 兴义信恒债 02	20,845,700.00	8.00%	8.00%	2025-11-21		30,000,000.00	8.00%	8.00%	2025-11-21	
18 南太湖债	20,845,700.00	7.90%	7.90%	2025-9-20		30,000,000.00	7.90%	7.90%	2025-09-20	
19 文停债	--	--	--	--		18,000,000.00	7.50%	7.50%	2029-03-04	
23 国开 02	200,000,000.00	2.72%	2.72%	2026-1-11		--	--	--	--	
23 进出 05 (230305)	150,000,000.00	2.66%	2.66%	2028-2-6		--	--	--	--	
21 国开 03	100,000,000.00	2.66%	2.66%	2026-3-3		--	--	--	--	
13 同煤债	50,000,000.00	5.20%	4.88%	2028-4-24		--	--	--	--	
20 鄂科 01	50,000,000.00	3.55%	3.62%	2040-3-10		--	--	--	--	
20 高创 05	63,000,000.00	5.70%	4.13%	2030-11-27		--	--	--	--	
21 天台债	50,000,000.00	4.82%	4.73%	2028-4-16		--	--	--	--	
23 滕建债	70,000,000.00	4.80%	4.80%	2030-3-23		--	--	--	--	
23 国晟 01	50,000,000.00	3.82%	3.82%	2030-4-26		--	--	--	--	
23 徐投 01	50,000,000.00	4.39%	4.39%	2030-4-25		--	--	--	--	
23 耀安 01	50,000,000.00	4.30%	4.30%	2030-5-4		--	--	--	--	
23 姚集 01	50,000,000.00	3.76%	3.76%	2027-4-26		--	--	--	--	
23 宿州 01	50,000,000.00	4.00%	4.00%	2028-7-31		--	--	--	--	
23 城厢 01	70,000,000.00	4.24%	4.24%	2028-8-15		--	--	--	--	

23 泰山 G1	100,000,000.00	4.50%	4.50%	2028-8-14			--	--	--	--
19 国债 13	100,000,000.00	2.94%	2.30%	2024-10-17			--	--	--	--
20 国债 13	100,000,000.00	3.02%	2.25%	2025-10-22			--	--	--	--
21 国债 12	100,000,000.00	2.47%	2.30%	2024-9-2			--	--	--	--
23 天津 94	50,000,000.00	3.09%	2.90%	2033-11-2			--	--	--	--
23 天津 95	50,000,000.00	3.10%	2.88%	2033-11-2			--	--	--	--
23 天津 98	50,000,000.00	3.10%	2.88%	2033-11-2			--	--	--	--
20 白沙 01	50,000,000.00	4.88%	4.09%	2025-6-11			--	--	--	--
23 湖口 01	70,000,000.00	4.73%	4.61%	2028-3-21			--	--	--	--
23 定建 01	50,000,000.00	4.90%	4.90%	2026-3-30			--	--	--	--
23 葛化 01	80,000,000.00	4.34%	4.34%	2028-8-1			--	--	--	--
23 岳建 06	60,000,000.00	4.39%	4.39%	2028-11-27			--	--	--	--
23 豫峡 04	60,000,000.00	3.98%	3.98%	2028-12-7			--	--	--	--
23 鹰控 06	60,000,000.00	3.87%	3.87%	2028-12-25			--	--	--	--
23 岳建 07	60,000,000.00	4.20%	4.20%	2028-12-27			--	--	--	--
23 赣江 01	50,000,000.00	4.11%	4.11%	2028-3-28			--	--	--	--
23 台商 02	50,000,000.00	4.90%	4.90%	2032-6-15			--	--	--	--
22 晋能电力 MTN007	50,000,000.00	3.50%	4.14%	2025-12-7			--	--	--	--
23 富和建设 MTN003	50,000,000.00	4.37%	4.37%	2028-3-16			--	--	--	--
23 武夷新投 MTN002	50,000,000.00	5.29%	5.29%	2026-3-17			--	--	--	--
23 晋能电力 MTN018	100,000,000.00	3.25%	3.45%	2026-11-20			--	--	--	--
23 津城建 MTN016	80,000,000.00	4.00%	4.00%	2026-12-22			--	--	--	--
18 南空港债	56,000,000.00	6.98%	6.96%	2028-12-21			--	--	--	--
21 利辛债	60,000,000.00	4.87%	4.40%	2028-7-21			--	--	--	--
22 经开集团债	50,000,000.00	4.07%	4.07%	2029-6-20			--	--	--	--
22 常州齐梁债	70,000,000.00	3.97%	3.97%	2029-7-27			--	--	--	--
23 休宁债	60,000,000.00	2.01%	2.20%	2024-1-15			--	--	--	--
23 付息国债 01	60,000,000.00	2.22%	2.37%	2025-9-25			--	--	--	--
23 付息国债 20	200,000,000.00	2.22%	2.37%	2025-9-25			--	--	--	--
23 山东债 60	50,000,000.00	2.68%	2.73%	2030-8-24			--	--	--	--
23 阜阳投资 PPN002	50,000,000.00	3.93%	3.93%	2026-10-13			--	--	--	--
23 株洲城建 PPN001	50,000,000.00	3.65%	3.65%	2026-12-19			--	--	--	--

19 进出 05	90,000,000.00	3.28%	2.14%	2024-2-11		--	--	--	--	
19 农发 09	110,000,000.00	3.24%	2.12%	2024-8-14		--	--	--	--	
21 农发 09	200,000,000.00	2.61%	2.61%	2024-9-15		--	--	--	--	
23 广州农商行二级资本债 01	140,000,000.00	4.70%	4.23%	2033-3-31		--	--	--	--	
23 浙商银行二级资本债 01	60,000,000.00	3.47%	3.44%	2033-5-29		--	--	--	--	
23 浙商银行二级资本债 02	200,000,000.00	3.50%	3.50%	2033-11-27		--	--	--	--	
合计	6,735,531,290.00	/	/	/		7,085,000,000.00	/	/	/	

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)	
2023年1月1日余额	12,880,662.47	--	--	12,880,662.47
2023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	4,317,095.73	--	--	4,317,095.73
本期转回	3,460,452.58	--	--	3,460,452.58
本期转销				
本期核销				
其他变动	97,373.75	--	--	97,373.75
2023年12月31日余额	13,834,679.37	--	--	13,834,679.37

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

4. 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释19. 长期应收款

1. 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	144,878,384,053.78	5,489,685,752.67	139,388,698,301.11	154,819,067,059.72	4,878,276,560.52	149,940,790,499.20	
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	-22,205,355,494.46	--	-22,205,355,494.46	-20,983,269,841.92	--	-20,983,269,841.92	
减：一年内到期的长期应收款	-37,220,929,277.84	-2,361,297,833.31	-34,859,631,444.53	-38,990,461,476.25	-1,109,924,916.88	-37,880,536,559.37	
合计	85,452,099,281.48	3,128,387,919.36	82,323,711,362.12	94,845,335,741.55	3,768,351,643.64	91,076,984,097.91	/

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

3. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2023年1月1日余额	2,161,330,926.10	1,122,668,071.35	1,594,277,563.07	4,878,276,560.52
2023年1月1日余额在本期	10,892,453.91	327,347,959.03	-338,240,412.94	--
--转入第二阶段	-116,356,202.28	116,356,202.28	--	--
--转入第三阶段	-13,807,143.90	219,470,510.17	-205,663,366.27	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	141,055,800.09	-8,478,753.42	-132,577,046.67	--
本期计提	197,303,442.14	55,505,704.22	935,533,281.26	1,188,342,427.62
本期转回	10,415,140.68	--	191,206,506.18	201,621,646.86
本期转销				
本期核销	--	--	377,795,585.58	377,795,585.58
其他变动	1,965,490.52	--	518,506.45	2,483,996.97
2023年12月31日余额	2,361,077,171.99	1,505,521,734.60	1,623,086,846.08	5,489,685,752.67

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

4. 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

5. 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

6. 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	43,142,550,261.86	45,253,716,084.32
1-2 年	29,935,126,969.28	32,295,119,203.41
2-3 年	20,161,712,595.67	21,026,523,631.71
3-4 年	12,028,794,576.28	13,281,698,718.64
4-5 年	9,200,178,745.28	9,685,625,488.09
5 年以上	30,410,020,905.41	33,276,383,933.55
应收租赁收款额总额小计	144,878,384,053.78	154,819,067,059.72
减：未确认融资收益	22,205,355,494.46	20,983,269,841.92
应收租赁收款额现值小计	122,673,028,559.32	133,835,797,217.80
减：一年内到期的租赁款	37,220,929,277.84	38,990,461,476.25
合计	85,452,099,281.48	94,845,335,741.55

7. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

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
长期应收款	转让	8,012,349,153.96	-79,684.96
合计		8,012,349,153.96	-79,684.96

8. 转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
资产：继续涉入金融资产	894,735,606.00
负债：继续涉入金融负债	894,735,606.00

A、西部证券-中航租赁 2023 年第一期资产支持专项计划发行金额 24.10 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 12.10 亿元、7.90 亿元及 2.80 亿元，次级证券募集 1.30 亿元。本公司购买了 1.04 亿元次级证券。

B、国寿投资-中航 3 号资产支持计划发行金额 19.60 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 8.90 亿元、10.70 亿元及 1.98 亿元，次级证券募集 1.21 亿元。本公司购买了 0.96 亿元次级证券。

C、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。

D、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。

E、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。

F、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。

G、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。

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 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。

I、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。

J、浦银安盛资管-中航租赁 2023 年第二期资产支持专项计划发行金额 19.784 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 9.26 亿元、7.52 亿元及 2.014 亿元，次级证券募集 0.99 亿元。本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

K、平安-中航租赁 4 号资产支持计划发行金额 15.431 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 7.00 亿元和 7.50 亿元，次级证券募集 0.93 亿元。本公司购买了 0.74 亿元次级证券。

注释20. 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	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	847,430,913.18	--	--	853,060,000.00	-12,500,000.00	17,147,270.38	--	--	--	--	981,816.44	--	--
中航资信海外控股有限公司	35,707,252.95	--	--	--	95,833.67	--	--	--	--	--	517,050.83	36,320,137.45	--
北亚实业股份有限公司海南公司	--	21,057,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	21,057,000.00
小计	883,138,166.13	21,057,000.00	--	853,060,000.00	-12,404,166.33	17,147,270.38	--	--	--	--	1,498,867.27	36,320,137.45	21,057,000.00
二、联营企业													
中航（沈阳）高新科技有限公司	5,978,200.64	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	5,978,200.64	--
天津裕丰基金管理有限公司	16,226,354.14	--	--	9,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-7,226,354.14	--	--
中航建银航空产业股权投资（天津）有限公司	575,797,476.43	--	--	--	44,444,595.19	--	--	4,038,000.00	--	--	--	616,204,071.62	--
江西联合股权交易中心有限公司	37,367,453.69	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	37,367,453.69	--
湖北超卓航空科技股份有限公司	127,885,009.74	--	--	--	871,866.94	--	--	--	--	--	--	128,756,876.68	--
中航融富基金管理（北京）有限公司	51,635,107.17	--	--	--	10,309,251.64	1,208,254.62	--	45,822.85	--	--	--	63,106,790.58	--
北京中航一期航空工业产业投资基金	393,302,614.97	--	101,718,000.00	--	54,129,785.39	--	--	--	--	--	--	549,150,400.36	--
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	18,082,655.12	--	13,500,000.00	--	66,667,322.70	--	--	--	--	--	--	98,249,977.82	--
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	98,956,354.07	--	--	--	13,026,633.10	--	--	--	--	--	--	111,982,987.17	--
成都益航资产管理有限责任公司	2,022,995,385.89	--	--	--	142,029,659.46	--	17,566,383.62	167,165,012.14	--	--	--	2,015,426,416.83	--
惠华基金管理有限公司	80,075,418.06	--	--	--	28,611,180.27	--	--	5,080,178.42	--	--	--	103,606,419.91	--

2023 年年度报告

金网络(北京)电子商务有限公司	137,977,619.69	--	15,500,000.00	--	-6,343,990.83	--	--	--	--	--	147,133,628.86	--
南京爱飞客通讯发展有限责任公司	422,172.90	--	--	--	-17,969.85	--	--	--	--	--	404,203.05	--
合肥江航飞机装备有限公司	365,883,510.24	--	--	10,140,440.64	31,070,498.89	2,946,369.06	--	15,431,835.96	--	--	374,328,101.59	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	95,232,518.45	--	--	--	6,392,671.00	--	--	--	--	--	101,625,189.45	--
航融航空产业股权投资管理(天津)有限公司	11,727,849.82	--	--	--	59,131.56	--	--	--	--	--	11,786,981.38	--
共青城中航北创投资中心(有限合伙)	221,577,446.49	--	--	--	14,582,073.00	--	--	--	--	--	236,159,519.49	--
共青城誉华空导气源股权投资合伙企业	2,027,726.83	--	--	--	119,858.41	--	--	41,996.55	--	--	2,105,588.69	--
共青城誉华空导智控股权投资合伙企业(有限合伙)	1,944,326.46	--	--	--	156,012.13	--	--	29,647.31	--	--	2,070,691.28	--
北京科泰克科技有限责任公司	40,000,000.00	--	--	--	-373,138.00	--	--	19,297.74	--	--	39,607,564.26	--
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	6,553,450.13	--	--	--	3,190,790.77	--	--	3,520,000.00	--	--	6,224,240.90	--
中航联创科技有限公司	13,212,408.25	--	--	--	-937,508.28	--	--	--	--	--	12,274,899.97	--
深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	593,027,251.15	--	--	18,732,743.36	70,156,507.99	--	--	156,791,005.25	--	--	487,660,010.53	--
陕西陕投誉华投资管理有限公司	6,488,137.86	--	--	--	992,319.13	--	--	--	--	--	7,480,456.99	--
青岛弘华私募基金管理有限公司	11,348,892.24	--	--	--	1,362,838.42	--	--	--	--	--	12,711,730.66	--
陕西誉华先进制造业投资合伙企业(有限合伙)	158,018,387.16	--	--	86,250,428.42	-605,673.27	--	--	--	--	--	71,162,285.47	--
南昌市红谷滩新区航誉股权投资有限公司	6,924,427.20	--	--	--	1,521,018.64	--	--	1,075,635.00	--	--	7,369,810.84	--
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心(有限合伙)	83,162,023.05	--	--	341,172.00	-935,500.60	--	--	--	--	--	81,885,350.45	--

2023 年年度报告

航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	5,750,515.22	--	--	--	1,621,536.00	--	--	633,088.00	--	--	6,738,963.22	--
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）	169,377,781.27	--	149,500,000.00	--	4,176,745.02	--	--	--	--	--	323,054,526.29	--
航空产业融合发展（青岛）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	619,440,522.24	--	--	2,467,498.83	-31,040,173.81	--	--	7,153,637.63	--	--	578,779,211.97	--
惠新私募基金管理有限公司	13,329,239.21	--	--	--	-1,071,771.07	--	--	--	--	--	12,257,468.14	--
信时誉华（海南）投资合伙企业（有限合伙）	3,510,000.00	--	--	--	-3,510,000.00	--	--	--	--	--	--	--
宝胜科技创新股份有限公司	336,561,612.67	--	--	--	3,645,852.93	-3,680,353.19	676,750.00	--	--	--	337,203,862.41	--
北京航为高科连接技术有限公司	44,283,312.44	--	--	--	1,426,370.34	--	--	431,237.41	--	--	45,278,445.37	--
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	--	--	--	56,734,810.46	--	--	--	--	--	127,063,381.46	--
誉华航芯北辰（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	28,583.89	--	--	--	3,665.84	--	--	--	--	--	32,249.73	--
誉华航启汉光（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	13,380.45	--	--	--	-2,607.03	--	--	--	--	--	10,773.42	--
誉华硬科技（唐山）股权投资基金（有限合伙）	11,576.38	--	--	--	-999.31	--	--	--	--	--	10,577.07	--
共青城睿诚投资合伙企业（有限合伙）	--	--	13.00	--	--	--	--	--	--	--	13.00	--
中航天地激光科技有限公司	--	--	5,123,305.00	--	--	--	--	--	--	--	5,123,305.00	--
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	--	--	--	--	7,853,308.01	--	9,758,344.25	--	6,945,681.80	79,700,000.00	90,365,970.46	6,945,681.80
中信建投并购投资管理有限公司	5,866,984.58	--	--	--	891,398.99	--	--	--	--	--	6,758,383.57	--
上海国策航芯管理咨询中心（有限合伙）	295,383,479.53	--	--	--	-23,746,997.23	--	--	--	--	--	271,636,482.30	--

航空产投誉华产业投资管理(天津)合伙企业(有限合伙)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
陕西蓝创启航科技有限公司	--	--	15,760,000.00	--	114,782.67	--	--	--	--	--	15,874,782.67	--
飞天一号租赁(天津)有限公司	--	--	--	--	56,624.54	--	--	--	--	--	56,624.54	--
小计	6,747,715,736.72	--	301,101,318.00	126,932,283.25	497,632,780.15	474,270.49	28,001,477.87	361,456,394.26	6,945,681.80	72,473,645.86	7,152,064,869.78	6,945,681.80
合计	7,630,853,902.85	21,057,000.00	301,101,318.00	979,992,283.25	485,228,613.82	17,621,540.87	28,001,477.87	361,456,394.26	6,945,681.80	73,972,513.13	7,188,385,007.23	28,002,681.80

2. 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中航西安飞机工业集团股份有限公司	4,075,475,604.69				493,220,623.28		3,582,254,981.41	16,013,656.60	2,735,116,968.17		
中航工业机电系统股份有限公司	1,514,098,528.50	300,000,000.00			228,066,309.34		1,586,032,219.16	13,145,476.59	556,589,123.34		
天风证券股份有限公司	559,259,967.00		428,701,020.00			-130,558,947.00	--				
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	955,193,792.53	2,100,000,000.00		210,723,374.36			3,265,917,166.89	17,243,743.49	315,917,166.89		
天津顺盈投资中心（有限合伙）	345,771,192.70		110,000,000.00		7,633,220.35		228,137,972.35		47,271,192.70		
上海沁朴股权投资基金合伙企业	178,022,935.73		6,275,828.27	13,200,720.49		-9,341,243.51	175,606,584.44		31,697,357.15		
中航成飞民用飞机有限责任公司	147,016,823.82			3,179,975.52			150,196,799.34	368,300.00	75,196,799.34		
央企信用保障基金	114,000,000.00						114,000,000.00	1,447,104.71			
中电华登（成都）股权投资中心（有限合伙）	63,478,832.52		10,005,488.15	19,554,065.45		-8,400,958.37	64,626,451.45		64,626,451.45		
中航沈飞民用飞机有限责任公司	31,834,541.97			19,734,956.07			51,569,498.04			23,430,501.96	
成都凯天电子股份有限公司	66,811,516.29			6,938,056.98			73,749,573.27	1,855,229.56	39,800,299.27		
中创新航科技股份有限公司	59,670,697.91			3,199,382.09			62,870,080.00		17,870,080.00		
上海航空发动机制造股份有限公司	18,921,849.75			9,412,593.65			28,334,443.40	130,200.00	18,334,443.40		
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	2,406,129.21				892,678.54		1,513,450.67			9,278,085.86	
中航天地激光科技有限公司	5,123,304.57		15,116,800.00			9,993,495.43	--				
东北特殊钢集团股份有限公司	3,257,856.72				1,521,703.63		1,736,153.09			3,263,846.91	
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				511,474.13		1,704,887.37			1,054,338.18	
天津渤钢[十九]号企业管理合伙（有限合伙）	2,226,383.67				622,514.12		1,603,869.55			4,745,527.28	
中国航空科技工业股份有限公司	163,037,986.49				4,580,229.44		158,457,757.05	4,283,040.00		37,477,932.27	

中文天地出版传媒集团股份有限公司	--	20,282,253.07		805,746.93			21,088,000.00		805,746.93			
厦门国贸集团股份有限公司	--	20,235,357.74			719,357.74		19,516,000.00			719,357.74		
大秦铁路股份有限公司	--	20,092,827.90		95,172.10			20,188,000.00		95,172.10			
中国工商银行股份有限公司	--	19,272,735.34		325,264.66			19,598,000.00		325,264.66			
中国建设银行股份有限公司	--	18,348,930.95		192,229.05			18,541,160.00		192,229.05			
华电国际电力股份有限公司	--	15,006,326.71		716,673.29			15,723,000.00		716,673.29			
中国农业银行股份有限公司	--	19,648,783.33		808,966.67			20,457,750.00		808,966.67			
中国人民保险集团股份有限公司	--	21,890,029.35			2,315,929.35		19,574,100.00			2,315,929.35		
中国银行股份有限公司	--	18,079,313.71		826,886.79			18,906,200.50		826,886.79			
中国银河证券股份有限公司	--	26,199,500.10			600.10		26,198,900.00			600.10		
期货会员资格投资	--					1,400,000.00	1,400,000.00					
合计		8,308,824,305.57	2,599,056,058.20	570,099,136.42	289,714,064.10	740,084,640.02	-136,907,653.45	9,750,502,997.98	54,486,750.95	3,906,190,821.20	82,286,119.65	/

2. 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 非交易性权益工具投资的情况

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
央企信用保障基金	不以交易为目的	1,447,104.71	--	--	--	
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	17,243,743.49	315,917,166.89	--	--	
中国航空科技工业股份有限公司	不以交易为目的	4,283,040.00	--	37,477,932.27	--	
中航西安飞机工业集团股份有限公司	不以交易为目的	16,013,656.60	2,735,116,968.17	--	--	
中航机载系统股份有限公司（原中航机电）	不以交易为目的	13,145,476.59	556,589,123.34	--	--	
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	18,334,443.40	--	--	
成都凯天电子股份有限公司	不以交易为目的	1,855,229.56	39,800,299.27	--	--	
中航沈飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的	--	--	23,430,501.96	--	
中航成飞民用飞机有限责任公司	不以交易为目的	368,300.00	75,196,799.34	--	--	
中航天地激光科技有限公司	不以交易为目的	--	--	--	-9,993,495.43	转为长期股权投资
中创新航科技股份有限公司	不以交易为目的	--	17,870,080.00	--	--	
中文天地出版传媒集团股份有限公司	不以交易为目的	--	805,746.93	--	--	
厦门国贸集团股份有限公司	不以交易为目的	--	--	719,357.74	--	

大秦铁路股份有限公司	不以交易为目的	--	95,172.10	--	--	
中国工商银行股份有限公司	不以交易为目的	--	325,264.66	--	--	
中国建设银行股份有限公司	不以交易为目的	--	192,229.05	--	--	
华电国际电力股份有限公司	不以交易为目的	--	716,673.29	--	--	
中国农业银行股份有限公司	不以交易为目的	--	808,966.67	--	--	
中国人民保险集团股份有限公司	不以交易为目的	--	--	2,315,929.35	--	
中国银行股份有限公司	不以交易为目的	--	826,886.79	--	--	
中国银河证券股份有限公司	不以交易为目的	--	--	600.10	--	
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	--	31,697,357.15	--	9,341,243.51	部分项目退出
中电华登(成都)股权投资中心(有限合伙)	不以交易为目的	--	64,626,451.45	--	8,400,958.37	部分项目退出
天津顺盈投资中心(有限合伙)	不以交易为目的	--	47,271,192.70	--	--	
东北特殊钢集团股份有限公司	不以交易为目的	--	--	3,263,846.91	--	
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	--	--	9,278,085.86	--	
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	不以交易为目的	--	--	1,054,338.18	--	
天津渤海[十九]号企业管理合伙(有限合伙)	不以交易为目的	--	--	4,745,527.28	--	
天风证券股份有限公司	不以交易为目的				133,690,010.68	
合计			54,486,750.95	3,906,190,821.20	82,286,119.65	141,438,717.13

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	4,038,817,848.03	148,738,418.12
权益工具投资	4,210,913,116.25	8,562,911,956.93
合计	8,249,730,964.28	8,711,650,375.05

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	1,825,277,803.35	977,094,019.74	--	2,802,371,823.09
2. 本期增加金额	1,967,167.31	--	--	1,967,167.31
(1) 外购	153,731.31	--	--	153,731.31
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,813,436.00	--	--	1,813,436.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,827,244,970.66	977,094,019.74		2,804,338,990.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	388,427,519.30	108,886,690.11	--	497,314,209.41
2. 本期增加金额	48,313,273.69	31,735,957.61	--	80,049,231.30
(1) 计提或摊销	47,788,495.66	31,735,957.61	--	79,524,453.27
(2) 其他原因增加	524,778.03	--	--	524,778.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	436,740,792.99	140,622,647.72		577,363,440.71
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	1,390,504,177.67	836,471,372.02	--	2,226,975,549.69
2. 期初账面价值	1,436,850,284.05	868,207,329.63	--	2,305,057,613.68

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

3. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释24. 固定资产

(一) 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	23,838,117,265.44	19,092,740,751.51
固定资产清理	--	--
合计	23,838,117,265.44	19,092,740,751.51

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。

(二) 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,565,234,321.28	1,065,262,628.63	20,486,450,954.01	247,073,306.19	24,364,021,210.11
2. 本期增加金额	--	160,491,713.84	7,399,920,181.86	39,721,563.66	7,600,133,459.36
(1) 购置	--	160,484,413.84	6,865,226,803.63	22,293,962.38	7,048,005,179.85
(2) 在建工程转入	--	--	213,309,602.45	16,985,847.47	230,295,449.92
(3) 企业合并增加	--	--	--	441,642.31	441,642.31
(4) 外币报表折算差额	--	--	321,383,775.78	111.50	321,383,887.28
(5) 其他增加	--	7,300.00	--	--	7,300.00
3. 本期减少金额	1,813,436.00	92,103,790.12	1,379,861,069.26	11,879,062.51	1,485,657,357.89
(1) 处置或报废	--	92,103,790.12	1,389,608,883.91	11,933,996.76	1,493,646,670.79
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	1,813,436.00	--	--	--	1,813,436.00
(3) 其他减少	--	--	-9,747,814.65	-54,934.25	-9,802,748.90
4. 期末余额	2,563,420,885.28	1,133,650,552.35	26,506,510,066.61	274,915,807.34	30,478,497,311.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	115,734,468.83	329,904,127.32	4,573,670,635.54	174,025,643.23	5,193,334,874.92
2. 本期增加金额	57,577,211.12	139,558,412.27	1,265,702,186.28	38,467,693.46	1,501,305,503.13
(1) 计提	57,577,211.12	139,554,354.65	1,188,890,190.12	38,410,287.55	1,424,432,043.44
(2) 外币报表折算差额	--	--	76,811,996.16	46.20	76,812,042.36
(3) 其他增加	--	4,057.62	--	57,359.71	61,417.33
3. 本期减少金额	524,778.03	55,532,298.53	142,675,876.74	11,384,858.24	210,117,811.54
(1) 处置或报废	--	55,532,298.53	143,940,204.42	11,143,810.16	210,616,313.11
(2) 转入投资性房地产、在建工程、存货	524,778.03	--	--	--	524,778.03
(3) 其他减少	--	--	-1,264,327.68	241,048.08	-1,023,279.60
4. 期末余额	172,786,901.92	413,930,241.06	5,696,696,945.08	201,108,478.45	6,484,522,566.51

