

中航国际租赁有限公司

2020 年年度报告

公司承诺年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对年度报告的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

重要提示

中审众环会计师事务所（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。

(本页无正文，为《中航国际租赁有限公司 2020 年年度报告》
签字盖章页)

中航国际租赁有限公司（公章）

2021年4月30日



目录

第一章 报告期内企业主要情况.....	5
一、 公司信息.....	5
二、 基本情况简介.....	5
三、 债务融资工具相关业务联系人及联系方式.....	5
四、 募集资金使用情况.....	6
第二章 财务报告.....	8

第一章 报告期内企业主要情况

一、 公司信息

公司中文名称	中航国际租赁有限公司
公司中文名称简称	中航租赁
公司外文名称	AVIC INTERNATIONAL LEASING COMPANY LIMITED
公司外文名称缩写	AVIC LEASING

二、 基本情况简介

公司注册资本	人民币 997,846.7899 万元
公司法定代表人	周勇
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区南泉路 1261号
公司办公地址	上海市静安区江宁路212号18楼
公司办公地址邮政编码	200041
公司网址	www.chinaleasing.net
公司电子邮箱	无

三、 债务融资工具相关业务联系人及联系方式

联系人姓名	冯炜
联系地址	上海市静安区江宁路 212 号 18 楼
电话	021-22262768
传真	021-52895197

电子信箱

fengwei@chinaleasing.net

四、 募集资金使用情况

截至本次年度报告披露日，由公司发行且处于存续期间的非金融企业债务融资工具募集资金使用情况如下：

单位：亿元

序号	债项简称	发行金额	已使用金额	用途是否变更 (是/否)	变更情况是否 披露(是/否)	已使用募集资金用途	变更后用途是 否符合国家法律、 法规及政策 要求(是/否)
1	21 中航租赁 SCP004	7	0	否	不适用	不适用	不适用
2	21 中航租赁 PPN004	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
3	21 中航租赁 PPN003	12	12	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
4	21 中航租赁 PPN002	14	14	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
5	21 中航租赁 PPN001	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
6	21 中航租赁 MTN003	4	4	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
7	21 中航租赁 MTN002	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
8	21 中航租赁 MTN001	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
9	21 中航租赁 SCP003	9	9	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
10	21 中航租赁 SCP002	11	11	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
11	20 中航租赁 SCP014	9	9	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用

12	20 中航租赁 SCP013	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
13	20 中航租赁 MTN003	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
14	20 中航租赁 PPN003	7	7	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
15	20 中航租赁 MTN002	3	3	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
16	20 中航租赁 MTN001	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
17	19 中航租赁 PPN005	5	5	否	不适用	偿还发行人本部有息债务	不适用
18	19 中航租赁 PPN004	9	9	否	不适用	偿还发行人本部有息债务	不适用
19	19 中航租赁 PPN003	6	6	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
20	19 中航租赁 PPN002	6	6	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
21	19 中航租赁 PPN001	8	8	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
22	19 中航租赁 MTN001	17	17	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
23	18 中航租赁 PPN006	11	11	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
24	18 中航租赁 PPN004	10	10	否	不适用	偿还发行人本部到期债务融资工具	不适用
25	18 中航租赁 MTN001BC	13	13	否	不适用	偿还发行人本部银行借款	不适用
26	16 中航租赁 MTN001	5	5	否	不适用	偿还发行人本部流动资金借款	不适用

第二章 财务报告

中航国际租赁有限公司

审 计 报 告

2020年12月31日



目 录

一、审计报告	
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	1
2、合并利润表	3
3、合并现金流量表	4
4、合并所有者权益变动表	5
5、合并资产减值准备情况表	7
6、资产负债表	8
7、利润表	10
8、现金流量表	11
9、所有者权益变动表	12
10、资产减值准备情况表	14
11、财务报表附注	15

审 计 报 告

众环审字（2021）0201451 号

中航国际租赁有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中航国际租赁有限公司（以下简称中航租赁公司）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，2020 年 12 月 31 日的合并及公司的资产减值准备情况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，公允反映了中航租赁公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于中航租赁公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

中航租赁公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中航租赁公司的持续经营能力，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租赁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航租赁公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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

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

（6）就中航租赁公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。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。