三、减值准备					
1. 期初余额	--	77,945,583.68	--	--	77,945,583.68
2. 本期增加金额	--	--	98,263,506.56	--	98,263,506.56
(1) 计提	--	--	98,263,506.56	--	98,263,506.56
3. 本期减少金额	--	20,351,610.61	--	--	20,351,610.61
(1) 处置或报废	--	20,351,610.61	--	--	20,351,610.61
4. 期末余额	--	57,593,973.07	98,263,506.56	--	155,857,479.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,390,633,983.36	662,126,338.22	20,711,549,614.97	73,807,328.89	23,838,117,265.44
2. 期初账面价值	2,449,499,852.45	657,412,917.63	15,912,780,318.47	73,047,662.96	19,092,740,751.51

2. 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

3. 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	661,547,148.00
运输设备	20,709,380,325.00

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

5. 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 固定资产清理

适用 不适用

注释25. 在建工程

(一) 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	29,825,252.61	235,717,124.45
工程物资		
合计	29,825,252.61	235,717,124.45

其他说明：

适用 不适用

(二) 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	28,675,420.45	--	28,675,420.45	34,279,427.81	--	34,279,427.81
保密会议室	1,098,683.16	--	1,098,683.16	774,283.16	--	774,283.16
员工轻站	51,149.00	--	51,149.00	--	--	--
设备安装	--	--	--	--	--	--
合计	29,825,252.61	--	29,825,252.61	235,717,124.45	--	235,717,124.45

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	264,300,000.00	200,663,413.48	25,290,842.63	213,309,602.45	12,644,653.66	--	85.49	100.00%				自有资金
办公楼项目	1,710,000,000.00	34,279,427.81	11,008,919.75	16,612,927.11	--	28,675,420.45	92.34	97.00%				自有资金
设备安装		--	372,920.36	372,920.36	--	--						
员工轻站	102,298.00	--	51,149.00	--	--	51,149.00	50.00	50.00%				自有资金
保密会议室	1,373,353.95	774,283.16	324,400.00	--	--	1,098,683.16	80.00	80.00%				自有资金
合计	1,975,775,651.95	235,717,124.45	37,048,231.74	230,295,449.92	12,644,653.66	29,825,252.61	/	/			/	/

3. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

4. 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三) 工程物资

1. 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. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3. 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

1. 油气资产情况

□适用 √不适用

2. 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

注释28. 使用权资产

1. 使用权资产情况

√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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	345,710,384.96	--	3,959,199,574.45	--	4,304,909,959.41
2. 本期增加金额	86,479,904.15	--	67,136,873.59	80,000.00	153,696,777.74
(1) 租赁	85,801,334.93	--	--	80,000.00	85,881,334.93
(2) 外币报表折算差额	487,987.40	--	67,136,873.59	--	67,624,860.99
(3) 其他增加	190,581.82	--	--	--	190,581.82
3. 本期减少金额	31,623,988.94	--	--	--	31,623,988.94
(1) 租赁到期	30,990,600.98	--	--	--	30,990,600.98
(2) 外币报表折算差额	60,612.09	--	--	--	60,612.09
(3) 其他减少	572,775.87	--	--	--	572,775.87
4. 期末余额	400,566,300.17	--	4,026,336,448.04	80,000.00	4,426,982,748.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,182,611.46	--	661,296,925.11	--	771,479,536.57
2. 本期增加金额	134,540,225.12	--	171,085,032.65	20,136.80	305,645,394.57
(1) 计提	134,181,703.04	--	159,509,216.93	20,136.80	293,711,056.77
(2) 外币报表折算差额	298,302.39	--	11,575,815.72	--	11,874,118.11
(3) 其他增加	60,219.69	--	--	--	60,219.69
3. 本期减少金额	23,254,212.04	--	--	--	23,254,212.04
(1) 处置					
(2) 租赁到期	23,239,041.89	--	--	--	23,239,041.89
(3) 其他减少	15,170.15	--	--	--	15,170.15
4. 期末余额	221,468,624.54	--	832,381,957.76	20,136.80	1,053,870,719.10
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	179,097,675.63	--	3,193,954,490.28	59,863.20	3,373,112,029.11
2. 期初账面价值	235,527,773.50	--	3,297,902,649.34	--	3,533,430,422.84

2. 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	专利权	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	268,811,178.10	15,562,759.87	71,555,993.94	17,308,733.33	373,238,665.24
2. 本期增加金额	69,350,858.76	--	--	--	69,350,858.76
(1) 购置	69,350,858.76	--	--	--	69,350,858.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,423,186.12	15,562,759.87	--	1,443,842.16	24,429,788.15
(1) 处置	7,275,003.16	--	--	43,842.16	7,318,845.32
(2) 其他原因减少	148,182.96	15,562,759.87	--	1,400,000.00	17,110,942.83
4. 期末余额	330,738,850.74	--	71,555,993.94	15,864,891.17	418,159,735.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	169,376,299.91	3,591,406.11	12,438,259.77	7,035,024.20	192,440,989.99
2. 本期增加金额	37,690,985.87	5,064.99	1,788,613.56	--	39,484,664.42
(1) 计提	37,690,985.87	5,064.99	1,788,613.56	--	39,484,664.42
3. 本期减少金额	6,438,892.83	3,596,471.10	--	--	10,035,363.93
(1) 处置	6,438,892.83	3,596,471.10	--	--	10,035,363.93
4. 期末余额	200,628,392.95	--	14,226,873.33	7,035,024.20	221,890,290.48
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	130,110,457.79	--	57,329,120.61	8,479,866.97	195,919,445.37
2. 期初账面价值	99,434,878.19	11,971,353.76	59,117,734.17	9,923,709.13	180,447,675.25

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

3. 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释30. 研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
集团公司银行账户管理系统建设项目			1,640,894.29			1,640,894.29
集团公司境外资金集中管理项目			188,971.70			188,971.70
资金结算平台建设项目			2,046,267.78			2,046,267.78
集团公司资金收支预算管理项目			391,975.47			391,975.47
集团公司供应链金融服务管理系统建设项目			379,202.82			379,202.82
集团公司资金监控系统建设项目			1,219,235.27			1,219,235.27
集团公司金融衍生业务管理系统建设项目			245,283.02			245,283.02
数据治理体系建设项目			1,706,122.59			1,706,122.59
集团司库管理系统门户建设项目			1,079,377.32			1,079,377.32
司库管理信息系统安全项目			—			—
集团公司债务融资与担保管理系统建设项目			462,264.15			462,264.15
司库应收账款管理系统项目			261,178.83			261,178.83
新一代电子票据系统			3,515,494.31			3,515,494.31
合计			13,136,267.55			13,136,267.55

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

注释31. 商誉**1. 商誉账面原值**

□适用 √不适用

2. 商誉减值准备

□适用 √不适用

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□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	25,249,869.97	10,288,939.88	15,529,182.72	--	20,009,627.13
网络布线	848,303.07	200,638.02	314,065.10	--	734,875.99
其他	2,998,309.41	410,743.96	1,270,220.84	130,228.20	2,008,604.33
合计	29,096,482.45	10,900,321.86	17,113,468.66	130,228.20	22,753,107.45

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	6,279,031,485.95	1,544,515,462.78	5,685,728,476.48	1,409,862,929.51
可抵扣亏损	6,468,366,512.22	989,929,218.39	5,269,904,467.85	825,728,826.73
交易性金融资产公允价值变动	4,245,939,304.14	1,061,484,826.05	3,154,498,068.41	784,719,707.22
其他权益工具投资公允价值变动	41,772,300.19	10,443,075.05	67,952,381.26	16,988,095.32
其他债权投资公允价值变动	—	—	55,420,872.10	13,855,218.03
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	22,606,159.67	5,651,539.92	9,595,342.72	2,398,835.68
职工薪酬	24,478,074.08	6,119,518.52	14,954,311.76	3,738,577.94
其他	248,168,990.63	62,042,247.66	240,633,011.01	60,158,252.76
合计	17,332,374,419.77	3,680,688,786.59	14,500,698,524.48	3,117,953,341.41

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	1,018,514,819.64	237,754,679.51	917,545,848.16	202,494,655.99
其他债权投资公允价值变动	88,006,761.62	22,001,690.41	—	—
其他权益工具投资公允价值变动	3,589,883,081.97	897,470,770.50	4,410,884,537.52	1,102,721,134.39
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	137,007,122.40	34,251,780.60	158,084,498.52	39,521,124.63
摊销年限大于税法规定的资产	4,210,131,116.07	527,012,998.91	3,239,647,240.00	405,702,514.47
衍生工具公允价值变动	—	—	—	—
其他	248,176,198.26	62,044,049.57	200,199,967.27	50,049,991.81
合计	9,291,719,099.96	1,780,535,969.50	8,926,362,091.47	1,800,489,421.29

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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	65,175,433.18	--	18,621,072.00	--
递延所得税负债	65,175,433.18	3,066,358.69	18,621,072.00	--

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	207,313,300.72	200,613,173.92
可抵扣亏损	3,572,652,780.14	2,628,443,396.07
合计	3,779,966,080.86	2,829,056,569.99

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
2023	--	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	746,268,269.05	
2028	1,259,302,980.23	--	
合计	3,572,652,780.14	2,628,443,396.07	/

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买融资租赁资产款	1,517,196,979.81	--	1,517,196,979.81	971,030,675.96	--	971,030,675.96
资金拆借	338,690,665.47	7,553,581.85	331,137,083.62	119,854,562.49	2,368,029.32	117,486,533.17
继续涉入金融资产	894,735,606.00	--	894,735,606.00	1,001,950,098.72	--	1,001,950,098.72
预付投资款	--	--	--	229,700,000.00	--	229,700,000.00
保理资产	184,054,447.30	2,760,816.71	181,293,630.59	119,543,579.00	1,793,153.68	117,750,425.32
预付长期资产款	623,296.90	--	623,296.90	9,364,137.71	--	9,364,137.71
其他	15,555,203.05	--	15,555,203.05	10,304,427.58	--	10,304,427.58
合计	2,950,856,198.53	10,314,398.56	2,940,541,799.97	2,461,747,481.46	4,161,183.00	2,457,586,298.46

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	1,544,686,928.30	1,650,158,371.55
抵押借款	602,029,500.00	--
保证借款	540,871,431.42	545,632,106.50
信用借款	34,690,449,669.34	47,139,393,424.76
未到期应付利息	77,783,835.60	60,266,522.32
合计	37,455,821,364.66	49,395,450,425.13

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	2,951,964,166.67	1,403,169,767.95
同业拆入资金：		
江西于都农村商业银行股份有限公司	50,017,000.00	--
湖南衡南农村商业银行股份有限公司	70,019,152.78	--
湖南衡阳衡州农村商业银行股份有限公司	30,008,208.34	--
酒泉农村商业银行股份有限公司	50,011,666.66	--
合计	3,152,020,194.45	1,403,169,767.95

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	201,002,333.33	2.91%	--	--
一个月至三个月内	744,759,555.56	2.7%-2.8%	--	--
三个月至一年内	2,006,202,277.78	2.8%-2.93%	1,403,169,767.95	2.10%
合计	2,951,964,166.67	--	1,403,169,767.95	--

注释37. 交易性金融负债

□适用 √不适用

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	244,070.69	31,238,478.76
利率互换及掉期	2,821,635.07	--
合计	3,065,705.76	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	262,712,000.00	--
商业承兑汇票	--	851,460,000.00
合计	262,712,000.00	851,460,000.00

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	104,421,316,286.56	114,915,733,338.33
定期存款	114,974,959,738.25	90,319,012,386.92
存入保证金	--	--
加：应付利息	1,458,996,044.19	1,369,770,651.64
合计	220,855,272,069.00	206,604,516,376.89

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	112,593,733,760.33	50.99	102,343,577,395.96	49.54
西部	51,686,912,709.84	23.40	49,972,467,815.99	24.19
华南及华中	28,431,615,416.49	12.87	27,154,358,782.31	13.14
华东	26,684,014,138.15	12.08	25,764,341,730.99	12.47
加：应付利息	1,458,996,044.19	0.66	1,369,770,651.64	0.66
合计	220,855,272,069.00	100.00	206,604,516,376.89	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	149,629,390.48	265,501,345.17
应付建设工程尾款	7,337,992.58	4,022,624.14
应付投资者保护基金	1,790,692.24	2,651,889.92
应付管理人报酬	4,969,203.49	7,338,732.92
应付运营费	--	8,305,256.11
应付尾随佣金	1,851,226.96	2,419,766.43
应付咨询服务费	13,527.51	3,015,474.96
应付电机款	712,404.62	--
应付物业管理费	15,485,262.81	--
应付食堂餐费	3,460,254.48	--
应付基金管理费	2,320,067.42	--
其他	9,257,599.86	11,024,135.97
合计	196,827,622.45	304,279,225.62

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释42. 预收款项**1. 预收账款项列示**

√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	1,002,859,066.44	773,969,036.90
预收房屋租金	13,772,412.89	16,591,157.34
预收咨询服务顾问费	--	--
预收租赁项目前期款	--	6,680,099.86
开户费及服务	--	36,000.00
其他	8,020,869.38	--
合计	1,024,652,348.71	797,276,294.10

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
上海金汇通用航空股份有限公司	20,763,552.75	未到结算期
汉中市城市建设投资开发有限公司	7,379,507.06	未到结算期
兴义市上乘发电有限公司	3,000,053.56	未到结算期
浙江金港船业股份有限公司	1,019,181.78	未到结算期
合计	32,162,295.15	

3. 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
预收资管产品管理费	6,651,539.06	6,602,667.62
预收咨询服务顾问费	84,905.66	734,905.66
预收物业管理费	2,901,720.73	2,980,960.56
预收货款	--	785,589.97
预收委贷手续费	992,190.25	411,935.68
其他	--	2,015.40
合计	10,630,355.70	21,387,784.39

2. 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

3. 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	6,072,303,117.41	5,522,884,003.25
合计	6,072,303,117.41	5,522,884,003.25

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	5,469,892,973.96	5,522,884,003.25
报价回购融入资金	602,410,143.45	--
合计	6,072,303,117.41	5,522,884,003.25

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	125,201,964.41	202,545,770.55
非银行金融机构	5,947,101,153.00	5,320,338,232.70
合计	6,072,303,117.41	5,522,884,003.25

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	8,350,212,444.35	7,168,382,326.64

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	72,590,252.47	1,747,571,214.90	1,718,156,381.64	102,005,085.73
二、离职后福利-设定提存计划	4,053,619.87	187,732,358.67	189,215,342.18	2,570,636.36
三、辞退福利	515,358.20	2,756,839.59	3,272,197.79	--
四、一年内到期的其他福利				
合计	77,159,230.54	1,938,060,413.16	1,910,643,921.61	104,575,722.09

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	51,437,430.80	1,495,439,224.20	1,462,535,765.04	84,340,889.96
二、职工福利费	--	26,178,120.79	26,178,120.79	--
三、社会保险费	9,509,509.24	103,525,315.90	112,443,007.17	591,817.97
其中：工伤保险费	22,875.94	1,606,396.30	1,597,995.09	31,277.15
基本医疗和生育保险	9,486,633.30	101,918,919.60	110,845,012.08	560,540.82
四、住房公积金	119,185.00	83,389,740.11	83,465,478.11	43,447.00
五、工会经费和职工教育经费	11,524,127.43	34,033,810.05	28,529,006.68	17,028,930.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	--	5,005,003.85	5,005,003.85	--
合计	72,590,252.47	1,747,571,214.90	1,718,156,381.64	102,005,085.73

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	1,848,042.87	106,162,686.06	106,766,594.84	1,244,134.09
2、失业保险费	58,986.48	2,419,323.48	2,438,742.76	39,567.20
3、企业年金缴费	2,146,590.52	79,150,349.13	80,010,004.58	1,286,935.07
合计	4,053,619.87	187,732,358.67	189,215,342.18	2,570,636.36

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	515,358.20	2,756,839.59	3,272,197.79	--
自愿接受裁判补偿	--	--	--	--
合计	515,358.20	2,756,839.59	3,272,197.79	--

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	246,354,755.48	226,180,181.92
企业所得税	513,804,618.10	755,377,087.50
个人所得税	16,334,756.62	38,207,712.09
城市维护建设税	16,632,867.75	15,522,755.68
房产税	3,469,501.07	1,679,334.19
教育费附加	11,577,813.56	10,794,364.70
印花税	470,516.12	1,164,932.89
土地使用税	28,138.74	19,324.74
土地增值税	1,103,858.98	1,103,858.98
其他	14,124,628.22	15,066,262.02
合计	823,901,454.64	1,065,115,814.71

注释47. 其他应付款

1. 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	105,004.17
应付股利	180,099,041.83	177,603,116.28
其他应付款	2,218,055,681.97	4,309,379,094.87
合计	2,398,259,727.97	4,487,087,215.32

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。

2. 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	105,004.17
合计	105,004.17	105,004.17

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 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	171,909,207.39	168,909,207.39
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	8,189,834.44	8,693,908.89
合计	180,099,041.83	177,603,116.28

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	168,909,207.39	股东尚未要求支付

4. 其他应付款

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	20,114,601.52	1,903,797,654.45
代收代付款项	1,721,299,325.12	1,084,256,610.51
往来款	19,437,750.43	859,197,120.39
借款本金及利息	--	18,576,714.33
代收民航补贴款	3,780,000.00	3,780,000.00
股权激励款	49,345,052.03	84,798,548.12
暂收资管产品税款	212,017,334.79	35,868,649.09

押金、保证金	103,601,324.54	231,198,690.82
应付股权转让定金款	--	2,000,000.00
预提费用	40,033,912.43	15,893,620.22
风险金	4,564,991.48	5,607,682.17
房租物业款	547,096.60	1,156,497.55
代扣社保费、公积金	1,276,945.65	3,733,006.76
其他	42,037,347.38	59,514,300.46
合计	2,218,055,681.97	4,309,379,094.87

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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	30,000,000.00	未到结算期
供货商2	19,000,000.00	未到结算期
供货商3	18,405,069.52	关联往来，未催付
供货商4	9,000,000.00	未到结算期
合计	76,405,069.52	

其他说明：

□适用 √不适用

注释48. 持有待售负债

□适用 √不适用

注释49. 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	587,957,459.26	744,868,533.99
个人	6,015,641,205.33	6,083,687,708.78
合计	6,603,598,664.59	6,828,556,242.77

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	36,384,794.30	76,276,002.86
个人	446,459,879.22	481,725,072.81
合计	482,844,673.52	558,001,075.67

注释50. 代理承销证券款

单位：元 币种：人民币

客户	期末余额	期初余额
机构	169,602,361.50	--
个人		
合计	169,602,361.50	--

注释51. 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	14,064,352,883.15	13,691,441,954.09
1 年内到期的应付债券	20,012,551,636.10	13,482,614,896.88
1 年内到期的长期应付款	2,372,209,044.23	1,117,947,171.37
1 年内到期的租赁负债	330,455,942.13	2,080,972,897.04
合计	36,779,569,505.61	30,372,976,919.38

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	8,787,912,509.52	7,930,882,451.57
抵押借款	1,292,450,262.88	907,107,925.24
信用借款	3,980,626,995.75	4,507,727,853.17
保证借款	3,363,115.00	345,723,724.11
合计	14,064,352,883.15	13,691,441,954.09

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	1,055,830,998.39	1,112,438,525.54
应付往来款	--	5,508,645.83
资产支持收益专项管理计划应付款	8,757,192.89	--
应付融资租赁款	1,307,620,852.95	--
合计	2,372,209,044.23	1,117,947,171.37

注释52. 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	11,178,817,120.55	8,427,287,558.90
应付货币保证金	1,102,191,393.34	1,417,889,745.02
待转销项税额	19,855,345.70	19,234,037.49
期货风险准备金	23,044,409.53	22,163,067.74
应付质押保证金	--	308,379,200.00
其他	88,698.61	--
合计	12,323,996,967.73	10,194,953,609.15

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53. 长期借款**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	15,732,324,130.10	6,917,794,123.14
抵押借款	7,829,134,351.30	6,995,603,950.58
质押借款	41,539,340,876.13	41,483,790,822.34
保证借款	412,493,563.89	729,664,633.34
减：一年内到期的长期借款	-14,064,352,883.15	-13,691,441,954.09
合计	51,448,940,038.27	42,435,411,575.31

其他说明：

√适用 □不适用

1. 本公司期末长期借款利率区间为 2.40%--7.75%
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54. 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	6,884,844,823.12	12,387,187,996.81
中期票据	5,279,033,390.08	9,698,818,501.14
公司债	34,885,574,995.32	22,228,514,266.39
合计	47,049,453,208.52	44,314,520,764.34

2. 应付债券的具体情况：（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	票面利率(%)	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	是否违约
20 中航 C1 (167428.SH)	100.00		2020/8/21	3 年	500,000,000.00	507,587,681.90	--	14,619,178.00	793,140.10	523,000,000.00	--	--	
20 中航 C2 (167689.SH)	100.00		2020/10/20	3 年	800,000,000.00	805,990,717.68	--	30,336,000.00	1,593,282.32	837,920,000.00	--	--	
21 中航 G1	100.00		2021/8/5	3 年	1,500,000,000.00	1,515,549,622.22	--	50,700,000.03	3,112,725.07	50,700,000.00	--	1,518,662,347.32	
23 中航 G1	100.00		2023/2/9	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	32,200,000.00	-3,384,200.92	--	--	1,028,815,799.08	
23 中航 G2	100.00		2023/4/7	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	25,193,150.68	-3,621,114.83	--	--	1,021,572,035.85	
18 中航租赁 MTN001BC	100.00		2018/2/7	5 年	70,000,000.00	72,075,835.62	--	2,310,000.00	--	74,385,835.62	--	--	
20 中航租赁 MTN001	100.00		2020/6/12	3 年	1,000,000,000.00	1,018,909,589.04	--	15,090,410.96	--	1,034,000,000.00	--	--	
20 中航租赁 MTN002	100.00		2020/7/27	3 年	300,000,000.00	304,843,890.41	--	6,346,109.59	--	311,190,000.00	--	--	
20 中航租赁 MTN003	100.00		2020/10/30	3 年	1,000,000,000.00	1,006,869,589.04	--	32,930,410.96	--	1,039,800,000.00	--	--	
21 中航租赁 MTN001	100.00		2021/1/28	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	100.00		2021/2/26	3 年	1,000,000,000.00	1,035,894,794.52	--	--	--	--	--	1,035,894,794.52	
21 中航租赁 MTN004	100.00		2021/5/26	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	100.00		2021/7/21	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	100.00		2021/8/12	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	100.00		2021/11/3	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	100.00		2022/4/21	3 年	500,000,000.00	511,527,397.26	--	16,500,000.00	--	16,500,000.00	--	511,527,397.26	
22 中航租赁 MTN004	100.00		2022/5/30	3 年	900,000,000.00	916,510,684.93	--	27,900,000.00	--	27,900,000.00	--	916,510,684.93	
22 中航租赁 MTN005	100.00		2022/7/15	3 年	900,000,000.00	913,287,945.21	--	28,530,000.00	--	28,530,000.00	--	913,287,945.21	
22 中航租赁 MTN006	100.00		2022/7/27	2 年	1,200,000,000.00	1,214,232,986.30	--	32,880,000.00	--	32,880,000.00	--	1,214,232,986.30	
21 中航租赁 PPN001	100.00		2021/3/10	2 年	1,000,000,000.00	1,034,012,602.74	--	41,800,000.00	--	1,075,812,602.74	--	--	
21 中航租赁 PPN004	100.00		2021/4/22	2 年	1,000,000,000.00	1,027,070,136.99	--	38,900,000.00	--	1,065,970,136.99	--	--	
18 中租 02	100.00		2018/7/20	5 年	620,000,000.00	95,529,753.42	--	3,384,000.00	--	98,913,753.42	--	--	
20 中租 01	100.00		2020/1/14	3 年	1,500,000,000.00	1,559,888,219.18	--	62,100,000.00	--	1,621,988,219.18	--	--	
20 中租 02	100.00		2020/3/11	3 年	500,000,000.00	514,191,780.82	--	17,500,000.00	--	531,691,780.82	--	--	
20 中租 03	100.00		2020/4/16	3 年	600,000,000.00	86,979,917.81	--	2,677,500.00	--	89,657,417.81	--	--	
20 航租 01	100.00		2020/7/9	3 年	870,000,000.00	885,941,260.27	--	33,060,000.00	--	919,001,260.27	--	--	
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	--	1,054,532,602.74	--	--	
20 航租 03	100.00		2020/8/24	3 年	600,000,000.00	608,120,547.95	--	22,800,000.00	--	630,920,547.95	--	--	
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	4 年	1,500,000,000.00	1,546,451,506.85	--	13,248,493.15	--	1,421,089,217.62	--	138,610,782.38	
GC 航租 01	100.00		2021/6/18	4 年	500,000,000.00	509,343,835.62	--	17,950,000.00	--	384,581,172.61	--	142,712,663.01	
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	--	19,873,972.60	--	1,031,000,000.00	--	--	
18 中租 06	100.00		2018/12/13	5 年	1,330,000,000.00	20,029,150.68	--	530,849.32	--	20,560,000.00	--	--	
22 航租 01	100.00		2022/1/14	3 年	1,000,000,000.00	1,030,667,397.26	--	31,800,000.00	--	31,800,000.00	--	1,030,667,397.26	
22 航租 02	100.00		2022/2/14	5 年	700,000,000.00	719,086,027.40	--	22,400,000.00	--	22,400,000.00	--	719,086,027.40	