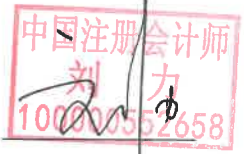
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(本页无正文)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

2021年03月10日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	5,894,354,119.70	5,182,579,787.85
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产	八、（二）	1,374,754,554.90	328,295,226.85
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	33,111,076.66	19,763,620.92
应收账款	八、（四）	110,603,832.37	111,562,039.23
☆应收款项融资			
预付款项	八、（五）	15,902,445.64	12,754,123.27
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	421,929,445.07	721,241,687.60
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、（七）	7,078,415.45	9,396,091.87
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（八）	36,659,172,956.46	32,621,434,004.98
其他流动资产	八、（九）	3,022,590,986.26	1,858,382,471.26
流动资产合计		47,539,497,832.51	40,865,409,053.83
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
☆其他债权投资			
长期应收款	八、（十）	88,581,640,827.20	90,227,869,868.77
长期股权投资	八、（十一）	20,000.00	123,833,400.00
☆其他权益工具投资	八、（十二）	444,302,351.49	5,000,000.00
☆其他非流动金融资产	八、（十四）	1,015,738,955.75	
投资性房地产	八、（十五）	54,764,710.77	56,703,544.77
固定资产	八、（十六）	17,117,687,124.66	12,973,276,763.28
在建工程	八、（十七）	1,736,607,077.74	1,889,723,899.67
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、（十八）	6,321,658.21	2,379,208.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、（十九）	1,155,917,454.04	849,103,084.69
其他非流动资产	八、（十三）	1,096,983,971.50	1,762,405,519.34
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		111,209,984,131.36	107,890,295,288.90
资产总计		158,749,481,963.87	148,755,704,342.73

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

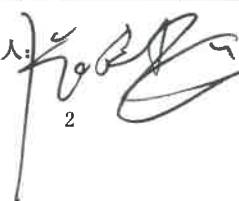
金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、(二十)	9,983,188,635.53	10,528,365,458.29
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			—
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十一)	151,500,000.00	
应付账款	八、(二十二)	109,521,633.55	110,478,461.06
预收款项	八、(二十三)	664,893,148.13	771,315,019.23
☆合同负债	八、(二十四)	2,370,064.73	2,202,184.92
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(二十五)	16,613,582.01	8,309,274.80
应交税费	八、(二十六)	934,800,560.01	1,465,138,827.64
其他应付款	八、(二十七)	7,618,201,585.36	6,154,838,911.22
其中：应付股利			
△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	八、(二十八)	23,561,356,308.45	27,247,801,989.41
其他流动负债	八、(二十九)	12,798,259,452.04	4,255,488,505.73
流动负债合计		55,840,704,969.81	50,543,938,632.30
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十)	44,321,274,015.31	37,569,296,866.38
应付债券	八、(三十一)	11,667,396,968.12	16,356,343,708.19
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八、(三十二)	10,967,008,960.53	11,813,465,130.07
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八、(十九)	171,792,452.71	95,424,022.57
其他非流动负债	八、(三十三)	10,769,602,686.68	11,240,954,394.31
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		77,897,075,083.35	77,075,484,121.52
负债合计		133,737,780,053.16	127,619,422,753.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(三十四)	9,978,467,899.00	9,978,467,899.00
其他权益工具	八、(三十五)	4,500,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、(三十六)	4,500,000,000.00	3,000,000,000.00
减：库存股		3,342,130,738.76	3,342,130,738.76
其他综合收益	八、(五十)	-205,281,966.65	15,968,007.73
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八、(三十七)	607,859,791.20	507,045,820.92
未分配利润	八、(三十八)	3,850,006,502.41	2,884,890,789.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,073,182,964.72	19,728,503,255.81
*少数股东权益		2,938,518,945.99	1,407,778,333.10
所有者权益（或股东权益）合计		25,011,701,910.71	21,136,281,588.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		158,749,481,963.87	148,755,704,342.73

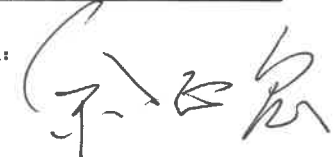
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入	八、（三十九）	10,125,856,176.27	10,076,845,248.60
其中：营业收入		10,125,856,176.27	10,076,845,248.60
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,772,685,794.02	7,016,546,547.65
其中：营业成本	八、（三十九）	5,386,090,034.00	5,703,618,487.96
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△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		81,242,652.75	157,159,301.81
销售费用	八、（四十）	83,943,563.33	76,862,884.99
管理费用	八、（四十）	1,276,577,245.87	1,167,804,183.60
研发费用			
财务费用	八、（四十）	-55,167,701.93	-88,898,310.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（四十一）	415,299,209.47	132,231,630.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（四十二）	25,571,108.89	136,169,694.19
☆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）			
☆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）	八、（四十三）	-37,898,604.42	1,098,532.23
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（四十四）	-1,418,348,120.09	-1,403,871,392.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（四十五）	-912,160.06	194,491.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（四十六）	176,653,362.48	214,627,218.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,513,535,178.52	2,140,748,874.82
加：营业外收入	八、（四十七）	23,619,037.90	77,894,964.37
减：营业外支出	八、（四十八）	298,150.38	330,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,536,856,066.04	2,218,313,839.19
减：所得税费用	八、（四十九）	562,770,616.77	507,106,554.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八、（五十）	-221,249,974.38	-326,499.68
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-221,249,974.38	-326,499.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3、其他权益工具投资公允价值变动			
☆4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-221,249,974.38	-326,499.68
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备			
8、外币财务报表折算差额		-221,249,974.38	-326,499.68
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,752,835,474.89	1,710,880,784.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,752,835,474.89	1,710,880,784.89
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		54,495,327,509.69	53,450,281,576.09
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,007,612,753.03	4,734,431,845.47
经营活动现金流入小计		58,502,940,262.72	58,184,713,421.56
购买商品、接受劳务支付的现金		63,894,837,707.75	62,975,225,428.87
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△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			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		171,454,444.24	133,304,103.24
支付的各项税费		2,113,547,622.12	999,767,690.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,769,487,234.57	1,999,970,881.71
经营活动现金流出小计		67,949,327,008.68	66,108,268,103.92
经营活动产生的现金流量净额		-9,446,386,745.96	-7,923,554,682.36
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		4,197,292,383.09	5,112,384,280.91
取得投资收益收到的现金		1,804,658.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,044,490,464.15	6,996,218,288.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,554,981,004.88
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,243,587,506.20	13,663,583,573.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,638,504,042.20	3,340,141,570.63
投资支付的现金		5,481,867,615.75	5,437,405,433.74
△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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,120,371,657.95	8,777,547,004.37
投资活动产生的现金流量净额		8,123,215,848.25	4,886,036,569.45
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		3,075,239,045.22	5,371,326,361.34
取得借款收到的现金		46,565,832,662.27	47,660,913,866.00
△发行债券收到的现金		29,870,000,000.00	27,518,523,156.20
收到其他与筹资活动有关的现金		9,634,329,366.50	16,837,461,642.09
筹资活动现金流入小计		89,145,401,073.99	97,388,225,025.63
偿还债务支付的现金		70,555,042,574.76	74,709,378,465.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,139,291,463.65	6,403,433,683.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,403,171,773.60	14,212,354,018.19
筹资活动现金流出小计		87,097,505,812.01	95,325,166,167.15
筹资活动产生的现金流量净额		2,047,895,261.98	2,063,058,858.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-192,259,257.03	30,834,804.62
五、现金及现金等价物净增加额		532,465,107.24	-943,624,449.81
加：期初现金及现金等价物余额		3,745,663,252.90	4,689,287,702.71
六、期末现金及现金等价物余额		4,278,128,360.14	3,745,663,252.90