2023 年年度报告

22 航租 03	100.00		2022/7/14	5 年	600,000,000.00	608,952,657.53	--	18,780,000.00	--	18,780,000.00	--	608,952,657.53
22 中租 01	100.00		2022/9/21	3 年	1,200,000,000.00	1,210,261,479.45	--	36,720,000.00	--	36,720,000.00	--	1,210,261,479.45
G23 航租绿债 01	100.00		2023/3/28	3 年	1,100,000,000.00	--	1,100,000,000.00	31,530,821.92	--	--	--	1,131,530,821.92
23 航租 01	100.00		2023/4/10	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	23,466,301.37	--	--	--	1,023,466,301.37
23 航租 02	100.00		2023/5/25	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	19,321,917.81	--	--	--	1,019,321,917.81
23 中租 02	100.00		2023/2/21	2 年	500,000,000.00	--	500,000,000.00	16,259,178.08	--	--	--	516,259,178.08
23 中租 01	100.00		2023/1/9	1 年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	55,750,684.93	--	--	--	1,555,750,684.93
23 中航租赁 MTN001	100.00		2023/8/21	2 年	900,000,000.00	--	900,000,000.00	9,182,465.75	--	--	--	909,182,465.75
23 中航租赁 MTN003	100.00		2023/11/27	2 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	2,953,424.66	--	--	--	1,002,953,424.66
23 航租 03	100.00		2023/8/1	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	13,078,356.16	--	--	--	1,013,078,356.16
23 航租 04	100.00		2023/8/16	3 年	1,600,000,000.00	--	1,600,000,000.00	15,425,753.42	--	--	--	1,615,425,753.42
23 航租 05	100.00		2023/12/6	3 年	500,000,000.00	--	500,000,000.00	1,132,882.74	--	--	--	501,132,882.74
SOARWISEN2403(40630)	100.00		2021/3/30	3 年	3,541,350,000.00	3,489,704,569.66	--	76,069,758.85	--	61,665,625.00	39,345,907.81	3,543,454,611.32
SOARWISEN2410(40874)	100.00		2021/10/8	3 年	2,124,810,000.00	2,091,180,341.30	--	44,537,032.30	--	34,885,125.00	27,594,116.99	2,128,426,365.59
SOARWISEN2505(5248)	USD 1000		2022/5/25	3 年	3,187,215,000.00	3,137,769,870.76	--	154,849,617.55	--	142,276,822.25	57,976,966.98	3,208,319,633.04
AVIC Capital, 2.5% 4jun2025	USD 1000		2020/6/4	5 年	2,840,480,000.00	2,780,396,294.09	--	70,827,000.00	4,889,574.10	70,827,000.00	47,147,726.50	2,832,433,594.69
AVIC Capital, 2.375% 9Feb2026	USD 1000		2021/2/9	5 年	1,935,990,000.00	2,103,126,158.34	--	50,464,237.50	3,153,944.73	50,464,237.50	28,981,613.31	2,135,261,716.38
公司债 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
公司债 20 航控 01	100.00		2020/2/25	3 年	700,000,000.00	718,311,232.88	--	3,388,767.12	--	721,700,000.00	--	--
公司债 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	--	16,394,520.55	--	1,654,400,000.00	--	--
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	1,179,309,246.58	--	35,075,000.00	--	35,075,000.00	--	1,179,309,246.58
公司债 22 产融 02	100.00		2022/6/6	3 年	3,000,000,000.00	3,050,603,835.62	--	88,800,000.00	--	88,800,000.00	--	3,050,603,835.62
公司债 22 产融 03	100.00		2022/7/13	3 年	1,200,000,000.00	1,216,978,191.78	--	36,240,000.00	--	36,240,000.00	--	1,216,978,191.78
23 产融 01	100.00		2023/1/17	2 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	32,130,410.96	--	--	--	1,032,130,410.96
企业债 23 产融 04	100.00		2023/2/21	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	28,641,643.84	--	--	--	1,028,641,643.84
23 产融 05	100.00		2023/6/8	3+2 年	1,700,000,000.00	--	1,700,000,000.00	29,121,232.89	--	--	--	1,729,121,232.89
23 产融 06	100.00		2023/6/28	3+2 年	1,200,000,000.00	--	1,200,000,000.00	18,650,958.90	--	--	--	1,218,650,958.90
23 产融 08	100.00		2023/9/14	3 年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	13,980,821.92	--	--	--	1,513,980,821.92
23 产融 09	100.00		2023/9/14	5 年	500,000,000.00	--	500,000,000.00	5,044,931.51	--	--	--	505,044,931.51
23 产融 k1	100.00		2023/7/26	5 年	600,000,000.00	--	600,000,000.00	8,441,095.89	--	--	--	608,441,095.89
23 产融 10	100.00		2023/11/9	3 年	600,000,000.00	--	600,000,000.00	2,607,123.29	--	--	--	602,607,123.29
23 产融 11	100.00		2023/11/9	5 年	600,000,000.00	--	600,000,000.00	2,820,821.92	--	--	--	602,820,821.92
23 产融 13	100.00		2023/11/27	5 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	3,073,972.60	--	--	--	1,003,073,972.60
23 中航产融 MTN001	100.00		2023/11/20	3 年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	5,189,589.04	--	--	--	1,505,189,589.04
23 中航产融 MTN002	100.00		2023/12/13	3 年	980,000,000.00	--	980,000,000.00	1,522,356.16	--	--	--	981,522,356.16
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		2022/3/28	18 年	3,900,000,000.00	3,704,950,000.00	--	55,451,214.90		3,655,000.00	--	3,756,746,214.90
22 航投 01	100.00		2022/9/28	5 年	500,000,000.00	502,475,487.44	--	14,200,000.00	214,888.94	14,200,000.00	--	502,690,376.38
减: 一年内到期的应付债券	--		--	--	--	-13,482,614,896.88	--	--	--	--	--	-20,012,551,636.10
合计	/	/	/	/	83,849,845,000.00	44,314,520,764.34	24,280,000,000.00	2,047,043,969.82	6,752,239.51	17,269,973,357.52	201,046,331.59	47,049,453,208.52

3. 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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55. 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	409,399,080.91	2,342,173,720.59
1-2 年	366,195,179.20	1,624,968,322.04
2-3 年	381,453,156.81	919,816,346.51
3-4 年	353,585,124.40	710,181,972.71
4-5 年	391,967,419.45	1,094,343,242.57
5 年以上	1,096,489,627.42	903,457,232.20
减：未确认融资费用	-314,688,549.27	-771,676,580.01
减：一年内到期的租赁负债	-330,455,942.13	-2,080,972,897.04
合计	2,353,945,096.79	4,742,291,359.57

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 459,303,683.05 元。

注释56. 长期应付款**(一) 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	5,552,041,841.76	5,201,405,362.05
专项应付款	688,679.25	688,679.25
合计	5,552,730,521.01	5,202,094,041.30

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。

(二) 长期应付款**1. 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	4,999,587,959.29	6,279,031,643.79
应付往来款	37,421,387.64	40,320,889.63
应付融资租赁款	2,027,284,346.17	--
资产支持证券应付款	859,957,192.89	--
减：一年内到期的长期应付款	-2,372,209,044.23	-1,117,947,171.37

(三) 专项应付款**1. 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	188,679.25	--	--	188,679.25	
博士后津贴	500,000.00	--	--	500,000.00	
合计	688,679.25	--	--	688,679.25	/

注释57. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

注释58. 预计负债

□适用 √不适用

注释59. 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	27,315,000.00	--	2,795,509.38	24,519,490.62	
合计	27,315,000.00	--	2,795,509.38	24,519,490.62	/

其他说明：

√适用 □不适用

1. 与政府补助相关的递延收益

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	本期冲减成本费用金额（注1）	加：其他变动（注2）	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	20,625,000.00	--	750,000.00	--	--	--	19,875,000.00	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	--	2,045,509.38	--	--	--	4,644,490.62	与资产相关
合计	27,315,000.00	--	2,795,509.38	--	--	--	24,519,490.62	

说明：中航投资有限购买的中国华商金融中心办公楼坐落于四川省成都市高新区南部新区总部商务区，根据成都市财政局印发的《2016 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》2018 年获得购房补贴专项资金 24,000,000.00 元，该办公楼土地现属商业金融业、住宅用途，使用年限为 40 年，从取得土地到开发建设耗时 8 年，剩余 32 年，自 2018 年 7 月开始摊销，截止到期末已摊销 4,125,000.00 元，期末余额 19,875,000.00 元。

注释60. 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	1,051,536,646.13	649,813,511.84
继续涉入负债（注一）	894,735,606.00	1,001,950,098.72
合并范围内结构化主体其他投资人持有金额	1,594,866,156.24	1,592,537,831.04
预收转让租赁收益权	637,863,666.48	809,049,569.38
合计	4,179,002,074.85	4,053,351,010.98

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61. 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	8,830,692,012.00	--	--	--	-5,797,746.00	-5,797,746.00	8,824,894,266.00

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”）第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票 5,797,746 股。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 8,830,692,012 股变更为 8,824,894,266 股。

注释62. 其他权益工具

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

A、债券基础期限

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

B、续期选择权

本期债券以每个基础期限为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个

周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

C、债券利率及其确定方式

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

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

D、递延支付利息权

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

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

E、强制付息事件

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

F、赎回选择权

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

② 中航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（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（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。

③ 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 1 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 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。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。

④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），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 1 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 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。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。

2. 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 Y2 注①	5,000,000.00	499,292,452.83	--	--	5,000,000.00	499,292,452.83	--	--
22 航控 Y2 注②	15,000,000.00	1,497,877,358.50	--	--	--	--	15,000,000.00	1,497,877,358.50
22 产融 Y5 注③	5,000,000.00	499,292,452.84	--	--	5,000,000.00	499,292,452.84	--	--
产融 KY01 注④	5,000,000.00	499,292,452.84	--	--	5,000,000.00	499,292,452.84	--	--
合计	30,000,000.00	2,995,754,717.01	--	--	15,000,000.00	1,497,877,358.51	15,000,000.00	1,497,877,358.50

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63. 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）	3,973,169,496.51	--	19,837,749.43	3,953,331,747.08
其他资本公积	1,562,170,859.93	32,913,271.65	11,777,488.62	1,583,306,642.96
合计	5,535,340,356.44	32,913,271.65	31,615,238.05	5,536,638,390.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中航工业产融控股股份有限公司股权激励计划到期部分股份未解锁成功，公司回购注销已注销股份，减少资本溢价 19,837,749.43 元。其他资本公积的变动主要是由于长期股权投资权益法核算导致的增减变动。

注释64. 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	180,978,628.97	--	52,249,253.60	128,729,375.37
合计	180,978,628.97	--	52,249,253.60	128,729,375.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中航工业产融控股股份有限公司股权激励计划到期部分股份未解锁成功，公司回购注销股票导致库存股减少。

注释65. 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	3,073,851,849.83	-404,975,787.19		141,438,717.13	-158,035,752.17	-254,852,368.10	-133,526,384.05	2,818,999,481.73
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	3,073,851,849.83	-404,975,787.19		141,438,717.13	-158,035,752.17	-254,852,368.10	-133,526,384.05	2,818,999,481.73
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	193,911,836.92	43,133,656.46	7,130,444.46		24,464,167.27	-14,834,796.43	26,373,841.16	179,077,040.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,367,350.24	17,468,078.81				12,934,340.52	4,533,738.29	-433,009.72
其他债权投资公允价值变动	-100,470,331.56	113,421,924.73	7,130,444.46		35,856,908.47	36,665,232.12	33,769,339.68	-63,805,099.44
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	11,589,731.68	954,016.89			214,160.77	618,041.32	121,814.80	12,207,773.00
现金流量套期储备	168,277,844.81	-86,387,002.70			-11,606,901.97	-63,685,918.10	-11,094,182.63	104,591,926.71
外币财务报表折算差额	127,881,942.23	-2,323,361.27			--	-1,366,492.29	-956,868.98	126,515,449.94
其他综合收益合计	3,267,763,686.75	-361,842,130.73	7,130,444.46	141,438,717.13	-133,571,584.90	-269,687,164.53	-107,152,542.89	2,998,076,522.22

注释66. 专项储备

□适用 √不适用

注释67. 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	1,009,331,703.31	--	--	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	1,009,331,703.31	--	--	1,009,331,703.31

注释68. 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	1,591,954,138.46	47,446,926.79	--	1,639,401,065.25
证券交易风险准备	375,427,628.98	11,384,434.33	--	386,812,063.31
信托赔偿准备	596,653,791.41	2,604,099.43	--	599,257,890.84
合计	2,564,035,558.85	61,435,460.55	--	2,625,471,019.40

注释69. 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	15,864,617,777.19	16,578,546,636.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-1,644,941.98
调整后期初未分配利润	15,864,617,777.19	16,576,901,694.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,187,302.00	1,682,050,704.33
其他转入	93,413,338.09	-613,339,389.60
减：提取法定盈余公积	--	118,405,791.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	61,435,460.55	193,374,255.00
应付普通股股利	637,343,655.96	1,469,215,185.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,549,439,300.77	15,864,617,777.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 40,200.23 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注释70. 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	11,092,371,665.48	7,123,319,134.26	11,159,945,878.43	7,006,663,069.40
其他业务	45,739,583.86	26,960,011.81	85,817,156.30	44,137,217.17
合计	11,138,111,249.34	7,150,279,146.07	11,245,763,034.73	7,050,800,286.57

2. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

6. 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	3,249,582,877.95	2,890,326,319.20
—存放同业	826,750,945.32	717,473,964.60
—存放中央银行	100,729,299.46	82,975,411.72
—拆出资金	204,742,660.28	85,681,790.85
—存出保证金	26,005,937.09	33,032,319.40
—发放贷款及垫款	1,234,230,601.94	1,136,737,262.82
其中：公司贷款和垫款	1,232,952,824.16	1,125,513,625.21
票据贴现	1,277,777.78	11,223,637.61
—买入返售金融资产	80,989,975.65	95,306,379.17
—融资业务	289,294,603.68	292,268,549.93
—其他债权投资	424,672,849.51	437,515,889.01
—债权投资	61,825,857.26	--
—其他	340,147.76	9,334,751.70
利息支出	2,742,626,279.42	2,783,548,540.58
—同业存放	2,468,781.45	4,216,823.83
—拆入资金	435,468,153.51	167,177,204.29
—吸收存款	1,860,577,509.02	2,120,844,840.79
—应付债券	160,976,122.71	161,406,337.11

—短期融资券	77,957,361.58	77,993,638.19
—代理买卖证券款	--	24,740,771.60
—卖出回购金融资产	174,581,434.43	214,389,769.14
—其他	30,596,916.72	12,779,155.63
利息净收入	506,956,598.53	106,777,778.62

7. 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	2,551,063,584.70	4,018,828,341.28
—交易手续费净收入	5,702,172.23	11,420,733.09
—交割手续费净收入	9,767.75	55,963.28
—代理业务手续费	126,099,988.73	406,994,013.66
—顾问和咨询费	283,841,994.47	411,737,505.24
—托管及其他受托业务佣金	1,432,257,837.79	2,204,075,252.13
—证券承销业务	89,330,795.45	204,452,397.17
—证券经纪业务	418,221,703.52	456,483,247.93
—受托客户资产管理	166,938,146.46	308,263,080.11
—其他	28,661,178.30	15,346,148.67
手续费及佣金支出	180,778,661.07	209,535,009.28
—证券经纪业务手续费支出	121,134,466.56	145,425,455.69
—佣金支出	2,650,589.42	2,229,587.93
—其他	56,993,605.09	61,879,965.66
手续费及佣金净收入	2,370,284,923.63	3,809,293,332.00

注释71. 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	82,146,901.88	61,570,713.21
教育费附加	57,882,734.58	43,170,735.53
房产税	38,169,073.16	26,336,064.27
土地使用税	326,903.70	326,223.90
车船使用税	9,710.00	15,413.33
印花税	12,776,789.96	9,491,929.82
其他附加	2,431,770.53	2,255,110.86
合计	193,743,883.81	143,166,190.92

注释72. 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	1,331,054,051.19	1,254,300,563.23
租赁费	100,408,528.46	120,373,453.23
咨询及服务费	77,294,268.41	58,379,180.86
差旅费	52,354,260.77	24,770,996.27
劳务派遣费	41,651,263.94	114,633,879.98
固定资产折旧费	31,059,138.13	22,578,085.31

科技支出	28,018,888.94	21,928,752.54
电子设备运转费	20,782,592.58	28,063,310.17
物业管理费	19,475,612.00	20,711,342.00
会员年费	18,560,754.45	12,767,553.52
无形资产摊销	17,808,644.04	12,247,861.14
其他	136,751,055.44	137,907,480.63
合计	1,875,219,058.35	1,828,662,458.88

注释73. 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	567,043,560.10	625,619,196.76
折旧和摊销	95,433,397.93	47,354,925.77
咨询服务费	73,437,397.20	52,593,710.36
资产管理费	47,826,737.01	26,238,028.96
IT与运维费	34,104,826.70	25,260,415.58
公杂费	33,236,098.58	28,053,281.25
资讯服务费	25,264,337.08	20,320,917.65
租赁费	24,969,286.72	28,880,772.56
法律咨询费	22,757,855.84	18,970,792.73
聘请中介机构费	22,036,336.97	45,360,180.11
其他	133,201,363.36	86,234,077.50
合计	1,079,311,197.49	1,004,886,299.23

注释74. 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	48,573,865.38	53,984,538.68
技术服务费	3,429,895.24	--
云服务费	924,013.29	--
代理服务费	115,074.73	--
系统服务费	48,962.28	--
折旧和摊销费用	13,407.82	--
办公费	849.06	--
其他	541,086.56	574,827.71
合计	53,647,154.36	54,559,366.39

注释75. 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	1,576,763,046.10	1,300,388,315.10
减：利息收入	-142,706,378.47	-134,442,189.91
汇兑损益	37,633,607.80	131,298,159.96
手续费及其他	27,093,233.51	15,665,529.68
合计	1,498,783,508.94	1,312,909,814.83

注释76. 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

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	233,250,902.87	198,979,033.05
代扣个人所得税手续费返回	5,584,060.10	6,577,807.08
其他	10,275,644.37	8,386,298.10
合计	249,110,607.34	213,943,138.23

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	187,094,816.91	150,419,381.95	与收益相关
江东新区产业扶持奖励	8,599,160.13	5,637,254.98	与收益相关
南昌市红谷滩区政府金融工作办公室金融商务区政策奖励兑现	8,000,000.00	--	与收益相关
广州南沙经济开发区财政局	6,678,287.58	12,682,613.53	与收益相关
世博地区开发管理委员会年度专项资金	3,284,000.00		
北京市通州区金融服务办公室 2022 政策扶持资金	3,119,547.00	--	与收益相关
深圳市前海管理局转来前海支持金融业发展专项资金	3,000,000.00	--	与收益相关
增值税先征后返	2,661,823.87	--	与收益相关
浦东新区财政扶持	2,273,700.00	6,630,800.00	与收益相关
上海自由贸易试验区临港新片区管理委员会配套费专户	2,193,000.00	--	与收益相关
北京市东城区金融扶持资金	1,500,000.00	--	与收益相关
财政扶持退税	1,391,498.57	--	与收益相关
房屋租赁补贴	1,019,133.48	46,730.10	与收益相关
2022 年度金融支持地方经济发展的奖励	790,000.00	--	与收益相关
成都财政扶持	760,000.00	--	与收益相关
税费返还	506,536.17	6,059,914.98	与收益相关
稳岗补贴	203,793.76	159,467.26	与收益相关
南昌市高质量发展考核奖励	100,010.00	--	与收益相关
徐汇区级财政拨付产业发展专项资金	30,000.00	--	与收益相关
贵州省金融学会课题费	20,000.00	--	与收益相关
十四五政策补贴	17,000.00	48,000.00	与收益相关
留工补助	4,635.00	--	与收益相关
限售股减持扶持资金	3,960.40	--	与收益相关
对朝阳区内金融机构实收资本一次性增资给予的一次性补贴	--	10,000,000.00	与收益相关
增值税加计扣除	--	4,876,947.81	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
收 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
收到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
企业发展专项基金	--	70,000.00	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
收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
合计	233,250,902.87	198,979,033.05	

注释77. 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	485,228,613.82	551,458,284.62
处置长期股权投资产生的投资收益	36,344,841.24	23,503,972.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,059,282,245.08	941,637,939.11
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	54,486,750.95	57,458,455.11
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	1,406,934,730.87	1,225,830,874.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	100,060,736.85	345,375,738.63
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	32,754,797.44	38,827,016.15
债务重组收益		
其他	-2,495,888.52	-28,725,217.42
合计	3,172,596,827.73	3,155,488,937.90

注释78. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

注释79. 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	-1,845,217,771.00	-1,806,151,774.60
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	-1,845,217,771.00	-1,836,265,561.93

注释80. 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
买入返售金融资产减值损失	-2,369,666.78	4,882,908.19
应收票据坏账损失	4,712.44	-74.73
应收账款坏账损失	-12,114,084.20	-2,988,916.48
其他应收款坏账损失	-71,320,785.33	-118,790,089.00
债权投资减值损失	-147,908.22	-2,847,248.32
其他债权投资减值损失	-856,643.15	-6,182,259.74
长期应收款坏账损失	-986,720,780.76	-1,256,297,284.89
财务担保相关减值损失		
其他流动资产减值损失	-128,181,896.84	-218,375,714.85
贷款损失准备	-345,150,379.66	-58,222,989.78
融出资金减值损失	5,864,234.65	--

其他	-2,161,220.85	9,187,816.74
合计	-1,543,154,418.70	-1,649,633,852.86

注释81. 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,606,464.05	2,410,656.16
三、长期股权投资减值损失	-6,945,681.80	--
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-98,263,506.56	-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	-103,602,724.31	-85,598,797.24

注释82. 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	-14,911,994.10	26,861,054.82
合计	-14,911,994.10	26,861,054.82

注释83. 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	116,877.74	--	116,877.74
其中：固定资产处置利得	19,210.47	--	19,210.47
无形资产处置利得	97,667.27	--	97,667.27
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	84,703,239.08	101,794,304.00	84,703,239.08
资产报废利得	7,855.26	132,970.05	7,855.26
其他	6,385,383.39	14,752,347.51	6,385,383.39
合计	91,213,355.47	116,679,621.56	91,213,355.47

其他说明：

√适用 □不适用

1. 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
上海自贸区临港新片区管理委员会配套费	31,287,200.00	--	与收益相关
上海市融资租赁业财政扶持资金	29,945,000.00	20,000,000.00	与收益相关
2023 年度浦东新区“十四五”贡献奖励扶持资金	20,000,000.00	--	与收益相关
中航产融大厦绿色建筑改造项目奖励款	1,550,000.00	--	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
门头沟园服务中心重大贡献奖励款	520,000.00	310,000.00	与收益相关
绿色建筑补助款	335,029.38	--	与收益相关
中航产融大厦绿色建筑改造项目奖励款	160,480.00	--	与收益相关
印花税返还	127,500.00	--	与收益相关
朝阳区发改委楼宇减免房租补贴款	28,000.00	--	与收益相关
第五次经济普查企业工本补贴	19.80	--	与收益相关
2023 年惠企政策宣传奖补奖金	9.90	--	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
高质量考核突出贡献奖	--	1,200,000.00	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
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
合计	84,703,239.08	101,794,304.00	

注释84. 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	71,850.64	270,123.00	71,850.64
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	870,596.22	3,454,913.63	870,596.22
非流动资产毁损报废损失	284,145.95	--	284,145.95
其他	7,198,127.42	993,856.21	7,198,127.42
合计	8,424,720.23	4,718,892.84	8,424,720.23

注释85. 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	1,154,106,477.46	1,509,130,083.25
递延所得税费用	-472,916,100.96	-716,898,606.15
合计	681,190,376.50	792,231,477.10

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	2,164,986,067.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	541,246,516.80
子公司适用不同税率的影响	-78,793,495.94
调整以前期间所得税的影响	-23,676,166.41
非应税收入的影响	-160,452,823.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,527,519.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,489,572.54
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	360,963,092.25
以前年度已确认递延所得税资产的可抵扣亏损到期的影响	32,020,304.78
加计扣除	865,856.74
所得税费用	681,190,376.50

其他说明：

□适用 √不适用

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	289,513,955.32	1,674,099,131.76
发行在外普通股的加权平均数	8,801,092,686.00	8,797,760,537.00
基本每股收益（元/股）	0.03	0.19

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：报告期股份支付增加普通股的加权平均数	3,332,149.00	--
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	8,801,092,686.00	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	290,187,302.00
发行在外普通股的加权平均数	8,821,562,119.00
基本每股收益（元/股）	0.03

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. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、注释 65

注释88. 现金流量表项目**1. 与经营活动有关的现金**

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	765,315,527.73	1,054,366,522.73
代理买卖期货收到的现金净额	233,825,223.74	--
代收资管产品增值税及附加税	749,090,298.82	851,672,047.83
暂收客户信托收益	--	--
往来款	766,237,673.22	751,325,002.70
融出资金	--	342,070,658.29
暂收客户投资款	--	261,487,521.07
收到银行存款利息	139,304,182.76	166,125,865.05
汇算清缴退税	45,749,319.75	59,688,151.22
收到的政府补助	133,519,481.31	329,089,370.80
代理买卖（含信用、负债增加）	169,602,361.50	--
代收代付款项	1,720,606.41	73,742,053.33
收到的保证金	277,888,838.29	44,026,160.47
其他	47,927,720.52	70,494,691.83
合计	3,330,181,234.05	4,004,088,045.32

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
代收代付款项	201,496,554.19	149,883,986.29
往来款	349,912,401.68	764,021,583.66
付现的业务及管理费用	814,711,429.75	884,866,767.35
存出保证金	--	72,547,168.53
支付保证金押金款	250,134,484.34	223,847,845.26
银行手续费	19,440,615.52	5,059,464.96
捐赠支出	870,596.22	3,454,913.63
证券买卖清算款	218,951,030.68	322,478,186.11
融出资金	417,022,287.49	--
代付融资租赁应收款项	49,522,626.53	64,549,149.33
代理买卖期货支付的现金净额	--	129,203,595.35
其他	19,420,824.89	36,374,670.76
合计	2,341,482,851.29	2,656,287,331.23

2. 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到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
其他	1,000,000.00	--
合计	1,000,000.00	--

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	424,011.89	26,953,010.77
合计	424,011.89	26,953,010.77

3. 与筹资活动有关的现金

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
收回借款和票据保证金	896,000,000.00	487,512,845.83
融资租赁	1,820,879,682.67	2,869,773,661.57
合并结构化主体增加的份额	--	130,881,487.84
收到信托业保障基金借款本金	15,160,090.00	--
合计	2,732,039,772.67	3,488,167,995.24

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
还融资租赁本息	3,367,753,070.54	1,231,254,878.90
赎回永续债	5,426,477,127.49	5,545,580,000.00
资产支持收益专项管理计划支付的本息	138,772,500.59	717,843,532.67
租赁支出	111,689,259.53	67,257,728.44
借款保证金	259,593,577.55	2,400,000.00
贷款手续费	43,515,632.81	60,110,284.76
支付信托业保障基金借款本金及利息	3,442,400.00	--
承销手续费	2,837,473.44	17,476,702.83
其他	27,669,407.65	--
合计	9,381,750,449.60	7,641,923,127.60

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

4. 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

5. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

注释89. 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	1,483,795,690.69	2,919,229,886.13
加：资产减值准备	103,602,724.31	85,598,797.24
信用减值损失	1,543,154,418.70	1,649,633,852.86
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,503,956,496.71	1,318,301,535.36
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	293,711,056.77	263,186,978.20
无形资产摊销	39,484,664.42	29,528,703.17
长期待摊费用摊销	17,113,468.66	18,797,288.69
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）	14,911,994.10	-26,861,054.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	231,263.59	270,123.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,845,217,771.00	1,836,265,561.93
财务费用（收益以“-”号填列）	1,614,396,653.90	1,431,686,475.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,172,596,827.73	-3,155,488,937.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-583,135,683.48	-865,910,805.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	166,361,580.38	151,534,570.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	119,388.23	2,993,943.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,318,076,524.26	-1,473,563,383.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,704,501,593.75	15,880,646,694.78
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	7,256,749,729.74	20,065,850,228.44
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	124,483,870,325.50	136,060,323,563.84
减：现金的期初余额	136,060,323,563.84	125,646,432,609.40
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	-11,576,453,238.34	10,413,890,954.44

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	124,483,870,325.50	136,060,323,563.84
其中：库存现金	540,192.84	91,878.42
可随时用于支付的银行存款	13,020,791,937.16	11,794,144,787.57
可随时用于支付的其他货币资金	41,667,270.74	29,415,682.34
可用于支付的存放中央银行款项	44,216,849.68	63,070,776.65
存放同业款项	109,628,828,098.71	122,569,820,946.74
拆放同业款项		
结算备付金	1,747,825,976.37	1,603,779,492.12
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	124,483,870,325.50	136,060,323,563.84
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	9,039,448,196.53	7,043,379,441.03

5. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

6. 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释90. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,039,448,196.53	9,039,448,196.53	冻结	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	7,043,379,441.03	7,043,379,441.03	冻结	一般风险准备金、借款质押专项计划
应收票据								
存货								
固定资产	12,058,446,850.50	12,058,446,850.50	抵押	详见以下说明	10,574,956,058.18	10,574,956,058.18	抵押	用于长期借款短期借款抵质押
应收融资租赁款	62,442,200,308.98	62,442,200,308.98	质押	详见以下说明	62,998,043,044.33	62,998,043,044.33	质押	用于长期借款短期借款抵质押
交易性金融资产	152,226,237.24	152,226,237.24	冻结	详见以下说明				
合计	83,692,321,593.25	83,692,321,593.25	/	/	80,616,378,543.54	80,616,378,543.54	/	/

其他说明：

(1) 截至 2023 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 6,509,330,411.11 元；子公司中航基金风险准备金 38,629,444.32 元；子公司中航租赁开展资产证券化业务产生的资产支持专项计划专户资金 1,583,828,646.77 元；子公司中航信托因信托合同纠纷以及相关信托计划合作机构的关联方涉嫌刑事案件，银行账户被司法冻结，冻结资金合计 121,578,740.33 元；中航信托持有的景德镇农村商业银行股份有限公司股权、新余农村商业银行股份有限公司股权被司法冻结，冻结交易性金融资产金额合计 152,226,237.24 元。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司子公司中航租赁将期末账面价值 62,442,200,308.98 元的应收融资租赁款（质押初始登记金额 96,810,537,720.83 元）、786,080,954.00 元的银行存款、67 家 SPV 的股权用于 1,544,686,928.30 元的短期借款、41,539,340,876.13 元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的 93 架飞机、13 艘船舶和 18 台/套飞机设备用于抵押担保。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司子公司中航租赁将期末账面价值 12,058,446,850.50 元的 38 架飞机、17 艘船舶（抵押初始登记金额 13,878,544,088.94 元）用于 602,029,500.00 元的短期借款、7,829,134,351.30 元的长期借款的抵押担保。

注释91. 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92. 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	769,624,330.26	7.0827	5,451,018,243.93
欧元	67,503,880.31	7.8592	530,526,496.13
港币	60,063,375.61	0.9062	54,429,430.98
日元	2,481,585,747.17	0.0502	124,575,604.51
英镑	4,449,844.94	9.0411	40,231,493.09
应收账款	-	-	-
其中：美元	2,275,772.12	7.0827	16,118,611.19
欧元			
港币	14,254,337.91	0.9062	12,917,281.01
长期借款	-	-	-
其中：美元	2,070,685,017.18	7.0827	14,666,040,771.18
欧元	563,851,211.46	7.8592	4,431,419,441.11
港币			
结算备付金	-	-	-
其中：美元	1,531,543.80	7.0827	10,847,465.27
港币	16,395,462.00	0.9062	14,857,567.66
其他应收款	-	-	-
其中：美元	416,796.96	7.0827	2,952,047.82
港币	5,306,203.88	0.9062	4,808,481.96
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其中：美元	272,051,943.14	7.0827	1,926,862,297.68
欧元	68,489,945.57	7.8592	538,276,180.22
港币	198,590,698.41	0.9062	179,962,890.90
其他流动资产	-	-	-
其中：美元	44,463,002.89	7.0827	314,918,110.57
港币	1,424,901,167.56	0.9062	1,291,245,438.04
英镑	82,645,769.65	9.0411	747,208,667.98
长期应收款	-	-	-
其中：美元	1,829,561,281.84	7.0827	12,958,233,690.89
欧元	672,601,669.10	7.8592	5,286,111,037.78
短期借款	-	-	-
其中：美元	570,440,258.91	7.0827	4,040,257,221.78
欧元	97,075,098.13	7.8592	762,932,611.22
港币	1,995,906,462.21	0.9062	1,808,690,436.06
英镑	80,100,000.00	9.0411	724,192,110.00
应付债券	-	-	-

其中：美元	1,955,171,886.57	7.0827	13,847,895,921.02
长期应付款	-	-	-
其中：美元	142,574,928.49	7.0827	1,009,815,446.03
其他债权投资			
其中：美元	39,474,308.58	7.0827	279,584,685.38
吸收存款和同业存放	-	-	-
其中：美元	488,332,078.23	7.0827	3,458,709,610.48
欧元	50,318,072.88	7.8592	395,459,798.38
港币	2.74	0.9062	2.48
日元	2,481,585,677.74	0.0502	124,575,601.02
其他应付款			
其中：美元	1,573,025.63	7.0827	11,141,268.63
港币	128,320.29	0.9062	116,283.85
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其中：美元	1,264,432,260.35	7.0827	8,955,594,370.37
欧元	58,048,628.21	7.8592	456,215,778.83
港币	10,665,863.24	0.9062	9,665,405.27

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93. 租赁

1. 作为承租人

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 28、注释 55 和注释 93。

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	租赁负债
1 年以内（含 1 年）	409,399,080.91
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	366,195,179.20
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	381,453,156.81
3 年以上	1,842,042,171.27
合计	2,999,089,588.19

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 111,689,259.53 元(单位：元 币种：人民币)

2. 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

与经营租赁相关的收益如下：

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
飞机、船舶、设备等	2,773,173,484.28	
合计	2,773,173,484.28	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
飞机、船舶、设备等		7,207,919,754.69	
合计		7,207,919,754.69	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	45,239,830,589.69	47,502,373,827.43
第二年	31,847,251,598.43	34,296,893,108.43
第三年	21,811,776,302.10	23,651,207,222.95
第四年	13,509,042,115.23	14,646,228,839.06
第五年	10,665,171,777.92	10,855,881,547.15
五年后未折现租赁收款额总额	33,987,948,393.38	36,421,087,853.96

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

注释94. 政府补助**1. 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3. 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,795,509.38	
与收益相关	317,954,141.95	300,773,337.05
合计	320,749,651.33	300,773,337.05

其他说明：

4. 政府补助基本情况

单位：元 币种：人民币

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	2,795,509.38	2,795,509.38	
计入其他收益的政府补助	233,250,902.87	233,250,902.87	
计入营业外收入的政府补助	84,703,239.08	84,703,239.08	
减：退回的政府补助			
合计	320,749,651.33	320,749,651.33	

注释95. 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

1. 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
天津裕丰股权投资管理有限公司	2023.3.1	11,067,439.27	90	其他股东退出取得控制权	2023.3.1	取得控制权	1,815,144.84	821,181.43	

2. 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天津裕丰股权投资管理有限公司
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	11,067,439.27

—其他	
合并成本合计	11,067,439.27
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,067,439.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	天津裕丰股权投资管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	15,416,728.26	15,416,728.26
货币资金	1,987,905.05	1,987,905.05
应收款项		
存货		
固定资产	377,743.31	377,743.31
无形资产		
交易性金融资产	12,238,681.40	12,238,681.40
其他流动资产	812,398.50	812,398.50
负债：	3,119,573.52	3,119,573.52
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	28,963.37	28,963.37
应交税费	549.30	549.30
其他应付款	3,090,060.85	3,090,060.85
净资产	12,297,154.74	12,297,154.74
减：少数股东权益	1,229,715.47	1,229,715.47
取得的净资产	11,067,439.27	11,067,439.27

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

5. 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

6. 其他说明

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(五) 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	GREAT TYR SHIPCO 2 LIMITED	--	--	新设
2	HONOR OCEAN 7 LIMITED	--	--	新设
3	HONOR OCEAN 8 LIMITED	-136,372.64	-135,694.88	新设
4	HONOR OCEAN 65 LIMITED	--	--	新设
5	HONOR OCEAN 66 LIMITED	--	--	新设
6	HAO RI LIMITED	1,974,656.48	1,964,842.72	新设
7	HAO XING LIMITED	1,839,718.50	1,830,575.37	新设
8	HAO YUE LIMITED	1,974,656.48	1,964,842.72	新设
9	HAO CHEN LIMITED	3,444,363.04	3,427,245.06	新设
10	GREAT ALGORAND LIMITED	2,678,840.40	2,665,526.95	新设
11	GREAT MIRAKOR LIMITED	2,695,455.92	2,682,059.89	新设
12	蓝杉租赁(天津)有限公司	--	--	新设
13	蓝锦租赁(天津)有限公司	--	--	新设
14	航港租赁(天津)有限公司	-1,066,920.43	-1,159,779.45	新设
15	航沪租赁(天津)有限公司	-1,130,734.35	-1,223,302.15	新设
16	航永租赁(天津)有限公司	--	--	新设
17	SOAR WIND LTD	1,324,930,545.81	463,331.62	新设
18	HAO AUSPICIOUSNESS LIMITED	1,084,198.82	1,078,810.51	新设
19	HAO WISH LIMITED	1,104,370.00	1,098,881.44	新设
20	WISE ZHENZE LIMITED	-251,190.64	-249,942.26	新设
21	WISE HONGZE LIMITED	-217,579.20	-216,497.87	新设
22	WISE TIANMU LIMITED	-217,579.20	-216,497.87	新设
23	WISE XUANWU LIMITED	-217,579.20	-216,497.87	新设

24	BRIGHT JASTELLA SHIPPING LIMITED	--	--	新设
25	BRIGHT BAUSTELLA SHIPPING LIMITED	-491,908.46	-489,463.75	新设
26	BRIGHT LOSTELLA SHIPPING LIMITED	--	--	新设
27	ETERNAL JULIA LIMITED	--	--	新设
28	ETERNAL HELEN LIMITED	--	--	新设
29	ETERNAL DANIEL LIMITED	--	--	新设
30	HAO ARIES LIMITED	--	--	新设
31	HAO TAURUS LIMITED	--	--	新设
32	HAO CANCER LIMITED	--	--	新设
33	HAO GEMINI LIMITED	--	--	新设
34	中航碳资产管理有限公司	5,476,483.67	476,483.67	新设
35	天津裕丰股权投资管理有限公司	13,785,855.48	1,391,163.74	转让
36	天津达航投资咨询有限公司	50,656,184.55	-40,868.08	转让
37	CAVIC 65 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
38	CAVIC 66 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
39	GLORY VIOLET LIMITED	--	--	新设

(六)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
蓝调租赁(天津)有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
福雅船务有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
香港升美有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
海亮海运有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
海柏海运有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
海丰海运有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
上海圆航机电有限公司	注销	100.00	2023年	注销文件
SOAR RISE LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
Hanyue Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Hanxing Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT NAVIGATION LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT SPIRIT LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT ENERGY LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT APOLLO LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT HONOR LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
GREAT HOPE LIMITED	注销	100.00	2023年	注销文件
Great Paros Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Hanhu Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Hanghai Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Glory Arya Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Great Catalina Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Great Monica Limited	注销	100.00	2023年	注销文件
Great Mercury Limited	注销	100.00	2023年	注销文件

Hanyu 1 Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Hanyu 2 Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Hanyu 3 Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Noble Celsius Shipping Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Hanzhou 1 Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Hanzhou 2 Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Cool Bear Shipping Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
GREAT RHEA LIMITED	注销	100.00	2023 年	注销文件
Glory Heng Shan Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Han Ci Global Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Han Bei Global Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Honor Coral Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Honor Crystal Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Honor Pearl Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Honor Ruby Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Bright Palais Shipping Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Bright Lilac Shipping Limited	注销	100.00	2023 年	注销文件
Glory Van General ltd	注销	100.00	2023 年	注销文件
上海鲸骞金融信息服务有限公司	转让	100.00	2023 年	股权转让文件
上海鲸甲资产管理有限公司	转让	100.00	2023 年	股权转让文件

(七) 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	1,202,152.683709 万人民币	北京	投资业	73.56	—		收购
中航产业投资	北京	190,000.00 万人民币	北京	投资业	100.00	—		设立
中航航空投资	北京	190,000.00 万人民币	北京	投资业	100.00	—		设立
中航资本国际	香港	86,642.97 万港元	香港	投资业	100.00	—		设立
中航资本深圳	深圳	30,000.00 万人民币	深圳	投资业	100.00	—		设立
中航财务	北京	395,138.00 万人民币	北京	银行业	28.16	—		同一控制下企业合并
中航租赁	上海	997,846.7899 万人民币	上海	租赁业	49.07	49.06		同一控制下企业合并
中航置业	北京	110,000.00 万人民币	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	49,001.00 万人民币	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	30,001.00 万人民币	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	732,808.05 万人民币	南昌	证券业	100.00	—	100.00	同一控制下企业合并
中航期货	深圳	28,000.00 万人民币	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	646,613.2311 万人民币	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	11,000.00 万人民币	哈尔滨	租赁业	100.00	—	100.00	非同一控制下企业合并
上海鲸禧	上海	5,000.00 万人民币	上海	金融服务	100.00	—	100.00	设立
天津裕丰	天津	1,000.00 万人民币	天津	金融服务	90.00	—	90.00	非同一控制下企业合并
3. 通过子公司中航资本国际控制的三级公司情况								
BLUEBRIGHT	英属维尔京群岛	0.00 万元	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	0.00 万元	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	500.00 万港元	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								
上海航融置业有限公司	上海	50,000.00 万人民币	上海	房地产	100.00	—	100	设立
中航纽威(天津)融资租赁有限公司	天津	1000.00 万美元	上海	租赁	100.00	—	100	设立
中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	上海	9063.1247 万美元	上海	租赁	100.00	—	100	设立

纽蓝租赁(天津)有限公司	天津	20,000.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
纽航融资租赁(海口)有限公司	海南	45,000.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
中航蓝波租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝舟租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝亮租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝旭租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝昊租赁(上海)有限公司	上海	3.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝景租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝湾租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝郡租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝奥租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝峰租赁(天津)有限公司	天津	100.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝惠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝泰租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝安租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝云租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝麟租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝雯租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝忠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝川租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝元租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝硕租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝霞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝江租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝钢租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝祺租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝祝租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝宏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝赛租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝恒租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝飞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝钊租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝福租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝图租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝秋租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝凯租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
中航蓝瑞租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立

蓝列租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝藏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝收租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝往租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝来租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝寒租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝律租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝腾租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝致租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝结租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝丽租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝光租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝河租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝巨租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝水租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝雁租赁(广州)有限公司	广东	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝秀租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝敏租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝璐租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝毅租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝彬租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝桂租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝朵租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝平租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝德租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝爱租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝倩租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝帅租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝棠租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝优租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝丹租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝尔租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝涛租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝蔚租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝亚租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝任租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝琼租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立

2023 年年度报告

蓝定租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝科租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝栋租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝叶租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝茗租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝萌租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝百租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝乐租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝磊租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝都飞机租赁(成都)有限公司	四川	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝自飞机租赁(成都)有限公司	四川	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝满设备租赁(上海)有限公司	上海	10000.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝春飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝平飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝特飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝通飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝泽飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝超飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝畅飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝灿飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝妙飞机租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝雪设备租赁(上海)有限公司	上海	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝耀租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝诗租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝康租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝格租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝诺租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝余租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝召租赁(海口)有限公司	海南	10.00 万人民币	海南	租赁	100.00		100	设立
蓝杉租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
蓝锦租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
航港租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
航沪租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
航永租赁(天津)有限公司	天津	10.00 万人民币	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	10.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立

CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 19 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	10.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	10.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 44 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 47 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立

CAVIC	51 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	52 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	54 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	55 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	56 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	58 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	59 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	60 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	61 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	62 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	63 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC	64 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar	Wise Limited	北美洲	5.00 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
SOAR	POWER LIMITED	欧洲	0.0001 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
China	Aviation International Holding Co., Ltd.	北美洲	1.00 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GOLDEN	HONEST SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
SUN	FAITH SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
FANNI	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRAVING	WIND SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
FLOURISH	SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
SINO	SHINE SHIPPING CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
CROWN	AMPLE LTD.	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
PAN	PACIFIC SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
HONEST	PLEASURE LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
MILLION	STAR CORPORATION LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
GOLDWAY	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
GOOD	OCEAN SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
GOOD	TREND SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT	SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
SOAR	VAST LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Multi-Creative	Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
ChangYiHai	Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Able	Fantasy Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Big	Ocean Shipping Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Fine	Ocean Shipping Ltd	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立

FAST KING SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
EASY EXPRESS SHIPPING LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Brilliant Cherish Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
HongKong Koresyn Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
RUIHAO INDUSTRY LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
YISHENGDA INTERNATIONAL CO., LIMITED	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
SOAR GREAT LIMITED	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hanri Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Triumph Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Trophy Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HANCHEN LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Cheer Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great East Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
AVICIL Aquarius Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
AVICIL Capricorn Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
AVICIL Libra Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
AVICIL Scorpio Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT EPSILON LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT KAPPA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT LAMDA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT THITA LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
One Star Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Golden West Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Golden North Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Oriental Express Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Harmony Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hope Well Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar North Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Gain Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar East Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Cheer Shipping Limited	香港	0.0001 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Wealth Limited	香港	1.00 万港元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Chemical Tankers 5 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Chemical Tankers 6 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Kavala Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Syros Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Skiathos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立

Great Sifnos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Folegandros Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Serifos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Mercury Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Polaris Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Altair Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Sirius Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HanJiang Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hanhe Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Snow Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Intuition Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Invention Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Beryl Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Velocity Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Orbit Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Equinox Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Antipsara Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Kithira Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Thasos Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hanyu 4 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hanyu 5 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Hanyu 6 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Soar Nice Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GEM 2020 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
JADE 2020 Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Cool Lan Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Singapore Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Hongkong Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Hua Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Tai Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Song Shan Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BIG LILY SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BIG PEONY SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Brisbane Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Sydney Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic Award Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立

Psychic Trophy Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic Triumph Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Star Soho Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Star Osceola Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Star Memphis Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Star Lombard Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Xi Global Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han She Global Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Big G One Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Big G Two Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
PSYCHIC BRIGHT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
PSYCHIC WISE SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
PSYCHIC INTELLIGENT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
PSYCHIC GRACE SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
PSYCHIC ELEGANT SHIPPING LTD	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Rizhao Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Zhi Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Hui Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BIG D SHIPPING LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Iris Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Dahlia Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Ixora Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Jasmine Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Rose Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Flax Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Lotus Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Veloce Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Superior Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Jue Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Zheng Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Han Jing Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Purus One Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Purus Two Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great Purus Three Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Cathty Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright Dictador Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Mater Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立

Honor	Francesco Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Dochudson Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Sally Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT	LHOTSE LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT	MAKALU LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT	MANASIU LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT	NUPTSE LIMITED	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Flora Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic	Becont Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic	Conterist Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic	Contraist Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic	Racont Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Psychic	Contest Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Arran Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Aberlour Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Ardmore Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great	Oceano Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Da	Queens Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Da	Gramercy Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Da	Oxford Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Da	Selatar Shipping Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Sandu Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Zhuangyuan Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Lilstella Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Bright	Orcstella Shipping Ltd	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Spring Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Summer Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Autumn Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Winter Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Red Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	White Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Yellow Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor	Purple Sea Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great	Marconi Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great	Clover Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great	Maggiore Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Great	Lugano Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立

Eternal Nyborg Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Eternal Nibe Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Eternal Nakskov Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Eternal Nordby Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Wise Xihu Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Wise Qiandaohu Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Bentley Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Ogba Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Honor Uilia Limited	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
Glory Loyalty Hong Limited	大洋洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO JIANG LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO HE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO HU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO HAI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT CLEVERLAY LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT LUCCERE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT ZENO 1 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO BEI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO CI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO XI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO SHE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRIGHT NOLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRIGHT VANCOUVER SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT TYR SHIPCO 2 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HONOR OCEAN 7 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HONOR OCEAN 8 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HONOR OCEAN 65 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HONOR OCEAN 66 LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO RI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO XING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO YUE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO CHEN LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT ALGORAND LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
GREAT MIRAKOR LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
SOAR WIND LTD	北美洲	5.00 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO AUSPICIOUSNESS LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO WISH LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立

WISE ZHENZE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
WISE HONGZE LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
WISE TIANMU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
WISE XUANWU LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRIGHT JASTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRIGHT BAUSTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
BRIGHT LOSTELLA SHIPPING LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
ETERNAL JULIA LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
ETERNAL HELEN LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
ETERNAL DANIEL LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO ARIES LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO TAURUS LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO CANCER LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
HAO GEMINI LIMITED	非洲	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 65 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲-爱尔兰	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
CAVIC 66 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	欧洲-爱尔兰	1.00 万欧元	上海	租赁	100.00		100	设立
GLORY VIOLET LIMITED	非洲-利比里亚	0.01 万美元	上海	租赁	100.00		100	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	163,366.72 万人民币	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	1,000.00 万人民币	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	58,001.00 万人民币	天津	投资管理、投资咨询	100.00	—	100.00	设立
7. 通过子公司航空产投控制的三级公司情况								
中航碳资产管理有限公司	北京	5,000.00 万人民币	北京	投资管理、咨询	100.00	—	100.00	设立
8. 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	20,000.00 万人民币	北京	投资及投资咨询	100.00	—	100.00	设立
中航基金	北京	30,000.00 万人民币	北京	投资及基金管理	55.00	—	55.00	设立
航证科创	北京	59,000.00 万人民币	北京	项目投资及投资管理	100.00	—	100.00	设立
9. 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	20,000.00 万人民币	上海	管理咨询等	100.00	—	100.00	设立
10. 通过三级公司天津裕丰控制的四级公司的情况								
天津达航投资咨询有限公司	天津	4,717.41 万人民币	天津	投资咨询	100.00	—	100.00	非同一控制下的企业合并

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 2023 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 190.50 亿元（2022 年 12 月 31 日：人民币 189.99 亿元）。

2. 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%	169,397,548.77	161,422,512.30	9,188,013,980.67

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

3. 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	40,948,239,117.42	37,340,869,502.65	78,289,108,620.07	32,772,579,241.03	4,815,882,948.88	37,588,462,189.91	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

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	3,605,715,111.29	676,678,911.23	238,190,268.80	2,576,747,571.88	5,201,257,096.07	1,628,718,126.31	212,667,166.91	1,861,031,016.52

4. 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

5. 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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
中航资信海外控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	项目投资、投资咨询	--	50.00	权益法
②联营企业						
成都益航资产管理有限公司	成都	成都	收购、受托经营金融企业 and 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

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	中航资信海外控股有限公司
流动资产	442,325,171.53	444,566,520.81
其中: 现金和现金等价物	78,450,710.81	62,872,756.65
非流动资产		--
资产合计	442,325,171.53	444,566,520.81
流动负债	21,358,563.25	29,791,778.33
非流动负债	348,326,333.37	343,360,236.58
负债合计	369,684,896.62	373,152,014.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	72,640,274.91	71,414,505.90
按持股比例计算的净资产份额	36,320,137.46	35,707,252.95
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	36,320,137.46	35,707,252.95
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,321,319.40	5,024,665.25
财务费用	-2,049.00	--
所得税费用	--	--
净利润	167,560.91	156,161.39
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	167,560.91	156,161.39
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	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）	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	上海国策航芯管 理咨询中心（有 限合伙）	成都益航资产管理 有限公司	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）	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	上海国策航芯管 理咨询中心（有 限合伙）
流动资产	2,751,732,867.89	686,659,206.60	21,441,844.16	2,358,519,050.28	2,121,743.63	1,922,227,242.28	348,621,476.04	264,002,527.08	2,183,606,469.01	2,096,650.00
非流动资产	13,738,329,111.33	332,947,411.12	170,794,162.52	11,827,231.03	780,227,136.00	13,532,535,814.44	267,722,621.31	162,698,147.59	10,142,442.05	849,813,360.00
资产合计	16,490,061,979.22	1,019,606,617.72	192,236,006.68	2,370,346,281.31	782,348,879.63	15,454,763,056.72	616,344,097.35	426,700,674.67	2,193,748,911.06	851,910,010.00
流动负债	2,733,486,993.57	30,200.00	107,348.16	2,565,548.02	--	3,541,605,417.12	50,790,145.20	68,936.89	3,384,064.20	--
非流动负债	7,985,722,449.88	--	--	313,767,161.23	--	6,792,794,471.92	--	--	271,039,925.00	--
负债合计	10,719,209,443.45	30,200.00	107,348.16	316,332,709.25	--	10,334,399,889.04	50,790,145.20	68,936.89	274,423,989.20	--
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	5,770,852,535.77	1,019,576,417.72	192,128,658.52	2,054,013,572.06	782,348,879.63	5,120,363,167.68	565,553,952.15	426,631,737.78	1,919,324,921.86	851,910,010.00
按持股比例计算的净资产份额	2,015,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	616,204,071.62	272,121,349.24	2,022,995,385.89	169,377,781.27	158,018,387.16	575,797,476.43	295,383,479.53
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	2,015,426,416.83	323,054,526.29	71,162,285.47	616,204,071.62	272,121,349.24	2,022,995,385.89	169,377,781.27	158,018,387.16	575,797,476.43	295,383,479.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	1,056,558,785.79	17,336,954.54	700,442.93	--	6,096.00	533,743,203.74	--	--	--	--
净利润	378,745,758.55	9,522,465.57	-1,918,203.47	148,148,650.20	29,864.66	161,550,391.20	71,877.46	8,427,973.46	22,606,570.53	2,979.66
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	378,745,758.55	9,522,465.57	-1,918,203.47	148,148,650.20	29,864.66	161,550,391.20	71,877.46	8,427,973.46	22,606,570.53	2,979.66
本年度收到的来自联营企业的股利	167,165,012.14	--	--	4,038,000.00	--					

2023 年年度报告

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	深圳市红土长城中 股权投资基金合伙企 业（有限合伙）	合肥江航飞机装备 股份有限公司	航空产业融合发展 （青岛）股权投资 基金合伙企业（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）	深圳市红土长城中 通股权投资基金合 伙企业（有限合 伙）	合肥江航飞机装备 股份有限公司	航空产业融合发展 （青岛）股权投资 基金合伙企业（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）
流动资产	868,713,960.33	2,828,412,631.62	464,420,828.03	879,543.87	4,800,082,226.62	2,098,309,727.27	2,756,433,281.54	506,312,571.22	884,187.05	3,798,598,334.53
非流动资产	771,582,072.41	735,945,609.20	1,001,644,964.05	354,516,803.18	--	--	703,001,938.59	1,062,798,354.15	329,398,289.47	--
资产合计	1,640,296,032.74	3,564,358,240.82	1,466,065,792.08	355,396,347.05	4,800,082,226.62	2,098,309,727.27	3,459,435,220.13	1,569,110,925.37	330,282,476.52	3,798,598,334.53
流动负债	--	885,801,601.87	375,000.00	150,514.04	127,632,118.85	103,902,602.88	886,319,116.53	411,300.00	14.04	424,879,771.69
非流动负债	--	205,733,808.05	--	--	--	--	336,294,361.84	--	--	--
负债合计	--	1,091,535,409.92	375,000.00	150,514.04	127,632,118.85	103,902,602.88	1,222,613,478.37	411,300.00	14.04	424,879,771.69
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	1,640,296,032.74	2,472,822,830.90	1,465,690,792.08	355,245,833.01	4,672,450,107.77	1,994,407,124.39	2,236,821,741.76	1,568,699,625.37	330,282,462.48	3,373,718,562.84
按持股比例计算的净资产 份额	487,660,010.53	374,481,563.65	578,779,211.97	236,159,519.49	549,150,400.36	593,027,251.15	365,883,510.24	619,440,522.24	221,577,446.49	393,302,614.97
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	487,660,010.53	374,481,563.65	578,779,211.97	236,159,519.49	549,150,400.36	593,027,251.15	365,883,510.24	619,440,522.24	221,577,446.49	393,302,614.97
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	--	1,311,654,201.82	--	--	--	--	972,547,985.12	--	--	--
营业收入	286,249,757.19	910,583,378.99	--	--	485,654,576.18	--	882,981,240.21	--	--	553,034,760.20
净利润	268,425,343.25	186,350,798.94	-78,955,993.12	3,564,158.54	451,081,544.93	15,553,644.29	222,492,886.06	70,858,331.00	-19,102.05	--
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--	--	535,461,806.73
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	268,425,343.25	186,350,798.94	-78,955,993.12	3,564,158.54	451,081,544.93	15,553,644.29	222,492,886.06	70,858,331.00	-19,102.05	535,461,806.73
本年度收到的来自联营企 业的股利	156,791,005.25	--	7,153,637.63	--	--	--	15,431,835.96	--	--	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	1,628,503,843.33	1,328,030,587.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	192,435,759.52	113,676,466.58
--其他综合收益	-2,472,098.57	1,429,126.88
--综合收益总额	189,963,660.95	115,105,593.46