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

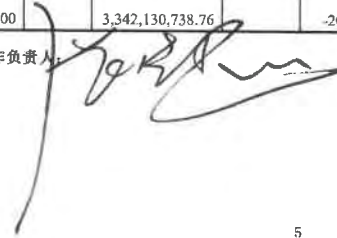
金额单位：人民币元

项 目	本年金额												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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76		15,968,007.73		507,045,820.92		2,884,890,789.40	19,728,503,255.81	1,407,778,333.10	21,136,281,588.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76		15,968,007.73		507,045,820.92		2,884,890,789.40	19,728,503,255.81	1,407,778,333.10	21,136,281,588.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,500,000,000.00				-221,249,974.38		100,813,970.28		965,115,713.01	2,344,679,708.91	1,530,740,612.89	3,875,420,321.80
（一）综合收益总额							-221,249,974.38				1,974,085,449.27	1,752,835,474.89		1,752,835,474.89
（二）所有者投入和减少资本			1,500,000,000.00									1,500,000,000.00	1,530,740,612.89	3,030,740,612.89
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00									1,500,000,000.00	1,530,740,612.89	3,030,740,612.89
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配									100,813,970.28		-1,008,969,736.26	-908,155,765.98		-908,155,765.98
1、提取盈余公积									100,813,970.28		-100,813,970.28			
其中：法定公积金									100,813,970.28		-100,813,970.28			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-908,155,765.98	-908,155,765.98		-908,155,765.98
4、其他														
（五）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														
四、本年年末余额	9,978,467,899.00		4,500,000,000.00		3,342,130,738.76		-205,281,966.65		607,859,791.20		3,850,006,502.41	22,073,182,964.72	2,938,518,945.99	25,011,701,910.71

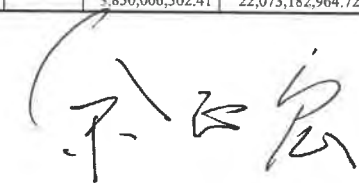
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

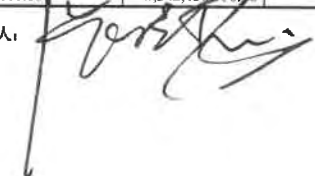
金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,722,186,493.00		1,500,000,000.00		2,098,412,144.76		-35,740,111.59		446,547,854.98		2,267,717,601.92	14,999,123,983.07		14,999,123,983.07
加：会计政策变更							52,034,619.00		-41,870,494.16		-376,834,447.41	-366,670,322.57		-366,670,322.57
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	8,722,186,493.00		1,500,000,000.00		2,098,412,144.76		16,294,507.41		404,677,360.82		1,890,883,154.51	14,632,453,660.50		14,632,453,660.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,256,281,406.00		1,500,000,000.00		1,243,718,594.00		-326,499.68		102,368,460.10		994,007,634.89	5,096,049,595.31	1,407,778,333.10	6,503,827,928.41
（一）综合收益总额							-326,499.68				1,711,207,284.57	1,710,880,784.89		1,710,880,784.89
（二）所有者投入和减少资本	1,256,281,406.00		1,500,000,000.00		1,243,718,594.00							4,000,000,000.00	1,407,778,333.10	5,407,778,333.10
1、所有者投入的普通股	1,256,281,406.00				1,243,718,594.00									2,500,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00											2,500,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额													1,407,778,333.10	2,907,778,333.10
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配														
1、提取盈余公积									102,368,460.10		-717,199,649.68	-614,831,189.58		-614,831,189.58
其中：法定公积金									102,368,460.10		-102,368,460.10			
任意公积金									102,368,460.10		-102,368,460.10			
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他											-614,831,189.58	-614,831,189.58		-614,831,189.58
（五）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														
四、本年年末余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76		15,968,007.73		507,045,820.92		2,884,890,789.40	19,728,503,255.81	1,407,778,333.10	21,136,281,588.91

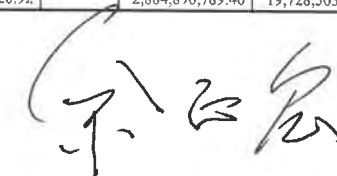
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产减值准备情况表

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

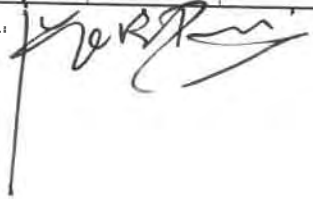
金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额					年末账面余额	项 目	金 额		
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额				合计	
一、坏账准备	2,552,198,604.81	1,873,740,787.92			1,873,740,787.92	455,392,667.83	679,597,970.70			10,948,664.56	1,145,939,303.08	3,280,000,089.64	补充资料： 一、政策性挂账 二、当年处理以前年度损失和挂账 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	—
二、存货跌价准备	830,755.28	912,160.06			912,160.06							1,742,415.34		
☆三、合同资产减值准备														
四、持有待售资产减值准备														
☆五、债权投资减值准备														
六、长期股权投资减值准备														
七、投资性房地产减值准备														
八、固定资产减值准备														
九、在建工程减值准备														
十、生产性生物资产减值准备														
十一、油气资产减值准备														
☆十二、使用权资产减值准备														
十三、无形资产减值准备														
十四、商誉减值准备														
☆十五、合同取得成本减值准备														
☆十六、合同履约成本减值准备														
十七、其他减值准备														
合 计	2,553,028,860.09	1,874,652,947.98			1,874,652,947.98	455,392,667.83	679,597,970.70			10,948,664.56	1,145,939,303.08	3,281,742,504.98		