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

金融工具的风险

√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在合理的范围之内。

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%）或且逾期 30 天以内；

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

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

本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。

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。其中最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金融资产的金额为金融资产的账面金额扣除下列两项金额后的余额：1) 按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定已经抵销的金额；2) 已对该金融资产确认的减值损失。

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

项目	期末余额	期初余额
货币资金	13,185,044.41	14,152,677.71
结算备付金	174,782.60	160,377.95
交易性金融资产	5,394,691.19	4,573,218.07
应收票据	840.00	3,036.99
应收账款	20,266.63	26,501.96
其他应收款	68,062.44	103,276.06
买入返售金融资产	324,087.92	186,833.11
衍生金融资产	14,125.06	22,945.36
一年内到期的非流动资产	11,140,374.85	10,438,766.41
其他流动资产	1,702,281.13	1,746,600.73
发放贷款和垫款	2,857,841.64	1,548,221.31
债权投资	88,721.39	93,865.43
其他债权投资	1,268,910.18	1,147,405.38
长期应收款	8,232,371.14	9,107,698.41
其他非流动金融资产	824,973.10	871,165.04
其他非流动资产	294,054.18	245,758.63
表内信用风险敞口	45,591,427.86	44,428,348.55
表外信用风险敞口	--	--
最大信用风险敞口	45,591,427.86	44,428,348.55

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	13,185,044.41	--	--	--	13,185,044.41
结算备付金	174,782.60	--	--	--	174,782.60
交易性金融资产	5,394,691.19	--	--	--	5,394,691.19
应收票据	840.00	--	--	--	840.00
应收账款	22,328.37	--	6,613.80	8,675.54	20,266.63
其他应收款	215,998.27	--	--	147,935.83	68,062.44
买入返售金融资产	324,379.81	--	--	291.89	324,087.92
衍生金融资产	14,125.06	--	--	--	14,125.06
一年内到期的非流动资产	11,408,266.14	--	13,300.00	281,191.29	11,140,374.85
其他流动资产	1,707,749.05	--	--	5,467.92	1,702,281.13
发放贷款和垫款	2,951,044.25	--	--	93,202.61	2,857,841.64
债权投资	88,990.37	--	--	268.98	88,721.39
其他债权投资	1,268,910.18	--	--	--	1,268,910.18
长期应收款	8,545,209.93	--	--	312,838.79	8,232,371.14
其他非流动金融资产	824,973.10	--	--	--	824,973.10
其他非流动资产	295,085.62	--	--	1,031.44	294,054.18

(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	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	39,347.22	--	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	94,147.87	--	--	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

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	--	--	182,972.17	495,908.99	3,066,700.98	--	--	3,745,582.14
吸收存款及同业存放	--	10,525,531.07	--	8,156,871.92	1,981,019.17	1,422,105.05	--	22,085,527.21
拆入资金	--	--	20,005.60	94,576.19	200,620.23	--	--	315,202.02
交易性金融负债			--	--	--	--	--	--
代理买卖证券款	--	660,359.87	--	--	--	--	--	660,359.87
应付票据	--	--	7,770.40	410.00	18,090.80	--	--	26,271.20
应付账款	--	--	--	575.93	19,106.83	--	--	19,682.76
卖出回购金融资产款	--	--	592,146.89	15,083.42	--	--	--	607,230.31
代理承销证券款	--	16,960.24	--	--	--	--	--	16,960.24
其他应付款	--	16,890.92	91.53	140,448.97	74,071.10	8,323.46	--	239,825.98
其他流动负债	--	112,894.31	163,097.97	698,254.00	258,153.42	--	--	1,232,399.70
一年内到期的非流动负债	--	--	250,262.81	542,705.54	2,884,988.60	--	--	3,677,956.95
长期借款	--	--	--	--	--	2,254,641.00	2,890,253.00	5,144,894.00
应付债券	--	--	--	--	889.20	3,848,784.34	855,271.78	4,704,945.32
长期应付款	--	--	--	--	--	555,273.05	--	555,273.05
衍生金融负债	--	--	282.16	--	--	24.41	--	306.57
租赁负债	--	--	--	--	--	103,556.49	131,838.02	235,394.51
其他非流动负债	--	--	--	--	--	417,900.21	--	417,900.21
金融负债和或有负债合计	--	11,332,636.41	1,216,629.53	10,144,834.96	8,503,640.33	8,610,608.01	3,877,362.80	43,685,712.04

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	--	-	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	--	5,688,795.36	1,010,678.72	1,455,546.68	--	20,660,451.64
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	11.21	30,427.92
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	1,902.57	493,923.45
其他流动负债	--	--	30,361.32	105,168.20	883,965.85	-	--	1,019,495.37
一年内到期的非流动负债	--	--	6.25	94,259.77	2,878,356.80	64,674.86	--	3,037,297.68
长期借款	--	--	7,644.14	20,718.37	372,865.96	3,842,312.69	--	4,243,541.16
应付债券	--	--	--	--	49,881.85	4,381,570.23	--	4,431,452.08
长期应付款	--	--	--	--	--	520,209.40	--	520,209.40
衍生金融负债	--	--	--	--	3,123.85	--	--	3,123.85
租赁负债	--	--	--	--	2,604.68	390,858.75	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	10,316,845.58	11,270,451.39	82,679.49	41,636,631.61

(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	40,111,500.17	35,979,702.83
货币资金	13,185,044.41	14,152,677.72
结算备付金	174,782.60	160,377.95
交易性金融资产	1,203,235.44	149,416.56
买入返售金融资产	324,087.92	186,833.11
其他流动资产	1,435,806.79	1,263,353.57
一年内到期的非流动资产	11,046,644.48	9,700,095.95
发放贷款和垫款	2,857,841.64	1,548,221.31
债权投资	88,721.39	93,865.43
其他债权投资	1,268,910.18	1,147,405.38
长期应收款	8,232,371.14	7,331,697.22
其他非流动资产	294,054.18	245,758.63
金融负债	32,473,126.40	22,817,379.19
短期借款	3,346,377.62	3,658,657.18
吸收存款及同业存放	11,558,232.60	8,878,479.98
交易性金融负债	--	--
拆入资金	315,202.02	140,316.98
卖出回购金融资产款	607,230.31	552,288.40
代理买卖证券款	660,359.87	682,855.63
一年内到期的非流动负债	3,677,956.95	1,781,059.93
其他流动负债	1,232,399.70	1,019,495.36
长期借款	5,144,894.00	260,600.00
应付债券	4,704,945.32	4,431,452.08
代理承销证券款	16,960.24	--
长期应付款	555,273.05	520,209.41
其他非流动负债	417,900.21	417,735.10
租赁负债	235,394.51	474,229.14

(续)

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产	5,390,758.62	8,190,932.11
交易性金融资产	4,191,455.75	4,423,801.51
衍生金融资产	14,125.06	22,945.36
其他流动资产	266,474.34	483,247.16
一年内到期的非流动资产	93,730.37	738,670.46
长期应收款	--	1,776,001.19
其他非流动金融资产	824,973.10	746,266.43
金融负债	10,926,499.13	18,305,162.30
短期借款	399,204.52	1,280,887.86
吸收存款及同业存放	10,527,294.61	11,781,971.66
衍生金融负债	--	3,123.85
一年内到期的非流动负债	--	1,256,237.77
长期借款	--	3,982,941.16
其他流动负债	--	--
租赁负债	--	--
其他非流动负债	--	--

于2023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	-2,767.87	-5,269.38
下降50个基点	2,767.87	5,269.38

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2023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	4,598,945.46	2,506,084.37	2,184,950.99	4,827,769.63
欧元	604,602.76	196,043.15	635,491.37	932,925.90
港币	181,847.21	211,971.29	174,754.51	176,740.21
新加坡元				
日元	12,460.79	419.57	12,460.79	419.57
英镑	72,419.21	61,883.50	78,744.02	59,556.34
合计	5,470,275.43	2,976,401.88	3,086,401.68	5,997,411.65

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%	-72,419.83	69,650.56
港元	+/-3%	926.66	-1,056.93
欧元	+/-3%	-212.78	22,106.48
新加坡元	+/-3%	--	--
日元	+/-3%	--	--
英镑	+/-3%	189.74	-69.81

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	187,504.14	185,800.45	168,297.04	148,535.87
因权益证券投资价格下降	-187,504.14	-185,800.45	-168,297.04	-148,535.87

(四) 金融资产转移

1. 转移方式分类

适用 不适用

2. 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

3. 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
长期应收款	转让	894,735,606.00	894,735,606.00
合计	/	894,735,606.00	894,735,606.00

其他说明

√适用 □不适用

4. 因金融资产转移而终止确认的应收票据

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司将金额为人民币 50,000.00 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 0.00 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。

5. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产

A、西部证券-中航租赁 2023 年第一期资产支持专项计划发行金额 24.10 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 12.10 亿元、7.90 亿元及 2.80 亿元，次级证券募集 1.30 亿元。本公司购买了 1.04 亿元次级证券。

B、国寿投资-中航 3 号资产支持计划发行金额 19.60 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 8.90 亿元、10.70 亿元及 1.98 亿元，次级证券募集 1.21 亿元。本公司购买了 0.96 亿元次级证券。

C、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。

D、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。

E、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。

F、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。

G、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。

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 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。

I、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。

J、浦银安盛资管-中航租赁 2023 年第二期资产支持专项计划发行金额 19.784 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 9.26 亿元、7.52 亿元及 2.014 亿元，次级证券募集 0.99 亿元。本公司购买了 0.79 亿元次级证券。

K、平安-中航租赁 4 号资产支持计划发行金额 15.431 亿元，其中优先 A1、优先 A2 级资产支持证券募集金额分别为 7.00 亿元和 7.50 亿元，次级证券募集 0.93 亿元。本公司购买了 0.74 亿元次级证券。

6. 发生违约的金融负债

无。

(五) 套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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 2023 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	12,563,836,166.66	24,102,035,414.17	17,422,290,988.80	54,088,162,569.63
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产	12,563,836,166.66	24,102,035,414.17	17,422,290,988.80	54,088,162,569.63
(1) 债务工具投资	7,629,850,674.95	24,102,035,414.17	10,851,782,258.86	42,583,668,347.98
(2) 权益工具投资	4,792,734,862.30	--	6,570,508,729.94	11,363,243,592.24
(3) 衍生金融资产	141,250,629.41	--	--	141,250,629.41
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	63,917,085,314.80	91,776,024.51	--	64,008,861,339.31
(三) 其他权益工具投 资	5,526,536,068.12	6,558,360.68	4,217,408,569.18	9,750,502,997.98
(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	293,454,164.72	1,008,625,309.81	6,947,651,489.75	8,249,730,964.28
持续以公允价值计量的 资产总额	82,300,911,714.30	25,208,995,109.17	28,587,351,047.73	136,097,257,871.20
(六) 交易性金融负 债	3,065,705.76	--	--	3,065,705.76
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 负债	3,065,705.76	--	--	3,065,705.76
其中: 发行的交易性 债券				
衍生金融负债	3,065,705.76	--	--	3,065,705.76
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	3,065,705.76	--	--	3,065,705.76
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	6,472,139.372818	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
《中国航空报》社有限公司	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（山东）电缆有限公司	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
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
北京航协认证中心有限责任公司	同一控股股东
北京瑞赛科技有限公司	同一控股股东
北京时尚天虹百货有限公司	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
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一控股股东
贵州安飞精密制造有限公司	同一控股股东
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同一控股股东
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
贵州龙飞航空附件有限公司	同一控股股东
贵州天义电器有限责任公司	同一控股股东
贵州永红航空机械有限责任公司	同一控股股东
贵州中航国际物流有限公司	同一控股股东
汉中群峰机械制造有限公司	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
河南新飞电器集团有限公司	同一控股股东
宏光空降装备有限公司	同一控股股东
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	同一控股股东
江苏宝胜精密导体有限公司	同一控股股东
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
江西神州六合直升机有限责任公司	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
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
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
青岛前哨风动工具制造技术有限公司	同一控股股东
庆安集团有限公司	同一控股股东
山东宏山航空锻造有限责任公司	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
上海航空发动机制造有限公司	同一控股股东
上海中航粹晟咨询管理有限公司	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
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
沈阳沈飞企业管理有限公司	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
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	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
天津天利航空机电有限公司	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
天马微电子股份有限公司	同一控股股东
无锡市雷华科技有限公司	同一控股股东
武汉上发汽车零部件有限公司	同一控股股东
西安西飞装备制造股份有限公司	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

中国航空工业标准件制造有限责任公司	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
中国航空工业供销西北有限公司	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技术研究所	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
中国特种飞行器研究所	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
中航工程集成设备有限公司	同一控股股东
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	同一控股股东
中航国画（上海）激光显示科技有限公司	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
中航国际金网（北京）科技有限公司	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
中航机载系统股份有限公司	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
中航特材工业（西安）有限公司	同一控股股东
中航物资装备有限公司	同一控股股东
中航重机股份有限公司	同一控股股东
中航资产管理有限公司	同一控股股东
中航资信（香港）有限公司	同一控股股东

珠海中航通用飞机客户服务有限公司	同一控股股东
珠海中航通用航空有限公司	同一控股股东
宝胜系统集成科技股份有限公司	其他关联方
成都益航资产管理有限公司	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
湖北超卓航空科技股份有限公司	其他关联方
华创云信数字技术股份有限公司	其他关联方
惠华基金管理有限公司	其他关联方

(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	122,521.85	110,717.05

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	186,057.75	211,859.25

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	67.98	146.56

④ 财务顾问收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	业务情况及客户资信状况协商确定	57.39	102.03

⑤ 承兑手续费收入

项目	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
航空工业集团及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	13.68	22.36

⑥ 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	27.66	0.50

⑦ 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	--	--

⑧ 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）
中航工业及其下属单位	市场化原则与交易对方协商确定	--	23.72

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

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
成都益航资产管理有限公司	投放保理款	78,000.00			50,165.54
中航特材工业（西安）有限公司	投放保理款	32,000.00			-
河南新飞电器集团有限公司	投放保理款	30,000.00			34,877.00
中航国际汽车展销有限公司	投放保理款	29,000.00			25,000.00
宁波中航供应链管理有限公司	投放保理款	22,000.00			30,000.00
中航国际矿产资源有限公司	投放保理款	19,000.00			2,000.00
宁波江北天航工贸有限公司	投放保理款	18,000.00			-
贵州安大航空锻造有限责任公司	投放保理款	16,000.00			5,000.00
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	投放保理款	15,064.59			-
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	投放保理款	12,500.00			7,000.00
中航力源液压股份有限公司	投放保理款	12,000.00			4,500.00
江西景航航空锻铸有限公司	投放保理款	11,000.00			-
贵州龙飞航空附件有限公司	投放保理款	10,398.28			-
贵州永红航空机械有限责任公司	投放保理款	10,000.00			-
浙江航工能源有限公司	投放保理款	9,000.00			5,000.00
陕西宏远航空锻造有限责任公司	投放保理款	8,000.00			-
保定向阳航空精密机械有限公司	投放保理款	6,386.00			-
贵阳安大宇航材料工程有限公司	投放保理款	6,000.00			5,000.00
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	投放保理款	5,345.39			-
山东宏山航空锻造有限责任公司	购买融资租赁资产	5,000.00			-
宝利鑫新能源开发有限公司	购买融资租赁资产	3,400.00			1,200.00
中国飞龙通用航空有限公司	投放保理款	3,000.00			4,300.00
中航国际航空发展有限公司	购买经营租赁固定资产	2,997.18			12,970.19
汉中群峰机械制造有限公司	投放保理款	2,300.00			-
贵州中航国际物流有限公司	投放保理款	2,238.72			-
南京航健航空装备技术服务有限公司	投放保理款	2,001.66			5,699.00
金城集团进出口有限公司	投放保理款	2,000.00			2,200.00
中国特种飞行器研究所	投放保理款	1,877.64			-
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	投放保理款	1,500.00			6,300.00

中航（成都）无人机系统股份有限公司	利息支出	1,413.70			-
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	投放保理款	1,400.00			3,500.00
中国航空工业供销上海有限公司	购买经营租赁固定资产	1,332.50			1,066.00
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	投放保理款	1,179.15			3,369.68
中航国际航空发展有限公司	购买融资租赁资产	1,051.50			5,133.70
中航国画（上海）激光显示科技有限公司	投放保理款	1,000.00			-
中国航空工业供销西北有限公司	投放保理款	930.00			-
汉中群峰机械制造有限公司	购买融资租赁资产	830.00			-
天津天利航空机电有限公司	利息支出	551.73			-
中航国际航空发展有限公司	购买融资租赁资产	374.77			-
贵州安飞精密制造有限公司	投放保理款	299.00			-
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	物业管理	251.16			176.82
合肥江航飞机装备股份有限公司	利息支出	234.90			-
珠海中航通用飞机客户服务有限公司	购买融资租赁资产	164.10			-
青岛前哨风动工具制造技术有限公司	购买融资租赁资产	150.00			-
飞亚达精密科技股份有限公司	房租费	141.19			141.19
中航汇盈（北京）展览有限公司	咨询费	133.01			35.69
《中国航空报》社有限公司	软件服务费	66.04			-
中航国际金网（北京）科技有限公司	软件服务费	51.32			15.57
《中国航空报》社有限公司	资讯服务费	44.34			16.98
北京瑞赛科技有限公司	房租费	37.82			-
南京招商金城物业管理有限公司	业管费	37.16			5.43
中航国际金网（北京）科技有限公司	IT 与运维费	35.12			-
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	物管房租	34.98			25.97
北京云湖时代会议有限公司	会议费	32.59			-
宝胜系统集成科技股份有限公司	购买融资租赁资产	-			5,000.00
北京航为高科连接技术有限公司	购买融资租赁资产	-			4,900.00
贵州天义电器有限责任公司	投放保理款	-			4,000.00
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	购买融资租赁资产	-			3,804.68
陕西华燕航空仪表有限公司	投放保理款	-			3,000.00
陕西东方航空仪表有限责任公司	投放保理款	-			2,983.45
苏州长风航空电子有限公司	投放保理款	-			2,700.00
深圳航空标准件有限公司	投放保理款	-			2,684.17
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	投放保理款	-			2,000.00
无锡市雷华科技有限公司	投放保理款	-			1,620.00
兰州万里航空机电有限责任公司	购买融资租赁资产	-			1,400.00
贵州华烽电器有限公司	投放保理款	-			1,000.00
中国航空技术北京有限公司	购买融资租赁资产	-			291.93
中航工程集成设备有限公司	购买经营租赁固定资产	-			166.50
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	购买融资租赁资产	-			100.00
北京时尚天虹百货有限公司	劳动保护费	-			38.71

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
天马微电子股份有限公司	保荐业务服务收入	84.91	-
深南电路股份有限公司	保荐业务服务收入	-	377.36
成都益航资产管理有限公司	保理	4,252.08	4,006.98

中航特材工业（西安）有限公司	保理	1,364.38	-
河南新飞电器集团有限公司	保理	786.16	1,589.05
贵州安大航空锻造有限责任公司	保理	528.30	88.72
中航力源液压股份有限公司	保理	396.23	40.33
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	保理	369.11	-
中航国际汽车展销有限公司	保理	325.83	303.25
中航国际矿产资源有限公司	保理	318.91	21.70
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	保理	318.76	172.21
江西景航航空锻铸有限公司	保理	277.45	-
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理	268.55	-
宁波中航供应链管理有限公司	保理	183.62	325.47
贵州永红航空机械有限责任公司	保理	165.09	-
宁波江北天航工贸有限公司	保理	150.24	-
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理	148.58	90.62
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	146.42	119.64
贵州龙飞航空附件有限公司	保理	98.10	-
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	保理	91.92	-
保定向阳航空精密机械有限公司	保理	85.88	-
贵州中航国际物流有限公司	保理	85.26	-
浙江航工能源有限公司	保理	75.12	64.49
汉中群峰机械制造有限公司	保理	52.08	-
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	保理	44.91	118.87
中国飞龙通用航空有限公司	保理	26.89	144.52
南京航健航空装备技术服务有限公司	保理	15.58	155.47
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	保理	13.44	123.33
江西洪都航空工业集团有限责任公司	保理	-	369.97
贵州天义电器有限责任公司	保理	-	35.85
中航重机股份有限公司	财务顾问服务收入	127.36	-
中航机载系统股份有限公司	财务顾问服务收入	94.34	-
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	财务顾问服务收入	45.28	-
惠华基金管理有限公司	财务顾问和投资咨询服务收入	228.23	76.10
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
中航国际钢铁贸易有限公司	期货经纪业务收支	140.47	16.42
宝胜科技创新股份有限公司	期货经纪业务收支	27.06	78.79
江苏宝胜精密导体有限公司	期货经纪业务收支	26.52	44.08
中航客舱系统有限公司	手续费及佣金收入	1,235.54	-
中航资信（香港）有限公司	手续费及佣金收入	414.23	395.28
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	46.32	-
中国航空工业集团有限公司	受托投资管理手续费收入	31.03	-
北京瑞赛科技有限公司	受托投资管理手续费收入	-	33.75
中航机载系统股份有限公司	证券承销手续费收入	1,415.09	-
成都益航资产管理有限公司	证券承销手续费收入	339.62	127.36
中国航空技术国际控股有限公司	证券承销手续费收入	16.98	135.85
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
湖北超卓航空科技股份有限公司	证券承销手续费收入	-	4,600.00

深南电路股份有限公司	证券承销手续费收入	-	556.60
------------	-----------	---	--------

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：

关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 27 家，交易金额为 179.10 万元；上期涉及往来单位 25 家，交易金额为 109.57 万元。

出售商品/提供劳务：

关联交易 30 万以下不予单独披露，本期涉及往来单位 25 家，交易金额总和为 258.30 万元；上期涉及往来单位 26 家，交易金额总和为 334.72 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	设备	2,500.40	1,691.86
中国航空工业集团公司济南特种结构研究所	设备	1,776.02	1,776.02
河北中航通用航空有限公司	设备	958.48	840.27
中航复合材料有限责任公司	设备	827.18	-
中国飞龙通用航空有限公司	设备	825.79	823.60
南京中航工业科技城发展有限公司	设备	797.04	1,042.39
中国航空综合技术研究所	设备	499.90	689.36
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	设备	481.42	596.25
成都凯天电子股份有限公司	设备	462.49	400.01
兰州飞行控制有限责任公司	设备	398.23	337.61
兰州万里航空机电有限责任公司	设备	389.38	-
四川凌峰航空液压机械有限公司	设备	219.47	200.39
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	设备	211.05	156.91
中国飞龙通用航空有限公司	设备	174.87	107.35
陕西华燕航空仪表有限公司	设备	164.78	101.24
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	设备	161.68	139.47
江西景航航空锻铸有限公司	设备	135.70	132.45
珠海中航通用航空有限公司	设备	98.95	124.73

北京航为高科连接技术有限公司	设备	98.03	180.44
保定向阳航空精密机械有限公司	设备	70.80	53.10
宝利鑫新能源开发有限公司	设备	66.71	11.32
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	设备	45.07	-
陕西长空齿轮有限责任公司	设备	43.89	32.95
中航环球文化传播（北京）有限公司	设备	24.78	5.39
庆安集团有限公司	设备	24.57	24.57
沈阳沈飞民品工业有限公司	设备	21.47	29.92
汉中群峰机械制造有限公司	设备	20.06	-
江西洪都航空工业集团有限责任公司	设备	17.70	-
兰州万里航空机电有限责任公司	设备	10.21	35.85
无锡市雷华科技有限公司	设备	6.91	6.90
保定向阳航空精密机械有限公司	设备	6.53	-
中国航空工业新能源投资有限公司	设备	5.88	12.35
中航国际汽车展销有限公司	设备	5.33	8.32
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	设备	3.30	3.32
江西神州六合直升机有限责任公司	设备	1.84	-
金城集团进出口有限公司	设备	0.38	0.11
中国航空工业供销西北有限公司	设备	0.31	-
贵州华烽电器有限公司	设备	0.20	0.48
中航特材工业（西安）有限公司	设备	0.19	-
浙江航工能源有限公司	设备	0.18	-
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	设备	0.18	-
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	设备	0.04	-
贵州龙飞航空附件有限公司	设备	0.04	-
河南新飞电器集团有限公司	设备	0.03	0.34
中航国际矿产资源有限公司	设备	0.03	0.27
深圳航空标准件有限公司	设备	0.00	0.00
中国航空工业标准件制造有限责任公司	设备	-	3.58
宝胜科技创新股份有限公司	设备	-	1,519.84
宝胜系统集成科技股份有限公司	设备	-	226.89
兰州万里航空机电有限责任公司	设备	-	54.15
上海航空发动机制造有限公司	设备	-	44.71
沈阳上航发汽车零部件有限公司	设备	-	10.56
内蒙古通用航空股份有限公司	设备	-	6.61
陕西宏远航空锻造有限责任公司	设备	-	0.03
宁波江北天航工贸有限公司	设备	-	0.03
南京航健航空装备技术服务有限公司	设备	-	0.02

(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
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	房屋	170.96	167.81	-	-	1,855.88	1,131.49	131.60	105.01	55.57	2,681.18
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	房屋	-	-	-	-	46.05	-	5.21	6.85	-	-
上海中航梓晟咨询管理有限公司	房屋	33.72	19.42	-	-	-	-	-	-	-	-
沈阳沈飞企业管理有限公司	房屋	14.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中航国际控股股份有限公司	房屋	-	-	-	-	175.99	171.32	4.40	11.89	-	-
北京瑞赛科技有限公司	房屋	-	-	-	-	12.61	50.42	-0.00	1.28	-	-
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	-	-	-	-	32.37	32.37	2.04	1.87	-	92.41
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	127.98	98.45	14.66	19.52	-	-
中国航空技术厦门有限公司	房屋	-	-	-	-	26.47	33.89	1.03	2.93	-	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	560.80	551.83	71.00	-	-	-
南京中航工业科技城发展有限公司	房屋	-	-	-	-	58.62	97.87	1.19	-	-	-
中国航空技术厦门有限公司	房屋	-	-	-	-	120.08	145.82	10.93	-	-	-
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋	-	-	-	-	241.36	241.36	15.58	27.37	-	-

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航机载科技有限公司	1,021.65	2022.3.18	2026.3.26	否
中航机载科技有限公司	1,021.65	2022.3.18	2027.3.26	否
无锡市雷华科技有限公司	56.00	2022.7.11	2028.07.11	否
中国航空规划设计研究总院有限公司	32,303.08	2023.10.27	2024.10.27	否
中国航空规划设计研究总院有限公司	17,000.00	2023.12.11	2024.12.05	否
宏光空降装备有限公司	2,675.36	2023.11.28	2025.06.21	否

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

(1) 向关联方拆入资金

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				
中国航空工业集团有限公司	40,000.00	2018/12/12	2024/12/12	利率 4.28
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2020/11/11	2023/12/18	利率 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	利率 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	利率 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	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/8/25	2024/8/24	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021/10/15	2024/10/14	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	500.00	2021/12/10	2024/12/9	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	400.00	2022/1/12	2025/1/11	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	70.00	2022/4/20	2025/4/19	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	200.00	2022/4/21	2025/4/20	利率 4.75
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	230.00	2022/4/27	2025/4/26	利率 4.75
中国航空工业集团有限公司	70,000.00	2022/7/1	2023/7/1	利率 3.85
中国航空工业集团有限公司	200,000.00	2022/7/6	2023/7/6	利率 3.85
中国航空工业集团有限公司	160,000.00	2022/7/29	2023/7/29	利率 3.70
中国航空工业集团有限公司	90,000.00	2022/7/29	2023/7/29	利率 3.70
中国航空工业集团有限公司	210,000.00	2022/8/10	2023/8/10	利率 3.70
中国航空工业集团有限公司	260,000.00	2022/9/6	2023/9/6	利率 3.70
中国航空工业集团有限公司	10,000.00	2022/9/16	2023/9/16	利率 3.70
中国航空工业集团有限公司	120,000.00	2022/9/21	2023/9/21	利率 3.70
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	300.00	2022/9/23	2025/9/22	利率 4.75
中国航空工业集团有限公司	160,000.00	2022/11/1	2023/11/1	利率 3.55

中国航空工业集团有限公司	200,000.00	2022/11/11	2023/11/11	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	190,000.00	2022/11/30	2024/11/30	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	155,000.00	2022/11/30	2024/11/30	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	140,000.00	2022/12/1	2024/12/1	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2022/12/1	2023/12/1	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	200,000.00	2022/12/2	2024/12/2	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2022/12/5	2024/12/5	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	60,000.00	2022/12/5	2024/12/5	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	200,000.00	2022/12/6	2024/12/6	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2022/12/19	2023/12/19	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	100,000.00	2022/12/29	2023/12/29	利率 3.55
中国航空工业集团有限公司	90,000.00	2023/10/7	2024/10/7	利率 3.45
中国航空工业集团有限公司	60,000.00	2023/10/10	2024/10/10	利率 3.45
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100.00	2021/2/28	2024/2/27	利率 4.75
中国航空工业集团（香港）有限公司	4,701.37	无固定到期日		利率 2.90

(2) 向关联方拆出资金

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	27,186.60	2023/4/29	2024/4/28	1MHibor+1.7%
中航客舱系统有限公司	34,982.63	2023/5/4	2024/5/3	1MHibor+1.7%
中国航空工业集团（香港）有限公司	67,808.14	2023/10/26	2024/10/26	2.1%+1MSONIA
中航资信（香港）有限公司	35,173.31	2023/4/10	2024/4/9	6M SOFR+323BP

计付关联方利息：

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
计付利息：				
中国航空工业集团有限公司	利息支出	银行同期贷款利率	69,876.16	126,098.70
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	159.64	79.92
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	184.07	114.07

计收关联方利息：

关联方	项目名称	关联交易定价方式	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
计收利息：				
中航客舱系统有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	3,689.95	1,775.14
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	4,128.71	1,806.37
中航资信（香港）有限公司	利息收入	银行同期贷款利率	2,971.82	1,706.13

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	404.13	617.63

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 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	23,130.16	96.95	23,487.71	98.93
长期应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	13,500.00	310.42	18,900.00	418.35
长期应收款	山东宏山航空锻造有限责任公司	5,000.00	115.86	-	-
长期应收款	宝利鑫新能源开发有限公司	4,351.49	100.88	1,200.00	26.77
长期应收款	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	2,768.40	64.16	-	-
长期应收款	江西景航航空锻铸有限公司	2,708.71	62.29	3,580.00	16.92
长期应收款	珠海中航通用航空有限公司	2,357.83	11.59	2,769.72	18.56
长期应收款	北京航为高科连接技术有限公司	1,255.89	28.89	2,453.41	54.31
长期应收款	兰州万里航空机电有限责任公司	1,142.04	26.26	1,142.04	25.28
长期应收款	汉中群峰机械制造有限公司	1,019.18	25.31	-	-
长期应收款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	997.27	20.01	-	-
长期应收款	保定向阳航空精密机械有限公司	656.82	15.22	-	-
长期应收款	沈阳沈飞民品工业有限公司	446.61	10.27	688.01	15.23
长期应收款	中航环球文化传播(北京)有限公司	437.82	10.07	540.01	11.95
长期应收款	青岛前哨风动工具制造技术有限公司	150.00	3.48	-	-
长期应收款	江西神州六合直升机有限责任公司	111.63	2.59	-	-
长期应收款	中航国际汽车展销有限公司	66.67	1.33	133.33	2.65
长期应收款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	50.00	0.99	83.33	1.66
长期应收款	中国航空工业供销西北有限公司	8.33	0.17	-	-
长期应收款	金城集团进出口有限公司	6.67	0.20	10.00	0.29
长期应收款	贵州龙飞航空附件有限公司	4.50	0.11	-	-
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	贵州华烽电器有限公司	-	-	6.97	0.13
长期应收款	河南新飞电器集团有限公司	-	-	2.05	0.08
长期应收款	中航国际矿产资源有限公司	-	-	1.64	0.06
长期应收款	深圳航空标准件有限公司	-	-	0.50	0.01
预付款项	《中国航空报》社有限公司	164.93	-	-	-
预付款项	中航金网(北京)电子商务有限公司	13.64	-	-	-
预付款项	飞亚达精密科技股份有限公司	11.77	-	-	-
预付款项	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	11.67	-	-	-
预付款项	金航数码科技有限责任公司	4.23	-	-	-
预付款项	航宇救生装备有限公司	2.23	-	5.21	-
预付款项	南京中航工业科技城发展有限公司	0.70	-	-	-
预付款项	北京航协认证中心有限责任公司	0.44	-	-	-
预付款项	北京瑞赛科技有限公司	0.20	-	-	-
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	中航国际金网(北京)科技有限公司	-	-	6.08	-
预付款项	航空工业档案馆	-	-	0.06	-
应收账款	中航资信(香港)有限公司	2,129.94	1,067.79	2,974.69	445.31
应收股利	中航客舱系统有限公司	27.12	27.12	26.74	26.74
其他应收款	中航资产管理有限公司	2,134.19	2.13	-	-
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	117.66	0.04	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	6.27	47.49	6.27
其他应收款	中航国际控股股份有限公司	30.22	3.02	-	-
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	27.02	0.01	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	26.67	0.01
其他应收款	飞亚达精密科技股份有限公司	24.71	12.18	24.71	7.24

其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	21.49	6.45	21.49	2.15
其他应收款	北京瑞赛科技有限公司	12.61	0.63	12.61	6.30
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	4.84	4.84	4.84	3.87
其他应收款	南京招商金城物业管理有限公司	4.21	0.00	-	-
其他应收款	上海中航梓晟咨询管理有限公司	2.93	0.29	2.93	0.15
其他应收款	南京中航工业科技城发展有限公司	2.70	0.27	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	1.22	2.43	0.73
其他应收款	北京中航大北物业管理有限公司	1.56	0.08	1.56	0.08
其他应收款	南京招商金城物业管理有限公司	1.05	0.11	1.05	0.05
其他应收款	航宇救生装备有限公司	0.30	0.24	0.30	0.15
其他应收款	中航国际金网(北京)科技有限公司	0.10	0.01	-	-
其他应收款	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	-	-	1,200.00	-
其他应收款	中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	-	-	2.72	0.14
其他流动资产	菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	11,500.00	-	7,000.00	-
其他流动资产	中航特材工业(西安)有限公司	6,000.00	-	-	-
其他流动资产	中国飞龙通用航空有限公司	3,000.00	-	-	-
其他流动资产	中航国画(上海)激光显示科技有限公司	500.00	-	-	-
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	南京航健航空装备技术服务有限公司	-	-	400.00	-
其他流动资产	成都益航资产管理有限公司	108,000.00	-	60,900.00	-
其他非流动资产	中航国际航空发展有限公司	6,049.09	-	10,114.44	-
其他非流动资产	中国航空工业供销上海有限公司	1,397.20	-	1,066.00	-
其他非流动资产	中国航空技术北京有限公司	-	-	771.20	-
其他非流动资产	中航物资装备有限公司	-	-	619.83	-

2. 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	2,885.69	4,554.40
租赁负债	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	132.85	173.69
长期应付款	中国飞龙通用航空有限公司	1,803.64	1,653.64
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	810.00
长期应付款	中航复合材料有限责任公司	421.04	421.04
长期应付款	西安西飞装备制造股份有限公司	307.57	-
长期应付款	珠海中航通用航空有限公司	250.30	259.80
长期应付款	山东宏山航空锻造有限责任公司	250.00	-
长期应付款	北京航为高科连接技术有限公司	245.00	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	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	188.29	50.71
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	兰州万里航空机电有限责任公司	167.10	70.00
长期应付款	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	138.42	-
长期应付款	兰州飞行控制有限责任公司	129.00	129.00
长期应付款	保定向阳航空精密机械有限公司	114.04	23.17
长期应付款	汉中群峰机械制造有限公司	105.32	-
长期应付款	中航环球文化传播(北京)有限公司	80.67	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	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	53.74
长期应付款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	50.00	-
长期应付款	陕西华燕航空仪表有限公司	34.29	24.49
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	青岛前哨风动工具制造技术有限公司	8.40	-
长期应付款	江西神州六合直升机有限责任公司	6.72	-
长期应付款	庆安集团有限公司	6.39	6.39
长期应付款	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	5.00	162.50
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	金城集团进出口有限公司	0.50	-
长期应付款	中国航空工业供销西北有限公司	0.50	-
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	贵州华烽电器有限公司	-	0.40
预收款项	兰州万里航空机电有限责任公司	315.36	-
预收款项	河北中航通用航空有限公司	165.36	165.36
预收款项	保定向阳航空精密机械有限公司	0.12	0.12
预收款项	贵州安大航空锻造有限责任公司	-	291.93
预收款项	中国航空综合技术研究所	-	51.39
预收款项	中国飞龙通用航空有限公司	-	40.50
预收款项	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	-	25.10
预收款项	陕西华燕航空仪表有限公司	-	9.80
预收款项	武汉上发汽车零部件有限公司	-	0.14
应付账款	中航国际航空发展有限公司	9,945.17	1,485.00
应付账款	中国航空工业供销有限公司	801.10	2,325.00
应付账款	中国航空制造技术研究院	192.00	192.00
应付账款	中航工程集成设备有限公司	55.50	55.50
应付账款	郑州飞机装备有限责任公司	19.47	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
应付账款	中国航空规划设计研究总院	-	5.42
应付货币保证金	宝胜科技创新股份有限公司	14,325.44	35,416.39
应付货币保证金	宝胜高压电缆有限公司	9,058.55	9,750.12
应付货币保证金	江苏宝胜精密导体有限公司	7,059.74	14,347.03
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易有限公司	5,000.66	4,542.01
应付货币保证金	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	1,760.28	5,617.41
应付货币保证金	中航宝胜（四川）电缆有限公司	1,655.25	1,384.27
应付货币保证金	中航国际矿产资源有限公司	869.19	316.70
应付货币保证金	宝胜（山东）电缆有限公司	385.46	-
应付货币保证金	中航宝胜电气股份有限公司	156.81	-
应付货币保证金	宁波江北天航工贸有限公司	1.86	1.85
应付货币保证金	中航路通实业有限公司	0.40	913.76
应付货币保证金	中航国际钢铁贸易（上海）有限公司	0.12	1.70
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
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

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
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艾维克酒店	60.47	60.47
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	99.22	115.28
合同负债	南京中航工业科技城发展有限公司	-	37.15
代理买卖证券款	中航工业及其下属单位	2,995.65	2,854.58

3. 其他项目

√适用 □不适用

中航财司业务

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
信贷资产余额	航空工业集团及其下属单位	5,785,514.91	3,960,972.60
存款余额	航空工业集团及其下属单位	22,085,527.21	20,662,482.63

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					6,664,296.00	17,160,562.26	5,797,746.00	14,929,196.00
合计					6,664,296.00	17,160,562.26	5,797,746.00	14,929,196.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

(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
授予日权益工具公允价值的重要参数	二级市场股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	最新可取的可行权人数与行权条件完成情况等信息
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	74,212,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,491,900.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	7,491,900.00	
合计	7,491,900.00	

(五) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(六) 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	132,754,072.48	287,763,248.02

(二) 或有事项**1. 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 2023 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供保证：

单位：万元

被担保单位名称	担保事项	金额
中航产业投资有限公司	融资担保	91,200.00
中航资本国际控股有限公司	融资担保	58,767.15
BlueBrightLimited	发行境外债券	495,789.00
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	389,629.50
租赁下属特殊项目公司	融资担保	3,654,543.24
合计		4,689,928.89

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

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
1	中航资本产业投资深圳有限公司	武汉金凰珠宝股份有限公司、贾志宏、中国大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	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。	审理中
2	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	394,505,910	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。	审理中
3	中航资本产业投资深圳有限公司	芜湖远福昌明股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区远澈企业管理咨询有限公司、盛洪股权投资基金管理有限公司	无	274,887,671.23	否	仲裁结果可能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
4	中航信托股份有限公司、航信环球控股有限公司	许家印	无	792,532,043.5	否	仲裁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
5	中航证券	领睿资产管理有限公司	无	21,656,849.32	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。	执行中
6	中航证券	海航资本集团有限公司	无	108,890,000	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。	执行中
7	深圳市梅沙资产投资中心（有限合伙）	中航信托股份有限公司	/	272,714,600	否	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响。	审理中
8	中航信托股份有限公司	重庆融创津浦房地产经纪有限公司、融创西南房地产开发（集团）有限公司、成都市融盈房地产开发有限公司、重庆万达城投资有限公司	融创西南房地产开发（集团）有限公司	215,620,800	否	诉讼结果将对公司利润会造成一定影响	审理中

2. 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	本公司子公司中航国际融资租赁有限公司 2024 年 1 月 15 日成功发行“24 航租 01”公司债券，发行规模 10 亿元，利率 2.95%，期限为 3 年。	0	不适用
重要的对外投资			
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	88,248,942.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	88,248,942.66

(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) 重要债务重组

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	1,662,663,521.78	55,057,047.50	10,842,217,175.10	2,007,095,987.82	1,794,677,612.63	842,049,450.25	265,003,083.09	16,938,757,711.99
其中：对外交易收入	1,650,497,196.13	55,057,047.50	10,842,205,005.29	2,005,828,299.14	1,793,940,672.07	591,229,491.86		16,938,757,711.99
分部间交易收入	12,166,325.65		12,169.81	1,267,688.68	736,940.56	250,819,958.39	265,003,083.09	
营业成本	1,657,491,728.56	82,904,776.79	7,812,119,770.23	2,095,297,916.69	1,019,851,302.79	2,339,036,871.76	232,313,477.31	14,774,388,889.51
其中：折旧费和摊销费	97,896,032.00	3,634,944.93	1,376,362,671.80	8,443,512.38	39,258,417.60	69,586,401.87	35,311,163.20	1,559,870,817.38
三. 对联营和合营企业的投资收益	871,866.94		56,624.54			1,618,638,988.19	1,134,338,865.85	485,228,613.82
四. 信用减值损失	-2,264,473.45	-7,844,064.12	-999,804,329.64	-275,702,867.84	-118,028,315.73	-109,254,867.92	30,255,500.00	-1,543,154,418.70
五. 利润总额（亏损）	70,933,996.43	-10,878,545.55	2,424,843,195.81	1,191,898,260.32	101,017,158.49	726,856,894.48	2,339,684,892.79	2,164,986,067.19
六. 所得税费用	-6,449,419.14	-1,634,379.06	474,620,447.35	247,958,823.58	17,150,085.54	-50,455,181.77		681,190,376.50
七. 净利润	77,383,415.57	-9,244,166.49	1,950,222,748.46	943,939,436.74	83,867,072.95	777,312,076.25	2,339,684,892.79	1,483,795,690.69
资产总额	31,789,476,103.48	1,803,805,019.77	163,592,175,808.01	234,418,770,511.67	20,397,944,489.46	138,054,158,458.27	83,555,579,211.22	506,500,751,179.44
负债总额	21,373,839,555.93	1,347,540,269.57	135,781,320,868.66	221,842,930,105.95	2,257,136,368.92	84,171,012,969.87	26,144,778,198.38	440,629,001,940.52
其他重要的非现金项目	--	--	--	--	--	--	--	--
上期或上期期末								
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	2,516,816,354.53	692,293,165.57	1,080,072,565.58	1,250,010,237.46	2,533,440,829.06	3,711,461,363.23
六. 所得税费用	151,542,754.03	1,322,969.23	490,015,215.19	131,400,753.34	260,144,668.40	-242,194,883.09		792,231,477.10
七. 净利润	550,050,362.90	2,793,782.99	2,026,801,139.34	560,892,412.23	819,927,897.18	1,492,205,120.55	2,533,440,829.06	2,919,229,886.13
资产总额	31,427,072,808.37	2,546,479,185.91	165,717,582,681.02	220,147,842,657.23	20,258,415,669.78	145,421,442,022.40	96,900,460,252.65	488,618,374,772.06
负债总额	21,175,414,593.08	2,079,863,019.48	138,152,220,306.96	208,313,754,303.52	2,237,245,422.63	88,730,900,854.22	40,156,413,939.14	420,532,984,560.75
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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注释2. 其他应收款

(一) 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	559,623,400.00	960,643,765.66
其他应收款	17,932,893,463.10	29,639,398,274.50
合计	18,492,516,863.10	30,600,042,040.16

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。

(二) 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. 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

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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

5. 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

6. 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 应收股利**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	340,000,000.00	631,386,408.96
中航产业投资有限公司	150,000,000.00	155,000,000.00
中航航空产业投资有限公司	--	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
合计	559,623,400.00	960,643,765.66

2. 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

3. 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

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

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

5. 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

6. 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四) 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	3,666,996,823.17	22,897,847,630.16
1 年以内小计	3,666,996,823.17	22,897,847,630.16
1 至 2 年	8,977,416,054.67	3,805,500,000.00
2 至 3 年	3,790,000,000.00	2,016,700,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	1,466,592,973.53	949,892,973.53
4 至 5 年	50,000,000.00	--
5 年以上	1,112,097,656.14	1,112,097,656.14
合计	19,063,103,507.51	30,782,038,259.83

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	17,948,518,686.70	29,651,954,620.76
备用金	87,164.67	85,982.93
保证金	2,400,000.00	17,900,000.00
合计	19,063,103,507.51	30,782,038,259.83

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	17,951,005,851.37	18,112,388.27	17,932,893,463.10	29,669,940,603.69	30,542,329.19	29,639,398,274.50
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	19,063,103,507.51	1,130,210,044.41	17,932,893,463.10	30,782,038,259.83	1,142,639,985.33	29,639,398,274.50

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	5.83	1,112,097,656.14	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,951,005,851.37	94.17	18,112,388.27	0.10	17,932,893,463.10
其中：关联方组合	17,948,518,686.70	94.16	17,932,592.97	0.10	17,930,586,093.73
账龄组合	2,487,164.67	0.01	179,795.30	7.23	2,307,369.37
合计	19,063,103,507.51	100.00	1,130,210,044.41	5.93	17,932,893,463.10

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	3.61	1,112,097,656.14	100.00	--
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

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

黑龙江北亚期货经济有限公司	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	100.00	

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)	
2023年1月1日余额	30,542,329.19	--	1,112,097,656.14	1,142,639,985.33
2023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	59.08	--	--	59.08
本期转回	12,430,000.00	--	--	12,430,000.00
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2023年12月31日余额	18,112,388.27	--	1,112,097,656.14	1,130,210,044.41

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
待核实资产	805,341,638.39	4.22	往来款	5年以上	805,341,638.39
中航投资控股有限公司	8,967,592,973.53	47.04	往来款	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	8,967,592.97
中航国际租赁有限公司	7,880,000,000.00	41.34	往来款	1年以内、1-2年	7,880,000.00
中航资本产业投资有限公司	690,000,000.00	3.62	往来款	1-2年	690,000.00
中航期货经纪有限公司	200,000,000.00	1.05	往来款	3-4年、4-5年	200,000.00
合计	18,542,934,611.92	97.27	/	/	823,079,231.36

10. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	28,311,518,836.38	--	28,311,518,836.38
对联营、合营企业投资	3,117,334,886.7	21,057,000.00	3,096,277,886.70	2,821,747,358.52	21,057,000.00	2,800,690,358.52
合计	31,428,853,723.08	21,057,000.00	31,407,796,723.08	31,133,266,194.90	21,057,000.00	31,112,209,194.90

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	2,443,537,694.30	2,443,537,694.30	--	--	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	28,311,518,836.38	28,311,518,836.38	--	--	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	51,635,107.17	--	--	10,309,251.64	1,208,254.62	--	45,822.85	--	--	63,106,790.58	--
北京中航一期航空工业产业投资基金	393,302,614.97	101,718,000.00	--	54,129,785.39	--	--	--	--	--	549,150,400.36	--
共青城航投融投融富优材股权投资合伙企业（有限合伙）	18,082,655.12	--	--	70,076,684.91	--	--	--	--	--	88,159,340.03	--
中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业	98,956,354.07	--	--	13,026,633.10	--	--	--	--	--	111,982,987.17	--
成都益航资产管理有限公司	2,022,995,385.89	--	--	142,029,659.46	--	17,566,383.62	167,165,012.14	--	--	2,015,426,416.83	--
惠华基金管理有限公司	80,075,418.06	--	--	28,611,180.27	--	--	5,080,178.42	--	--	103,606,419.91	--
金网络（北京）电子商务有限公司	135,642,823.24	35,546,699.41	--	-6,343,990.83	--	--	--	--	--	164,845,531.82	--
小计	2,800,690,358.52	137,264,699.41	--	311,839,203.94	1,208,254.62	17,566,383.62	172,291,013.41	--	--	3,096,277,886.70	--
合计	2,821,747,358.52	137,264,699.41	--	311,839,203.94	1,208,254.62	17,566,383.62	172,291,013.41	--	--	3,117,334,886.70	21,057,000.00

3. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	311,839,203.94	239,551,707.62
成本法核算的长期股权投资收益	--	1,258,937,120.82
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	312,368,624.17	328,901,312.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	47,901,689.17	50,601,446.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,973,888.20	27,065,680.97
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		
其他	856,810,983.77	--
合计	1,551,894,389.25	1,905,057,268.78

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

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,012,427.95	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	119,367,098.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	209,414,211.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	9,876,332.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,535,358.25	
减：所得税影响额	81,226,493.57	
少数股东权益影响额（税后）	40,209,389.78	
合计	209,744,689.57	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

□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	0.74	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.01	0.01

(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

法定代表人：丛中
董事会批准报送日期：2024 年 4 月 17 日

修订信息

□适用 √不适用

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

2023 年年度报告摘要

第一节 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 <http://www.sse.com.cn> 网站仔细阅读年度报告全文。
- 2 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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 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。

5 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2023年度实现的归属于母公司的净利润为290,187,302元；母公司期初未分配利润为1,889,002,525.98元，本期实现的净利润为-359,830,347.72元，本期对外分配529,493,655.96元，支付永续债利息及权益分配107,850,000元，截至2023年末，实际可供股东分配的利润为891,828,522.30元。经董事会决议，公司以2023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0.10元（含税）。以截至2023年12月31日公司总股本8,824,894,266股计算，本次拟派发现金红利88,248,942.66元（含税），占2023年合并报表归属于母公司股东的净利润的30.41%。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2023年度股东大会审议。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶国飞	张群
办公地址	北京市朝阳区望京东园四区中航产融	北京市朝阳区望京东园四

	大厦41层	区中航产融大厦41层
电话	010-65675115	010-65675367
电子信箱	dongmi@avicindustry-finance.com	zqleo2@163.com

2 报告期公司主要业务简介

中航产融作为航空工业集团的产业投资和金融服务平台，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，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、融资租赁行业

2023年，融资租赁行业稳步发展，受部分市场主体退出影响，全国融资租赁企业总数以及融资租赁合同余额持续下降。根据中国租赁联盟等数据，截至2023年9月末，全国融资租赁企业9170家，较2022年底减少670家；业务总量上，全国融资租赁合同余额约为57560亿元，较2022年末减少940亿元。在整体业务保持稳定的同时，融资租赁企业积极开拓特色化、差异化、专业化的发展道路，一是持续深耕绿色租赁、科技租赁、数字租赁、普惠租赁等特色化租赁业务，为实体经济转型升级注入租赁活水；二是依托自身资源禀赋，大力发展航空、航运、工程机械租赁业务，打造差异化竞争优势；三是积极探索运用金融科技力量强化客户拓展、风险防范、资产管理等领域，全面提升专业化能力。监管方面，行业监管政策主要围绕回归租赁本源及服务实体经济两条主线。国家金融监管总局下发了金融租赁公司管理办法，引导金融租赁公司回归“融资+融物”的经营模式，虽暂未有针对融资租赁公司下发相应的正式监管文件，但要求融资租赁行业进一步回归本源方向明确。各地方金融管理机构陆续出台地方性政策，鼓励融资租赁公司把更多资源用于服务战略性新兴产业、绿色产业等实体经济高质量发展重点领域，进一步推动国内融资租赁企业实现战略业务转型及高质量发展。

2、信托行业

2023年，信托行业持续深化转型。根据中国信托业协会数据，截至2023年三季度末，信托资产为22.64万亿元，同比增加7.45%，延续2022年以来稳中有升的发展态势。从业务结构来看，融资类信托规模占比降至14.34%，事务管理类信托规模占比持续保持在1/3以上，信托行业向轻资本运营、重受托服务的经营模式转型取得一定成效。但从业绩来看，前三季度信托业务收入387.38亿元，同比下降29.3%，占信托公司总收入比重降至59.48%，信托主营业务的收入能力仍有待进一步恢复提升，信托公司业务转型能够支撑盈利水平稳健增长的商业模式和服务收费模式还须持续探索创新。在我国经济动能转换、金融改革深化的背景下，信托行业面临着转变发展方式、优化业务结构、转换增长动能的挑战，行业仍处于转型“阵痛期”。2023年3月，原银保监会发布了《关于规范信托公司信托业务分类的通知》，进一步厘清了信托业务的边界与服务内涵，强调信托受托人定位，为整个信托行业的转型明确了方向。2023年11月，《信托公司监管评级与分级分类监管暂行办法》发布实施，信托业务新分类为信托公司展业划定了统一标准，在差异化监管的规范下，信托公司应立足自身资源禀赋，守正创新服务实体经济和社会民生，实现在新时期背景下的战略业务转型。

3、证券行业

2023年，A股市场受到国内外双重压力，整体震荡下行，债市方面，2023年利率债继续维持窄幅波动格局，呈现“N”型走势，信用债全年表现偏强。据中国证券业协会最近披露行业整体数据，2023年145家证券公司2023年度实现营业收入4,059.02亿元，同比上涨2.8%，实现净利润1,378.33亿元，同比下降3.1%。