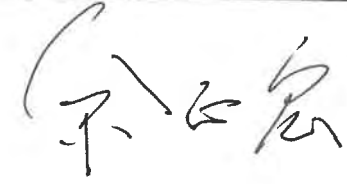
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,213,771,514.96	1,867,489,323.64
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产		1,374,754,554.90	328,307,532.23
衍生金融资产			
应收票据		4,022,744.89	8,122,624.88
应收账款	十二、（一）	28,851,488.36	38,302,632.81
☆应收款项融资			
预付款项		9,225,001.11	10,435,028.60
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、（二）	15,134,813,117.47	12,681,552,867.37
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		31,191,219,853.75	28,330,924,942.01
其他流动资产			630,902,609.62
流动资产合计		50,956,658,275.44	43,896,037,561.16
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
☆其他债权投资			
长期应收款		51,392,557,724.41	58,356,176,298.37
长期股权投资	十二、（三）	1,132,538,321.00	1,206,618,321.00
☆其他权益工具投资		444,302,351.49	5,000,000.00
☆其他非流动金融资产		969,703,197.10	
投资性房地产		42,889,692.89	44,417,801.09
固定资产		347,179,755.64	281,343,080.53
其中：固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		6,321,658.21	2,379,208.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		825,655,650.97	618,166,066.46
其他非流动资产		725,360,081.50	351,976,723.86
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		55,886,508,433.21	60,866,077,499.69
资产总计		106,843,166,708.65	104,762,115,060.85

资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		8,487,206,794.43	9,530,513,426.67
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		151,500,000.00	
应付账款		100,874,857.11	105,370,532.40
预收款项		462,983,877.25	504,170,650.24
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		12,354,149.02	6,538,935.29
应交税费		660,296,634.52	338,287,510.16
其他应付款		8,638,733,689.56	6,981,014,151.78
其中：应付股利			
△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		16,046,482,853.54	22,574,807,154.87
其他流动负债		12,798,259,452.04	4,255,488,505.73
流动负债合计		47,358,692,307.47	44,296,190,867.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		15,192,774,341.66	13,552,880,606.59
应付债券		8,740,000,000.00	10,795,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		6,374,471,062.97	6,997,788,689.44
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		9,595,214,337.02	11,185,887,188.03
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		39,902,459,741.65	42,531,556,484.06
负 债 合 计		87,261,152,049.12	86,827,747,351.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		9,978,467,899.00	9,978,467,899.00
国家资本			
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		9,978,467,899.00	9,978,467,899.00
其他权益工具		4,500,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,500,000,000.00	3,000,000,000.00
减：库存股		3,342,130,738.76	3,342,130,738.76
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		607,859,791.20	507,045,820.92
未分配利润		1,153,556,230.57	1,106,723,250.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,582,014,659.53	17,934,367,709.65
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		19,582,014,659.53	17,934,367,709.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		106,843,166,708.65	104,762,115,060.85