从政策端看，资本市场改革持续深化，2023年下半年以来利好政策频出，尤其是7月政治局会议明确提出“活跃资本市场，提振投资者信心”，释放出高层对发展资本市场的重视，提振了市场情绪。随后，证监会陆续发布了活跃资本市场的一揽子政策，从融资端、交易端、投资端、机构端等多方面对资本市场进行改革，预计未来将有更多政策逐步落地。10月底中央金融工作会议召开，部署了当前和今后一个时期的金融工作，提出“深化金融供给侧结构性改革”、“完善机构定位，支持国有大型金融机构做优做强”、“严格中小金融机构准入标准和监管要求”、“优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能，推动股票发行注册制走深走实”等具体要求，加快证券行业供给侧改革步伐。11月3日，证监会表示“将支持头部证券公司通过业务创新、集团化经

营、并购重组等方式做优做强，打造一流的投资银行，发挥服务实体经济主力军和维护金融稳定压舱石的重要作用；引导中小机构结合股东背景、区域优势等资源禀赋和专业能力做精做细，实现特色化、差异化发展”，进一步明确了头部机构和中小机构的不同定位。此外，在集约经营、扶优限劣的监管目标下，证监会修订了《证券公司风险控制指标计算标准规定》，支持优质券商拓展资本空间，做优做强。未来头部券商在资本约束、业务功能等维度具有更明显的政策红利，中小券商的竞争压力更大，券商分化趋势可能出现加速。

4、产业投资行业

2023年，受宏观经济缓慢企稳以及资本市场疲弱等因素影响，股权投资行业整体发展节奏趋缓。根据中国证券投资基金业协会数据，截至2023年三季度末，备案登记的私募股权、创业投资基金管理人数量12972家，呈下降趋势，基金数量53732只，规模14.29万亿元，总体保持稳定。从募资和投资端看，根据清科研究中心数据，2023年前三季度，我国新募集基金规模超13500亿元，投资金额超5000亿元，分别同比下降了20.2%、31.8%。行业整体放缓的同时，结构发生变化，政府机构、产业资本成为基金主要出资方，头部机构、国资背景机构和产业机构成为最活跃的投资主体，资金投向聚焦于科技创新，创业投资基金数量和规模持续增长，很好的体现了产业投资支持科技创新功能。2023年7月，国务院发布《私募投资基金监督管理条例》，明确私募投资基金适用范围，将私募投资基金业务活动纳入法治化、规范化轨道进行监管，鼓励私募基金行业规范健康发展，发挥服务实体经济、促进科技创新等功能作用，并对创业投资基金作出特别规定，明确对创业投资基金给予政策支持，鼓励和引导其投资成长性、创新性创业企业，鼓励长期资金投资于创业投资基金。中央金融工作会议提出要“发展多元化股权融资，培育一流投资机构”，产业投资将极大受益于国内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，产业投资行业未来发展潜力巨大。

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。中航信托是经原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，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、公益慈善信托等方式，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。中航财务是经原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，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设立的期货公司，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年以来，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中航投资控股有限公司的全资子公司。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，受国家金融监督管理总局上海分局监管。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2023年	2022年		本年比上年增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
总资产	506,500,751,179.44	488,618,374,772.06	488,585,137,177.23	3.66	456,931,125,633.23
归属于上市公司股东的净资产	37,912,999,184.87	39,886,557,182.58	39,886,516,982.35	-4.95	41,578,336,011.65
营业收入	11,138,111,249.34	11,245,763,034.73	11,245,763,034.73	-0.96	10,559,065,952.50
归属于上市公司股	290,187,302.00	1,682,050,704.33	1,680,365,562.12	-82.75	4,471,066,324.17

东的净利润					
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,442,612.43	1,549,343,106.27	1,547,657,964.06	-94.81	4,409,570,619.34
经营活动产生的现金流量净额	7,256,749,729.74	20,065,850,228.44	20,065,850,228.44	-63.84	45,212,138,114.40
加权平均净资产收益率	0.74	4.02	4.02	减少3.28个百分点	10.17

(%))					
基本 每股 收益 (元/ 股)	0.03	0.19	0.19	-84.2 1	0.51
稀 释 每 股 收 益 (元/ 股)	0.03	0.19	0.19	-84.2 1	0.51

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：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	2,290,838,069.15	3,005,362,694.70	2,947,934,238.27	2,893,976,247.22
利息收入	883,980,437.05	743,511,828.18	793,340,381.11	828,750,231.61
手续费及佣金收入	607,880,125.11	773,043,407.26	570,627,369.21	599,512,683.12
归属于上市公司股东的净利润	167,382,893.95	558,470,278.67	-34,981,527.45	-400,684,343.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	136,154,698.67	541,320,867.39	-65,033,937.52	-531,999,016.11
经营活动产生的现金流量净额	-50,796,225,201.03	-21,141,996,793.71	-10,425,015,920.53	89,619,987,645.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

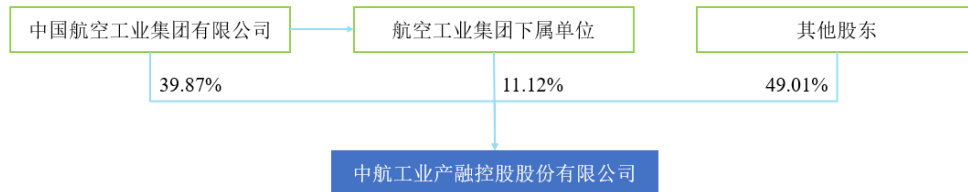
单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）					190,505		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					192,955		
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）							
前 10 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 件的 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	39.87	0	无	0	国有 法人
中国航空技术国际控 股有限公司	0	358,248,288	4.06	0	无	0	国有 法人
中航国际实业控股有 限公司	0	319,766,434	3.62	0	无	0	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	0	国有 法人
香港中央结算有限公 司	-36,482,744	114,445,486	1.30	0	无	0	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	无	0	国有 法人
中国航空科技工业股 份有限公司	0	58,951,452	0.67	0	无	0	国有 法人
中国电子科技集团有 限公司	0	57,887,306	0.66	0	无	0	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	0	国有 法人
嘉实基金—农业银行 —嘉实中证金融资产 管理计划	-5,189,100	46,364,200	0.53	0	无	0	其他
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、第七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。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	

4.2 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



4.3 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

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

√适用 □不适用

5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	24 产融 08	240866.SH	2029-04-16	9	2.64
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	24 产融 05	240683.SH	2027-03-13	1.9	2.65
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年	24 产融 06	240684.SH	2029-03-13	10	2.78

面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)					
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	24 产融 04	240563.SH	2029-01-29	19	2.99
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24 产融 02	240484.SH	2029-01-11	15	3.03
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(第七期)(品种二)	23 产融 13	240327.SH	2028-11-27	10	3.30
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(第六期)(品种二)	23 产融 11	240209.SH	2028-11-09	6	3.30
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(第六期)(品种一)	23 产融 10	240204.SH	2026-11-09	6	3.05
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	23 产融 09	115966.SH	2028-09-14	5	3.41

司债券(第五期)(品种二)					
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(第五期)(品种一)	23 产融 08	115965.SH	2026-09-14	15	3.15
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科技创新公司债券(第一期)	23 产融 K1	115708.SH	2028-07-26	6	3.25
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(第四期)(品种一)	23 产融 06	115561.SH	2028-06-28	12	3.05
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(第三期)	23 产融 05	115464.SH	2028-06-08	17	3.05
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	2026-02-21	10	3.34
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	2025-01-17	10	3.37

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)	22 产融 Y2	138553. SH	2025-11-11	15	3.00
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	2025-07-13	12	3.02
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	2025-06-06	30	2.96
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	2025-03-01	11.5	3.05
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	2024-04-20	9	3.65
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	2025-02-26	5	3.51
中航资本控股股份有限公司	19 航控 08	155693. SH	2024-09-16	10	3.96

2019年公开发行公司债券(第四期)(品种二)					
中航国际融资租赁有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	24 航租 01	240475.SH	2027-01-15	10	2.95
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	23 航租 05	115947.SH	2026-12-06	5	3.18
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种二)	23 航租 Y4	240298.SH	2026-11-24	5	3.45
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	23 航租 04	115786.SH	2026-08-16	16	2.55
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23 航租 03	115709.SH	2026-08-01	10	3.12
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	23 航租 Y2	115349.SH	2026-06-12	4.8	3.75
中航国际融资租赁有限公司	23 航租 02	115425.SH	2028-05-29	10	3.25

2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)					
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 航租 01	115031.SH	2026-04-10	10	3.22
中航国际融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	23 航租 Y1	138992.SH	2025-03-07	10	3.88
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	2026-02-21	5	3.78
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	2025-10-17	7.6	3.29
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	2025-09-21	12	3.06
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	2025-09-05	5	3.29
中航国际租赁有限公司2022	22 航租 03	185994.SH	2027-07-11	6	3.13

年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)					
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	2027-02-24	7	3.20
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	2025-01-14	10	3.18
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	2024-08-30	4	4.50
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	2024-07-06	10	3.73
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	2025-06-18	1.4	3.16
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	2025-03-23	1.35	3.55
中航证券有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一	24 中航 G2	240598.SH	2029-02-23	5	2.88

期)(品种二)					
中航证券有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	24 中航 G1	240597.SH	2027-02-23	5	2.65
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(第二期)	23 中航 G2	115211.SH	2026-04-11	10	3.47
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	2026-02-13	10	3.65
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	2024-08-06	15	3.38
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	2027-09-28	5	2.84
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	24 中航产融 SCP004	012481002.IB	2024-11-15	10	2.36
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	24 中航产融 SCP003	012480790.IB	2024-10-18	10	2.34
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年度第二期超短	24 中航产融 SCP002	012480535.IB	2024-11-15	16	2.40

期融资券					
中航工业产融控股股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	24 中航产融 SCP001	012480031. IB	2024-09-13	16	2.65
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	23 中航产融 MTN002	102383320. IB	2026-12-13	9.8	3.15
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第一期中期票据(科创票据)	23 中航产融 MTN001(科创票据)	102383089. IB	2026-11-20	15	3.08
中航工业产融控股股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	23 中航产融 SCP005	012383439. IB	2024-06-07	5	2.59
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	24 中航租赁 SCP002	012481083. IB	2024-09-27	6	2.16
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第四期中期票据	24 中航租赁 MTN004	102480929. IB	2026-03-18	5	2.67
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第三期中期票据	24 中航租赁 MTN003	102480736. IB	2027-03-08		
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第二期中期票据	24 中航租赁 MTN002	102480560. IB	2027-02-28	10	2.70
中航国际融资租赁有限公司 2024 年度第一期短期融资券	24 中航租赁 CP001	042480084. IB	2025-02-21	10	2.45
中航国际融资	24 中航租赁	102480356. IB	2026-01-30	10	2.80

租赁有限公司 2024年度第一 期中期票据	MTN001				
中航国际融资 租赁有限公司 2024年度第一 期超短期融资 券	24 中航租赁 SCP001	012480159. IB	2024-09-01	10	2.48
中航国际融资 租赁有限公司 2023年度第八 期超短期融资 券	23 中航租赁 SCP008	012384342. IB	2024-06-20	5	2.82
中航国际融资 租赁有限公司 2023年度第七 期超短期融资 券	23 中航租赁 SCP007	012384323. IB	2024-05-29	5	2.76
中航国际融资 租赁有限公司 2023年度第三 期中期票据	23 中航租赁 MTN003	102383173. IB	2025-11-27	10	3.08
中航国际融资 租赁有限公司 2023年度第一 期中期票据	23 中航租赁 MTN001	102382142. IB	2025-08-21	9	2.80
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	2024-07-27	12	2.74
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	2025-07-15	9	3.17
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	2025-05-30	9	3.10
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	2025-04-21	5	3.30
中航国际租赁 有限公司2022	22 中航租赁 MTN002	102280741. IB	2024-04-11	6	3.48

年度第二期中期票据					
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	2024-11-03	11	3.48
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	2024-08-12	10	3.48
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	2024-07-21	10	3.55
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	2024-05-26	6	3.75

5.2 报告期内债券的付息兑付情况

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	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
中航工业产融控股股份有限公司 2022 年面	按时足额完成付息

向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	
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)	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(第四期)(品种二)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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	按时足额完成付息

公司债券(第一期)(品种一)	
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)	按时足额完成付息
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)	按时足额完成付息
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)	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)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司 2021 年公开发行公司债券(第四期)	按时足额完成付息兑付
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(第一期)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
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	按时足额完成付息兑付

司公开发行 2020 年公司债券(第三期)	
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	按时足额完成付息兑付
中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
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)	按时足额完成付息兑付
中航证券有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)	按时足额完成付息兑付
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	按时足额完成付息
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	报告期内按时足额偿付本息
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	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第七期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2020 年度第三期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息

中航国际租赁有限公司 2020 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第六期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第五期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第五期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公	报告期内按时足额偿付利息

司 2021 年度第一期中 期票据	
中航国际融资租赁有 限公司 2023 年度第一 期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第六期中 期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第四期中 期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第四期定 向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第一期定 向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有 限公司 2023 年度第五 期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有 限公司 2023 年度第三 期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第七期中 期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公 司 2020 年度第三期中 期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际融资租赁有 限公司 2023 年度第一 期超短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公 司 2020 年度第二期中 期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公 司 2022 年度第六期中 期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公 司 2021 年度第五期中 期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公 司 2022 年度第五期中	报告期内按时足额偿付利息

期票据	
中航国际租赁有限公司 2020 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第四期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第三期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第三期中期票据	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第二期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2018 年度第一期中期票据(债券通)	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际融资租赁有限公司 2023 年度第一期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第六期中期票据	报告期内按时足额偿付利息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期中期票据	报告期内按时足额偿付利息

中航国际租赁有限公司 2021 年度第四期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航国际租赁有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2023 年度第二期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2023 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息
中航证券有限公司 2022 年度第一期短期融资券	报告期内按时足额偿付本息

5.3 报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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)	中诚信国际信用评级有限责任公司	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	债项评级由 AA+调整为 AAA 主体评级由 AA+调整为 AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事事业建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提

				供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由AA+调整为AAA 主体评级由AA+调整为AAA	债项评级由AA+调整为AAA 主体评级由AA+调整为AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由AA调整为AA+ 主体评级由AA+调整为AAA	债项评级由AA调整为AA+ 主体评级由AA+调整为AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。
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	债项评级由AA调整为AA+ 主体评级由AA+调整为AAA	债项评级由AA调整为AA+ 主体评级由AA+调整为AAA	本次主体及债项的信用等级调升主要基于以下考量因素：雄厚的股东实力、有力的股东支持、军工领域的资源优势、国家加速推进强军事建设带来的发展机遇、军工特色投行的快速发展、军工特色业务体系的建设以及杠杆水平较低为后续业务发展提供空间等正面因素对公司整体经营及信用水平的支撑作用。

5.4 公司近 2 年的主要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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	86.99	86.06	1.08
扣除非经常性损益后净利润	8,044.261243	154,934.310627	-94.81
EBITDA 全部债务比	0.02	0.03	-33.33
利息保障倍数	1.33	1.54	-13.64

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2023 年，面对多重超预期因素的影响，公司坚持稳中求进工作总基调，加速推进“科技-产业-金融”良性循环。全年实现营业收入 169.39 亿元，利润总额 21.65 亿元。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

适用 不适用

议案四：2023 年度财务决算报告

尊敬的各位股东：

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,对公司 2023 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算报告的主要情况报告如下：

一、主要指标说明

公司 2023 年每股收益 0.03 元，较上年同期 0.19 元减少 0.16 元。

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	0.74	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.01	0.01

二、主要财务数据

1、2023 年期末资产总计 5,065.01 亿元，较去年年末 4,885.85 亿元增加了 179.16 亿元，增幅 3.67%。

2、2023 年期末负债总额 4,406.29 亿元，较去年同期 4,205 亿元增加了 201.29 亿元，增幅 4.79%。

3、2023 年期末股东权益 658.72 亿元，较去年同期 680.85 亿元减少 22.13 亿元，降幅 3.25%。

4、2023 年期末归属母公司权益 379.13 亿元，较去年同期 398.87 亿元减少 16.92 亿元，降幅 4.95% 。

5、2023 年营业总收入为 169.39 亿元，较去年同期 181.55 亿元减少了 12.16 亿元，降幅 6.7%。

6、2023 年利润总额 21.65 亿元，较去年同期 37.11 亿元减少了 15.46 亿元，降幅 41.66%。

7、2023 年净利润 14.84 亿元，较去年同期 29.17 亿元减少了 14.33 亿元，降幅 49.13%。

8、2023 年归属母公司净利润 2.9 亿元，较去年同期 16.8 亿元减少了 13.9 亿元，降幅 82.74%。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案五：2023 年度利润分配方案

尊敬的各位股东：

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计：中航产融上市公司合并口径 2023 年度实现的归属于母公司的净利润为 290,187,302 元，母公司期初未分配利润为 1,889,002,525.98 元，本期实现的净利润为-359,830,347.72 元，本期对外分配 529,493,655.96 元，支付永续债利息及权益分配 107,850,000 元，截至 2023 年末，实际可供股东分配的利润为 891,828,522.30 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中航产融总股本为 8,824,894,266 股，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.10 元（含税），合计分配现金股利 88,248,942.66 元，占 2023 年合并报表归属于母公司股东的净利润的 30.41%。

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。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案六：2024 年度财务预算报告

尊敬的各位董事：

中航产融根据内外部经济环境及公司的内部经营情况，编制了 2024 年预算，现报告如下，请审议：

一、主要预算指标

公司结合 2024 年总体经营规划，预计营业总收入保持平稳。

二、预算编制的原则和前提

本预算报告按合并报表的要求，依据公司 2024 年度经营计划及预计的业务规模进行编制，预算编制的前提是：

1、公司所遵循的相关法律法规、规章制度无重大变化，税收政策和有关税收优惠政策无重大变化；

2、宏观经济、公司所处行业、市场需求及市场行情不会发生重大不利变化；

3、国家现有的银行贷款利率、通货膨胀率和外汇汇率无重大改变；

4、公司的经营计划、营销计划、投资计划能够顺利执行，新设业务能够顺利开展；

5、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

三、可能影响预算指标的事项说明

本次预算是以集团发展战略为指引，公司在资源整合期间受国家政策、监管部门及集团相关政策要求、市场变化等方面很大不确定因素，对于 2024 年预算数据均有较大影响。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案七：关于中航产融 2024 年度金融子企业（中航租赁）借款计划的议案

尊敬的各位股东：

2024 年度中航产融拟申请对控股子公司中航租赁办理接续借款 57 亿元，新增借款 28 亿元。具体情况如下：

一、借款必要性

中航产融内部借款主要用于板块内部资金流动性调剂，对充分发挥各金融子企业的信用优势和融资能力，加大板块流动性储备，畅通板块内部资金调剂通道，促进板块内部资金高效流转，降低资金成本。

二、借款事项

截至 2023 年末，中航产融与中航租赁借款余额 78.8 亿元，根据中航投资 2024 年资金安排，中航产融拟与中航租赁办理存量借款接续 57 亿元，同时新增借款 28 亿元，用于中航投资偿还到期借款及补充流动资金。具体情况如下：

借款人	控股子公司企业	2023 年存量（亿元）	2024 年申请接续金额（亿元）	2024 年申请新增金额（亿元）	预计 2024 年末金额（亿元）	还款来源
中	中	78.8				1. 近几年，中航租赁

航 产 融	航 租 赁		57	28	106.8	经营质量稳中向好， 为债务资金到期偿 付提供有力保障； 2. 中航租赁现有银 行授信可提额度充 沛； 3. 境内的主体评级 为中诚信 AAA，联合 AAA，在资本市场融 资能力强。
-------------	-------------	--	----	----	-------	---

三、决策事项

2024 年度中航产融拟申请对中航租赁借款接续金额 57 亿元，新增借款金额 28 亿元；

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案八：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

尊敬的各位股东：

为提高公司资金使用效率，充分利用公司及各非金融类子公司在投资等待期内临时闲置资金，特申请董事会授权公司经理层在日均余额 200 亿范围内批准购买合格金融机构发行的理财产品。实际购买时各公司需履行必要的审批程序，综合流动性和收益性情况，按照品种期限进行配置。具体情况如下：

一、资金来源

中航产融及有关子公司在投资等待期内临时闲置资金。

二、委托理财的品种

境内外持牌金融机构发行的理财产品。

三、委托理财的额度

任意时点累计金额不超过人民币 200 亿元，上述额度可循环使用。

四、授权期限

自股东大会批准之日起至下一年度股东大会审议通过新的理财额度之日。

五、风险控制

1、公司财务部将及时分析和跟踪理财产品投向和项目

进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

2、公司内审部门将对资金使用情况日常监督，不定期对资金使用情况进行审计、核实。

3、公司将根据上海证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内理财产品投资以及相应的损益情况。

六、对公司日常经营的影响

在保证日常经营运作等各项资金需要和有效控制投资风险的前提下，利用自有闲置资金购买安全性、流动性较高的低风险理财产品，有利于提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案九：2023 年度内部控制评价报告

尊敬的各位股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2023年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、评价范围

本年度纳入评价范围的主要单位包括：中航产融总部、中航证券有限公司、中航信托股份有限公司、中航国际租赁有限公司、上海鲸禧保险经纪有限责任公司、中航期货有限公司、中航航空产业投资有限公司、中航资本国际控股有限公司、中航资本产业投资深圳有限公司、中航投资大厦置业有限公司、哈尔滨泰富控股有限公司、中航产业投资有限公司、中航工业集团财务有限公司。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：筹融资业务、证券经纪业务、融资融券业务、资产管理业务、信托业务、期货经纪业务、信贷业务、融资租赁业务、证券投资业务、权益类投资业务、投资银行业务、基金业务、票据业务、结算业务、营运资金管理、人力资源管理、信息系统管理、全面

预算管理、招标投标管理、固定资产管理等。

纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%；纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

二、缺陷认定标准

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

三、评价结论

根据公司财务报告内部控制重大和重要缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大或重要缺陷；根据公司非财务报告内部控制重大和重要缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大或重要缺陷。

公司自评价发现一般缺陷25项，其中，财务报告内部控制一般缺陷1项，非财务报告内部控制一般缺陷24项，以上缺陷不影响财务报告真实性和内部控制目标的实现。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

详细内容见附件。

本议案经公司九届二十七次董事会审议通过后，现提交公司2023年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

附件：600705-中航产融-2023年-内部控制评价报告

中航工业产融控股股份有限公司

2024年6月28日

中航工业产融控股股份有限公司

2023 年度内部控制评价报告

中航工业产融控股股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2023年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

三. 内部控制评价工作情况

(一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：中航产融总部、中航证券有限公司、中航信托股份有限公司、中航国际租赁有限公司、上海鲸禧保险经纪有限责任公司、中航期货有限公司、中航航空产业投资有限公司、中航资本国际控股有限公司、中航资本产业投资深圳有限公司、中航投资大厦置业有限公司、哈尔滨泰富控股有限公司、中航产业投资有限公司、中航工业集团财务有限公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

筹融资业务、证券经纪业务、融资融券业务、资产管理业务、信托业务、期货经纪业务、信贷业务、融资租赁业务、证券投资业务、权益类投资业务、投资银行业务、基金业务、票据业务、结算业务、营运资金管理、人力资源管理、信息系统管理、全面预算管理、招标投标管理、固定资产管理等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

证券投资业务、资产管理业务、融资租赁业务、信托业务、信贷业务、基金业务、资金管理、会计信息、境外投资管控、招标采购等。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及相关监管要求、公司内部控制及全面风险管理制度、公司经营管理的各项流程规范，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报≥资产总额的 3%	资产总额的 0.5%≤该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报<资产总额的 3%	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报<资产总额的 0.5%

说明：

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	一个或多个控制缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。
重要缺陷	一个或多个一般缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的严重程度依然重大，需引起管理层关注。
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。

说明：

出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- (1) 董事、监事和高级管理层发生任何程度的舞弊行为；
- (2) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；
- (3) 外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- (4) 公司其他对财务报告使用者正确判断造成重大影响的缺陷。

出现下列情形的，认定为重要缺陷：

(1) 控制环境无效。例如，管理层未在全公司范围内推动内部控制管理程序，没有建立适当机制以获得会计准则变化及其他涉及财务报告要求的法规的更新等；

- (2) 未针对复杂或特殊交易的账务处理建立和实施相应的控制机制，且无相应的补偿性控制；
- (3) 期末财务报告编制过程控制不足，不能合理保证财务报表的真实、准确性；
- (4) 未建立反舞弊制度和程序。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	造成直接财产损失超过公司资产总额 1%	造成直接财产损失超过公司资产总额 0.5%,但不	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报<资产总

		超过公司资产总额的 1%	额的 0.5%

说明：

无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 严重违反法律、法规或规范性文件，发生重大违法违规事件，受到外部监管机构的处罚； (2) 内部控制管理散乱，重要业务缺乏制度控制或控制系统性失效； (3) 缺乏民主决策程序或决策程序不科学，导致决策失误； (4) 内部控制重大或重要缺陷在合理时间内未得到整改； (5) 重要管理或者关键岗位人员流失严重； (6) 媒体负面新闻频现，公司声誉受到严重影响等。
重要缺陷	视上述情况的影响程度，确认为重要缺陷。
一般缺陷	视上述情况的影响程度，确认为一般缺陷。

说明：

无

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

通过内控评价，发现公司存在财务报告一般缺陷 1 项，对内控目标的实现不构成影响。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

通过内控评价，发现公司存在非财务报告一般缺陷 24 项，对内控目标的实现不构成影响。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

上一年度公司通过开展内部控制评价，发现公司在投后管理、财务管理、采购管理、流动性风险管理等方面存在一般缺陷 16 项，尚有 1 项未完成整改。另外，2021 年度未整改完成的 1 项一般缺陷，截止报告日已完成整改。

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

报告期内，公司纳入内控评价范围的业务和事项建立了内部控制，并且能够有效执行，公司在经营成果真实性、经营业务合规性、内部控制有效性方面达到了内部控制目标。2024 年，公司将继续完善内部控制相关制度，规范内部控制制度的执行，加强内部控制监督检查，优化内部控制流程，提升内部管理水平，防范各类风险，合规经营，促进公司持续健康发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

法定代表人（已经董事会授权）：丛中

中航工业产融控股股份有限公司

2024年4月17日

议案十：2023年度日常关联交易实际执行情况 情况的议案

尊敬的各位股东：

为加强对本公司及所属子公司日常关联交易的有效管控，实现日常关联交易的规范运作，根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件和《公司章程》、《关联交易管理制度》的有关规定，公司对2023年度日常关联交易实际执行情况如下：

一、日常关联交易概述

公司的日常关联交易主要指所属子公司中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财务”）的财务公司业务；所属子公司中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）与关联方之间发生的融资租赁和其他融资服务业务，及由此产生的关联采购业务；所属子公司中航证券有限公司（以下简称“中航证券”）与关联方之间发生的证券经纪、投资银行、投资咨询、资产管理、大宗交易、债务融资等业务；所属子公司中航期货有限公司（以下简称“中航期货”）与关联方之间发生的期货经纪、资产管理等业务；所属子公司中航信托股份有限公司（以下简称“中航信托”）与关联方之间发生的

信托业务；所属子公司向关联方租赁办公物业；所属子公司与关联方（含联营、合营企业）之间发生的资金借贷业务等。

二、关联方情况

（一）航空工业及其所属单位

1、航空工业基本情况

企业名称：中国航空工业集团有限公司

企业性质：国有独资公司

注册地：北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 19 号楼

法定代表人：周新民

成立日期：2008 年 11 月 6 日

统一社会信用代码：91110000710935732K

经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、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、保障及服务等业务；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、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、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；房地产开发与经营；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本：6,400,000 万元

2、关联关系

截至 2023 年 12 月 31 日，航空工业直接持有公司股份 3,518,510,294 股，占公司总股本的 39.87%；航空工业及其一致行动人合计持有公司股份 4,499,784,860 股，占公司总股本的 50.99%，为本公司控股股东、实际控制人，符合《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，为公司的关联法人。

航空工业所属各成员单位的主管部门和实际控制人与公司的控股股东同为航空工业，符合《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，为公司的关联法人。

（二）中航产融的合营企业

1、中航资信情况

企业名称：中航资信海外控股有限公司及其全资子公司

企业性质：有限公司

注册地：英属维尔津群岛

公司负责人：于道远

成立日期：2015 年 08 月 14 日

BVI 公司注册号码：1886535

经营范围：受托管理私募股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务业务。

注册资本：1,000 万美元

2、关联关系

截至 2023 年 12 月 31 日，公司全资子公司中航资本国际控股有限公司（以下简称“中航资本国际”）持有中航资信海外控股有限公司（以下简称“中航资信”）50%的股权，能够对其实现共同控制，按照权益法对中航资信进行核算。

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》第四条第七款，中航资信是中航产融的合营企业，为公司的关联法人。

三、2023 年度日常关联交易预计和实际发生情况

公司 2023 年度日常关联交易的预计和实际发生情况如下：

单位：人民币万元

类型/交易内容		关联交易方	2023 年预计金额（万元）	2023 年实际金额（万元）	
财务公司 业务	信贷资产余额	航空工业及其所属单位	7,000,000.00	5,785,514.91	
	存款余额	航空工业及其所属单位	25,000,000.00	22,085,527.21	
	贷款利息收入	航空工业及其所属单位	200,000.00	122,521.85	
	存款利息支出	航空工业及其所属单位	300,000.00	186,057.75	
	委托贷款手续费收入	航空工业及其所属单位	20,000.00	67.98	
	保函业务	日均保函限额	航空工业及其所属单位	100,000.00	60,000.00
		年度保函手续费收入	航空工业及其所属单位	100.00	27.66
	承兑业务	日均承兑限额	航空工业及其所属单位	1,000,000.00	30,000.00
		年度承兑手续费收入	航空工业及其所属单位	500.00	13.68

	财务顾问业务	年度财务顾问收入	航空工业及其所属单位	500.00	57.39
关联采购与销售	采购商品、接受劳务		航空工业及其所属单位	500,000.00	387,785.53
	出售商品、提供劳务		航空工业及其所属单位	50,000.00	14,861.86
关联租赁	融资租赁资产余额		航空工业及其所属单位	900,000.00	60,170.01
	融资租赁收入		航空工业及其所属单位	50,000.00	2,301.98
	经营租赁支出		航空工业及其所属单位	6,000.00	2,438.31
应收账款保理业务	年度交易额度		航空工业及其所属单位	4,000,000.00	808,388.43
	年度业务收入		航空工业及其所属单位	80,000.00	16,818.67
关联方资金拆借	拆入资金余额		航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	5,000,000.00	1,243,101.37
	向关联方支付利息		航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	400,000.00	70,219.87
	拆出资金余额		航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	1,500,000.00	165,150.68
	向关联方收入利息		航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	150,000.00	10,790.48
大宗交易方式股份转让	年度交易额度		航空工业及其所属单位	50,000.00	0.00
开展收益凭证的债务融资业务	年度交易额度		航空工业及其所属单位	1,000,000.00	60,000.00

公司 2023 年实际发生的关联交易额在公司预计的 2023 年度日常关联交易额度内。

四、公司日常关联交易的具体交易内容

（一）财务公司业务

财务公司业务关联交易为公司所属子公司中航财务与

航空工业及其所属成员单位之间的存款、贷款(含委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问、应收账款保理业务。中航财务为航空工业的企业集团财务公司,《企业集团财务公司管理办法》规定,企业集团财务公司的存款、贷款(含委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问业务对象均为集团内企业,因此中航财务的存款、贷款(含委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问业务、应收账款保理业务均为关联交易。

(二) 采购商品、接受劳务

采购商品、接受劳务关联交易与公司所属子公司中航租赁的融资租赁业务有关。中航租赁的融资租赁业务主要分为两类:售后回租与直接租赁。在售后回租业务中,如果承租人与中航租赁是关联方,则在进行售后回租业务的过程中承租人需要将标的资产出售给中航租赁,会发生关联方采购;在直接租赁业务中,如果承租人需要购买航空工业及其所属成员单位生产的产品,则一般需要由中航租赁代为采购,也会发生关联方采购。

(三) 出售商品、提供劳务

出售商品、提供劳务关联交易主要为公司所属子公司中航信托为航空工业所属成员单位提供信托融资服务收取的佣金,公司所属子公司中航证券为航空工业所属成员单位提供证券经纪业务、保荐承销、财务顾问服务、投资咨询业务

收入并收取相关费用，公司所属子公司中航期货为航空工业所属成员单位提供期货业务服务并收取相关费用，公司所属中航资本国际为航空工业所属成员单位提供境外金融服务并收取相关费用。

（四）融资租赁

融资租赁关联交易为公司所属子公司中航租赁向航空工业及其所属子公司提供融资租赁服务所产生的关联交易（航空工业及其所属成员单位为承租人，中航租赁为出租人）。

（五）物业租赁

物业租赁为公司所属子公司中航投资、中航财务、中航租赁、中航证券等为了日常经营及办公需要租赁航空工业所属子公司位于北京、深圳、西安、贵阳等地的物业。

（六）关联方应收账款保理业务

关联应收账款保理业务是中航财务、中航租赁、中航信托、中航证券等所属子公司选定航空工业及所属成员单位中信用等级较高的客户作为保理业务客户，将其向下游购货方销售商品、提供服务或其他原因所产生的应收账款转让给公司所属子公司或其设立的信托计划、资产管理计划，由公司所属子公司为航空工业及所属成员单位提供应收账款融资及商业资信调查、应收账款管理等综合性金融服务，并收取相应的融资费、保理业务手续费等收入。

（七）关联方资金拆借

关联方资金拆借为公司及所属子公司以委托贷款等方式向航空工业及其关联方借入资金，公司全资子公司中航资本国际从中航资信及其所属子公司拆入资金；中航资本国际向航空工业及其所属成员单位、中航资信及其所属公司拆出资金。

（八）大宗交易方式股份转让

中航证券通过上海证券交易所或深圳证券交易所以大宗交易方式与航空工业及下属成员单位进行股份转让。

（九）开展收益凭证的债务融资业务

中航证券通过向航空工业下属成员单位发行收益凭证进行债务融资。

五、关联交易的定价原则

（一）财务公司业务

1、存款业务：航空工业及所属成员单位在公司所属子公司中航财务的存款利率按中国人民银行统一颁布的不同期限存款基准利率执行，具体存款利率由中航财务与存款人协商确定，在国家规定允许的范围内浮动。

2、贷款业务：公司所属子公司中航财务为航空工业及所属成员单位提供的贷款利率按中国人民银行统一颁布的不同期限贷款基准利率执行，具体贷款利率由中航财务与贷款

人考虑期限、风险等因素后协商确定，在国家规定允许的范围内浮动。

3、委托贷款业务：航空工业所属成员单位通过公司所属子公司中航财务，从中航工业取得的委托借款而收取的服务费，此项服务费率由中航财务与委托方按照行业惯例协商确定。

4、保函业务：航空工业及所属成员单位在中航财务开展保函业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和保函申请人资信状况由交易双方协商确定。

5、承兑业务：航空工业及所属成员单位在中航财务开展承兑业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和客户资信状况由交易双方协商确定。

6、商业承兑汇票转贴业务：中航财务选定集团内信用等级较高的客户作为转贴客户，与其签订商业承兑汇票转贴协议。转贴协议约定，中航财务承诺在一定额度内，对于持有转贴客户出具并承兑的商业承兑汇票的持票人提供贴现融资服务。中航财务同时与商业银行合作，根据业务需要将部分转贴业务转移给商业银行办理贴现，并向商业银行收取业务手续费。中航财务转移给商业银行办理的，可根据业务需要选择性出具转贴函，转贴函是承诺对所转移贴现业务的商业承兑汇票承担到期承兑连带责任。商业承兑汇票转贴业务

按照市场化原则协商定价。

7、财务顾问业务：中航财务为航空工业所属子公司提供债券发行咨询、投资咨询等服务收取的财务顾问费由中航财务依据市场化原则与交易对方协商确定。

（二）采购商品、接受劳务

在直接租赁业务中发生的关联采购行为，其采购价格一般由承租人与租赁标的出售方（一般是供应商）协商确定，公司所属子公司中航租赁只履行付款义务。在售后回租业务中发生的关联采购行为，其采购价格一般由公司所属子公司中航租赁考虑承租人的信用状况、租赁标的的变现难度等因素后，在租赁标的的市场价格（评估价值）的基础上扣除一定的折扣后协商确定。

（三）出售商品、提供劳务

公司所属子公司中航信托为航空工业所属子公司提供信托融资服务收取的佣金与财务顾问费由中航信托依据市场化原则与筹资方协商确定。公司所属子公司中航证券为航空工业所属子公司提供证券经纪与投资银行服务收取的保荐承销费、财务顾问费、咨询费以及手续费佣金由中航证券参考市场价格与服务对象协商确定。公司所属子公司中航期货为航空工业所属子公司提供期货经纪、资产管理等业务收取的手续费及佣金参考市场价格与服务对象协商确定。公司所属中航资本国际为航空工业所属子公司提供境外金融服

务，服务费用参考市场价格与服务对象协商确定。

（四）融资租赁

航空工业及所属子公司与公司所属子公司中航租赁进行融资租赁交易，其融资租赁利率按照同期银行贷款利率上浮一定比例（具体比例视承租人的资信情况而定），由中航租赁与承租人协商确定。

（五）物业租赁

公司及公司所属子公司与航空工业所属子公司之间发生的物业租赁行为，由出租方与承租方根据租赁物业周边市场租金水平协商定价。

（六）关联应收账款保理业务

航空工业及所属成员单位在中航财务、中航租赁、中航信托、中航证券等所属子公司开展应收账款保理业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和应收账款保理业务申请人资信状况协商确定。

（七）关联方资金拆借

公司所属子公司以委托贷款等方式向航空工业及其关联方、中航资信及子公司借款，其支付的委托贷款利率或资金成本参照银行同期市场利率协商确定。中航资本国际将资金借予航空工业及所属成员单位、合营公司中航资信及其子公司周转使用，其借款利率参照当地同类业务（同期限、同币种）和项目资质按市场利率水平确定。

（八）大宗交易方式股份转让

公司所属子公司中航证券与航空工业及下属成员单位开展大宗交易方式进行股份转让遵循市场化原则，依据市场价格水平及行业惯例定价。

（九）开展收益凭证的债务融资业务

公司所属子公司中航证券与航空工业及下属成员单位开展发行收益凭证进行债务融资业务遵循市场化原则，参考同一时期，银行同期限理财产品的市场收益率情况以及同期限券商收益凭证的收益水平，结合收益凭证产品的风险特征、认购起点以及公司资金需求等因素，按照“随行就市”的原则，确定最终收益率。

六、关联交易对公司的影响

公司及公司的子公司与关联方之间的关联交易，有助于公司业务地开展，并能为公司带来可观的收益。同时，本公司与关联方之间发生的各项关联交易，均根据自愿、平等、互惠互利、公平公正的原则进行，该等关联交易事项对公司生产经营并未构成不利影响或损害公司股东利益。

七、关联交易协议签署情况

公司所有关联交易皆按照业务类型签署协议，付款安排和结算方式、协议签署日期、生效条件等执行国家相关法律

法规的规定。

本议案为关联交易议案，关联董事杨东升先生、李斌先生回避对本议案的表决。

本议案尚须提交公司 2023 年年度股东大会经非关联股东审议批准。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案十一：2024 年度日常关联交易预计情况的议案

尊敬的各位股东：

为加强对本公司及所属子公司日常关联交易的有效管控，实现日常关联交易的规范运作，根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件和《公司章程》、《关联交易管理制度》的有关规定，公司对 2024 年度日常关联交易预计情况汇报如下：

一、日常关联交易概述

公司的日常关联交易主要指所属子公司中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财务”）的财务公司业务；所属子公司中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）与关联方之间发生的融资租赁和其他融资服务业务，及由此产生的关联采购业务；所属子公司中航证券有限公司（以下简称“中航证券”）与关联方之间发生的证券经纪、投资银行、投资咨询、资产管理、大宗交易、债务融资等业务；所属子公司中航期货有限公司（以下简称“中航期货”）与关联方之间发生的期货经纪、资产管理等业务；所属子公司中航信托股份有限公司（以下简称“中航信托”）与关联方之间发生的信托业务；所属子公司向关联方租赁办公物业；所属子公司

与关联方(含联营、合营企业)之间发生的资金借贷业务等。

二、关联方情况

(一) 航空工业及其所属单位

1、航空工业基本情况

企业名称：中国航空工业集团有限公司

企业性质：国有独资公司

注册地：北京市朝阳区曙光西里甲5号院19号楼

法定代表人：周新民

成立日期：2008年11月6日

统一社会信用代码：91110000710935732K

经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、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、保障及服务等业务；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、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、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；房地产开发与经营；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。(企业依法自主选择经营

项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

注册资本：6,400,000 万元

2、关联关系

截至 2023 年 12 月 31 日，航空工业直接持有公司股份 3,518,510,294 股，占公司总股本的 39.87%；航空工业及其一致行动人合计持有公司股份 4,499,784,860 股，占公司总股本的 50.99%，为本公司控股股东、实际控制人，符合《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，为公司的关联法人。

航空工业所属各成员单位的主管部门和实际控制人与公司的控股股东同为航空工业，符合《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，为公司的关联法人。

(二) 中航产融的合营企业

1、中航资信情况

企业名称：中航资信海外控股有限公司及其全资子公司

企业性质：有限公司

注册地：英属维尔津群岛

公司负责人：于道远

成立日期：2015 年 08 月 14 日

BVI 公司注册号码：1886535

经营范围：受托管理私募股权投资基金，从事投融资管

理及相关咨询服务业务。

注册资本：1,000 万美元

2、关联关系

截至 2023 年 12 月 31 日，公司全资子公司中航资本国际控股有限公司（以下简称“中航资本国际”）持有中航资信海外控股有限公司（以下简称“中航资信”）50%的股权，能够对其实现共同控制，按照权益法对中航资信进行核算。

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》第四条第七款，中航资信是中航产融的合营企业，为公司的关联法人。

三、预计 2024 年全年日常关联交易额度的基本情况

单位：万元

类型/交易内容		关联交易方	2024 年预计金额	
财务公司 业务	信贷资产余额	航空工业及其所属单位	7,000,000.00	
	存款余额	航空工业及其所属单位	25,000,000.00	
	贷款利息收入	航空工业及其所属单位	200,000.00	
	存款利息支出	航空工业及其所属单位	300,000.00	
	委托贷款手续费收入	航空工业及其所属单位	20,000.00	
	保函 业务	日均保函限额	航空工业及其所属单位	200,000.00
		年度保函手续费收入	航空工业及其所属单位	100.00
	承兑 业务	日均承兑限额	航空工业及其所属单位	1,000,000.00
		年度承兑手续费收入	航空工业及其所属单位	500.00
	财务 顾问 业务	年度财务顾问收入	航空工业及其所属单位	500.00
关联采 购与销 售	采购商品、接受劳务	航空工业及其所属单位	500,000.00	
	出售商品、提供劳务	航空工业及其所属单位	50,000.00	
	融资租赁资产余额	航空工业及其所属单位	900,000.00	

关联租赁	融资租赁收入	航空工业及其所属单位	50,000.00
	经营租赁支出	航空工业及其所属单位	6,000.00
应收账款保理业务	年度交易额	航空工业及其所属单位	4,000,000.00
	年度业务收入	航空工业及其所属单位	80,000.00
关联方资金拆借	拆入资金余额	航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	5,000,000.00
	向关联方支付利息	航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	400,000.00
	拆出资金余额	航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	1,500,000.00
	向关联方收入利息	航空工业及其所属单位、中航资信及所属子公司	150,000.00
大宗交易方式股份转让	年度交易额	航空工业及其所属单位	50,000.00
开展收益凭证的债务融资业务	年度交易额	航空工业及其所属单位	1,000,000.00

四、公司 2024 年度日常关联交易的具体交易内容

(一) 财务公司业务

财务公司业务关联交易为公司所属子公司中航财务与航空工业及其所属成员单位之间的存款、贷款(含委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问、应收账款保理业务。中航财务为航空工业的企业集团财务公司,《企业集团财务公司管理办法》规定,企业集团财务公司的存款、贷款(含委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问业务对象均为集团内企业,因此中航财务的存款、贷款(含

委托贷款)、保函、承兑、商业承兑汇票保贴、财务顾问业务均为关联交易。

(二) 采购商品、接受劳务

采购商品、接受劳务关联交易与公司所属子公司中航租赁的融资租赁业务有关。中航租赁的融资租赁业务主要分为两类：售后回租与直接租赁。在售后回租业务中，如果承租人与中航租赁是关联方，则在进行售后回租业务的过程中承租人需要将标的资产出售给中航租赁，会发生关联方采购；在直接租赁业务中，如果承租人需要购买航空工业及其所属成员单位生产的产品，则一般需要由中航租赁代为采购，也会发生关联方采购。

(三) 出售商品、提供劳务

出售商品、提供劳务关联交易主要为公司所属子公司中航信托为航空工业所属成员单位提供信托融资服务收取的佣金，公司所属子公司中航证券为航空工业所属成员单位提供证券经纪业务、保荐承销、财务顾问服务、投资咨询业务收入并收取相关费用，公司所属子公司中航期货为航空工业所属成员单位提供期货业务服务并收取相关费用，公司所属中航资本国际为航空工业所属成员单位提供境外金融服务并收取相关费用。

(四) 融资租赁

融资租赁关联交易为公司所属子公司中航租赁向航空

工业及其所属子公司提供融资租赁服务所产生的关联交易（航空工业及其所属成员单位为承租人，中航租赁为出租人）。

（五）物业租赁

物业租赁为公司所属子公司中航投资、中航财务、中航租赁、中航证券等为了日常经营及办公需要租赁航空工业所属子公司位于北京、深圳、西安、贵阳等地的物业。

（六）关联方应收账款保理业务

关联应收账款保理业务是中航财务、中航租赁、中航信托、中航证券等所属子公司选定航空工业及所属成员单位中信用等级较高的客户作为保理业务客户，将其向下游购货方销售商品、提供服务或其他原因所产生的应收账款转让给公司所属子公司或其设立的信托计划、资产管理计划，由公司所属子公司为航空工业及所属成员单位提供应收账款融资及商业资信调查、应收账款管理等综合性金融服务，并收取相应的融资费、保理业务手续费等收入。

（七）关联方资金拆借

关联方资金拆借为公司及所属子公司以委托贷款等方式向航空工业及其关联方借入资金，公司全资子公司中航资本国际从中航资信及其所属子公司拆入资金；中航资本国际向航空工业及其所属成员单位、中航资信及其所属公司拆出资金。

（八）大宗交易方式股份转让

中航证券通过上海证券交易所或深圳证券交易所以大宗交易方式与航空工业及下属成员单位进行股份转让。

（九）开展收益凭证的债务融资业务

中航证券通过向航空工业下属成员单位发行收益凭证进行债务融资。

五、关联交易的定价原则

（一）财务公司业务

1、存款业务：航空工业及所属成员单位在公司所属子公司中航财务的存款利率按中国人民银行统一颁布的不同期限存款基准利率执行，具体存款利率由中航财务与存款人协商确定，在国家规定允许的范围内浮动。

2、贷款业务：公司所属子公司中航财务为航空工业及所属成员单位提供的贷款利率按中国人民银行统一颁布的不同期限贷款基准利率执行，具体贷款利率由中航财务与贷款人考虑期限、风险等因素后协商确定，在国家规定允许的范围内浮动。

3、委托贷款业务：航空工业所属成员单位通过公司所属子公司中航财务，从中航工业取得的委托借款而收取的服务费，此项服务费率由中航财务与委托方按照行业惯例协商确定。

4、保函业务：航空工业及所属成员单位在中航财务开展

保函业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和保函申请人资信状况由交易双方协商确定。

5、承兑业务：航空工业及所属成员单位在中航财务开展承兑业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和客户资信状况由交易双方协商确定。

6、商业承兑汇票转贴业务：中航财务选定集团内信用等级较高的客户作为转贴客户，与其签订商业承兑汇票转贴协议。转贴协议约定，中航财务承诺在一定额度内，对于持有转贴客户出具并承兑的商业承兑汇票的持票人提供贴现融资服务。中航财务同时与商业银行合作，根据业务需要将部分转贴业务转移给商业银行办理贴现，并向商业银行收取业务手续费。中航财务转移给商业银行办理的，可根据业务需要选择性出具转贴函，转贴函是承诺对所转移贴现业务的商业承兑汇票承担到期承兑连带责任。商业承兑汇票转贴业务按照市场化原则协商定价。

7、财务顾问业务：中航财务为航空工业所属子公司提供债券发行咨询、投资咨询等服务收取的财务顾问费由中航财务依据市场化原则与交易对方协商确定。

（二）采购商品、接受劳务

在直接租赁业务中发生的关联采购行为，其采购价格一般由承租人与租赁标的出售方（一般是供应商）协商确定，

公司所属子公司中航租赁只履行付款义务。在售后回租业务中发生的关联采购行为，其采购价格一般由公司所属子公司中航租赁考虑承租人的信用状况、租赁标的的变现难度等因素后，在租赁标的的市场价格（评估价值）的基础上扣除一定的折扣后协商确定。

（三）出售商品、提供劳务

公司所属子公司中航信托为航空工业所属子公司提供信托融资服务收取的佣金与财务顾问费由中航信托依据市场化原则与筹资方协商确定。公司所属子公司中航证券为航空工业所属子公司提供证券经纪与投资银行服务收取的保荐承销费、财务顾问费、咨询费以及手续费佣金由中航证券参考市场价格与服务对象协商确定。公司所属子公司中航期货为航空工业所属子公司提供期货经纪、资产管理等业务收取的手续费及佣金参考市场价格与服务对象协商确定。公司所属中航资本国际为航空工业所属子公司提供境外金融服务，服务费用参考市场价格与服务对象协商确定。

（四）融资租赁

航空工业及所属子公司与公司所属子公司中航租赁进行融资租赁交易，其融资租赁利率按照同期银行贷款利率上浮一定比例（具体比例视承租人的资信情况而定），由中航租赁与承租人协商确定。

（五）物业租赁

公司及公司所属子公司与航空工业所属子公司之间发生的物业租赁行为，由出租方与承租方根据租赁物业周边市场租金水平协商定价。

（六）关联应收账款保理业务

航空工业及所属成员单位在中航财务、中航租赁、中航信托、中航证券等所属子公司开展应收账款保理业务收取的费率遵循市场化原则，依据行业平均水平并根据业务具体情况和应收账款保理业务申请人资信状况协商确定。

（七）关联方资金拆借

公司所属子公司以委托贷款等方式向航空工业及其关联方、中航资信及子公司借款，其支付的委托贷款利率或资金成本参照银行同期市场利率协商确定。中航资本国际将资金借予航空工业及所属成员单位、合营公司中航资信及其子公司周转使用，其借款利率参照当地同类业务（同期限、同币种）和项目资质按市场利率水平确定。

（八）大宗交易方式股份转让

公司所属子公司中航证券与航空工业及下属成员单位开展大宗交易方式进行股份转让遵循市场化原则，依据市场价格水平及行业惯例定价。

（九）开展收益凭证的债务融资业务

公司所属子公司中航证券与航空工业及下属成员单位开展发行收益凭证进行债务融资业务遵循市场化原则，参考

同一时期，银行同期限理财产品的市场收益率情况以及同期限券商收益凭证的收益水平，结合收益凭证产品的风险特征、认购起点以及公司资金需求等因素，按照“随行就市”的原则，确定最终收益率。

六、关联交易对公司的影响

公司及公司的子公司与关联方之间的关联交易，有助于公司业务的开展，并能为公司带来可观的收益。同时，本公司与关联方之间发生的各项关联交易，均根据自愿、平等、互惠互利、公平公正的原则进行，该等关联交易事项对公司生产经营并未构成不利影响或损害公司股东利益。

七、关联交易协议签署情况

公司所有关联交易皆按照业务类型签署协议，付款安排和结算方式、协议签署日期、生效条件等执行国家相关法律法规的规定。

本议案为关联交易议案，关联董事杨东升先生、李斌先生均回避对本议案的表决。

本议案尚须提交公司 2023 年年度股东大会经非关联股东审议批准。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

议案十二：关于选举陈昌富先生为公司第九届董事会董事的议案

尊敬的各位股东：

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经公司董事会提名委员会审核通过，公司董事会提名陈昌富先生为公司第九届董事会董事候选人（简历详见附件），任职期限自股东大会选举通过之日起计算，至本届董事会届满。

本议案经公司第九届三十次董事会审议通过后，现提交公司 2023 年年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

附件：

陈昌富，男，汉族，1965年3月生，中共党员，北京航空航天大学管理科学与工程专业管理学博士，研究员级高级工程师。1991年7月参加工作，历任航空航天工业部勘察设计研究院总师办副主任；中航勘察设计研究院党委书记、院长；中国航空规划建设发展有限公司副总经理、分党组成员；中国航空工业集团公司股东事务部董事监事办公室高级专务，专职董事，监事会工作二办成员。现任中国航空工业集团有限公司审计中心/董监事办公室高级专务、专职董事工作一办成员、专职董事。

议案十三：关于选举楚海涛先生为公司第九届监事会监事的议案

尊敬的各位股东：

公司监事刘蓉女士因已到退休年龄，辞去公司监事职务。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会提名楚海涛先生为第九届监事会监事候选人（简历详见附件），任职期限自股东大会选举通过之日起计算，至本届监事会届满。

本议案经公司第九届监事会第十五次会议审议通过后，现提交公司 2023 年年度股东大会审议。

以上议案，请各位股东审议。

中航工业产融控股股份有限公司

2024 年 6 月 28 日

附件：

楚海涛，男，汉族，1967年4月生，中共党员，北京航空航天大学工程硕士，研究员级高级工程师。1989年8月参加工作，历任中国贵州航空工业(集团)责任公司董事、副总经理、党委委员；贵航集团董事、总经理，董事长、总经理、党委副书记，董事长、总经理、党委书记；中航资产分党组成员、副总经理、纪检组长；中航资产(中航医疗)分党组成员、副总经理、纪检组长，分党组成员、副总经理、工会主席；中国航空工业集团有限公司计划财务部股东权益监督办公室高级专务、监事会工作一办成员。现任中国航空工业集团有限公司专职董事工作一办副主任。