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	十二、（四）	6,253,745,313.58	6,515,427,869.10
其中：营业收入		6,253,745,313.58	6,515,427,869.10
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,841,732,059.69	4,139,176,822.52
其中：营业成本	十二、（四）	3,537,334,830.53	3,848,809,635.52
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△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		44,856,286.43	11,508,974.05
销售费用		76,666,847.61	69,885,806.91
管理费用		273,748,278.76	350,805,260.38
研发费用			
财务费用		-90,874,183.64	-141,832,854.34
加：其他收益		800,890.89	273,555.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	30,571,108.89	14,765,416.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆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）		-38,280,864.57	1,098,532.23
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,281,053,345.61	-1,236,186,068.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		176,653,362.48	133,590,407.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,300,704,405.97	1,289,792,889.77
加：营业外收入		23,419,037.90	75,847,443.02
减：营业外支出		296,065.30	330,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,323,827,378.57	1,365,310,332.79
减：所得税费用		315,687,675.76	341,625,731.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,008,139,702.81	1,023,684,601.00
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,008,139,702.81	1,023,684,601.00
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,008,139,702.81	1,023,684,601.00
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3、其他权益工具投资公允价值变动			
☆4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,008,139,702.81	1,023,684,601.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,008,139,702.81	1,023,684,601.00
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益		—	—
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,975,309,746.33	37,107,807,394.31
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,341,885,675.56	12,965,144,426.35
经营活动现金流入小计		52,317,195,421.89	50,072,951,820.66
购买商品、接受劳务支付的现金		44,715,305,559.39	44,229,323,785.65
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△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			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		159,742,991.43	122,276,433.08
支付的各项税费		595,807,508.73	448,900,826.28
支付其他与经营活动有关的现金		12,714,908,040.59	14,124,293,277.75
经营活动现金流出小计		58,185,764,100.14	58,924,794,322.76
经营活动产生的现金流量净额		-5,868,568,678.25	-8,851,842,502.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,202,292,383.09	5,112,321,722.48
取得投资收益收到的现金		1,804,658.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,044,490,464.15	6,577,145,378.84
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		16,248,587,506.20	11,689,467,101.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,618,584.00	47,709,600.00
投资支付的现金		5,482,767,615.75	5,389,161,433.74
△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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,610,386,199.75	5,436,871,033.74
投资活动产生的现金流量净额		10,638,201,306.45	6,252,596,067.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000,000.00	4,000,000,000.00
取得借款收到的现金		31,445,733,258.82	31,478,488,350.00
△发行债券收到的现金		29,870,000,000.00	24,424,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,417,150,000.00	15,297,890,567.94
筹资活动现金流入小计		72,232,883,258.82	75,200,378,917.94
偿还债务支付的现金		61,334,810,744.25	57,438,760,676.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,669,181,345.02	4,721,595,033.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,037,740,047.72	11,771,068,154.75
筹资活动现金流出小计		76,041,732,136.99	73,931,423,865.15
筹资活动产生的现金流量净额		-3,808,848,878.17	1,268,955,052.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		173,276.62	10,357.00
五、现金及现金等价物净增加额		960,957,026.65	-1,330,281,024.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,004,587,323.57	2,334,868,348.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,965,544,350.22	1,004,587,323.57

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

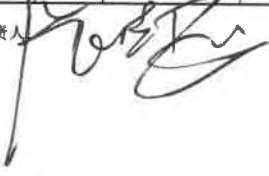
金额单位：人民币元

项 目	本年金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76				507,045,820.92		1,106,723,250.97	17,934,367,709.65		17,934,367,709.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76				507,045,820.92		1,106,723,250.97	17,934,367,709.65		17,934,367,709.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,500,000,000.00						100,813,970.28		46,832,979.60	1,647,646,949.88		1,647,646,949.88
（一）综合收益总额											1,008,139,702.81	1,008,139,702.81		1,008,139,702.81
（二）所有者投入和减少资本			1,500,000,000.00									1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00									1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配									100,813,970.28		-961,306,723.21	-860,492,752.93		-860,492,752.93
1、提取盈余公积									100,813,970.28		-100,813,970.28			
其中：法定公积金									100,813,970.28		-100,813,970.28			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-860,492,752.93	-860,492,752.93		-860,492,752.93
4、其他														
（五）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														
四、本年年末余额	9,978,467,899.00		4,500,000,000.00		3,342,130,738.76				607,859,791.20		1,153,556,230.57	19,582,014,659.53		19,582,014,659.53

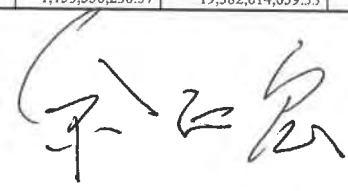
单位负责人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：中航国际租赁有限公司

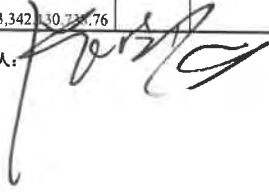
金额单位：人民币元

项 目	上年金额													
	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			小计
优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	8,722,186,493.00		1,500,000,000.00		2,098,412,144.76		-52,034,619.00		446,547,854.98		1,385,471,619.51	14,100,583,493.25		14,100,583,493.25
加：会计政策变更						52,034,619.00		-41,870,494.16			-585,233,319.86	-575,069,195.02		-575,069,195.02
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	8,722,186,493.00		1,500,000,000.00		2,098,412,144.76				404,677,360.82		800,238,299.65	13,525,514,298.23		13,525,514,298.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,256,281,406.00		1,500,000,000.00		1,243,718,594.00				102,368,460.10		306,484,951.32	4,408,853,411.42		4,408,853,411.42
（一）综合收益总额											1,023,684,601.00	1,023,684,601.00		1,023,684,601.00
（二）所有者投入和减少资本	1,256,281,406.00		1,500,000,000.00		1,243,718,594.00							4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
1、所有者投入的普通股	1,256,281,406.00				1,243,718,594.00							2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00									1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配														
1、提取盈余公积									102,368,460.10		-717,199,649.68	-614,831,189.58		-614,831,189.58
其中：法定公积金									102,368,460.10		-102,368,460.10			
任意公积金									102,368,460.10		-102,368,460.10			
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他											-614,831,189.58	-614,831,189.58		-614,831,189.58
（五）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														
四、本年年末余额	9,978,467,899.00		3,000,000,000.00		3,342,130,738.76				507,045,820.92		1,106,723,250.97	17,934,367,709.65		17,934,367,709.65

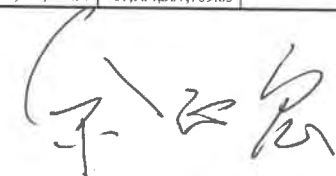
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产减值准备情况表

2020年12月31日

编制单位：中航国际租赁有限公司

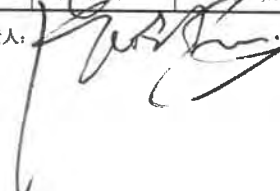
金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	2,382,591,470.38	1,742,008,180.84			1,742,008,180.84	460,954,835.23	613,563,982.88			1,074,518,818.11	3,050,080,833.11	补充资料： 一、政策性挂账 二、当年处理以前年度损失和挂账 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	—
二、存货跌价准备													
☆三、合同资产减值准备													
四、持有待售资产减值准备													
☆五、债权投资减值准备													
六、长期股权投资减值准备													
七、投资性房地产减值准备													
八、固定资产减值准备													
九、在建工程减值准备													
十、生产性生物资产减值准备													
十一、油气资产减值准备													
☆十二、使用权资产减值准备													
十三、无形资产减值准备													
十四、商誉减值准备													
☆十五、合同取得成本减值准备													
☆十六、合同履约成本减值准备													
十七、其他减值准备													
合 计	2,382,591,470.38	1,742,008,180.84			1,742,008,180.84	460,954,835.23	613,563,982.88			1,074,518,818.11	3,050,080,833.11		

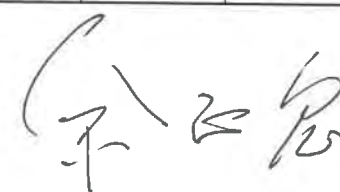
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中航国际租赁有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、企业的基本情况

中航国际租赁有限公司(以下简称“本公司”),原名上海中航国际租赁有限公司,系中国航空技术国际控股有限公司(原“中国航空技术进出口总公司”)与中国农业银行江西省信托投资股份有限公司共同出资设立的有限责任公司,于1993年11月5日上海市工商行政管理局领取了注册号为150262700的《企业法人营业执照》,注册地址:浦东外高桥保税区,相应注册资本为500万美元。

1998年1月5日,本公司注册资本变更为4,000万元。

2003年8月7日,本公司注册资本变更为7,000万元。

2006年12月29日,以中国航空工业第一集团公司(2008年11月6日与中国航空工业第二集团公司重组整合成立中国航空工业集团公司)为首的集团内十三家公司对本公司增资,增资后的注册资本为43,000万元。

2009年2月13日,根据董事会决议,本公司更名为中航国际租赁有限公司。根据2009年4月28日中国航空工业集团公司发布的航空资[2009]377号《关于股权划转的批复》,本公司由中国航空工业集团公司持有23.26%的股份无偿划转给中航投资控股有限公司(以下简称“中航投资有限”)。2009年12月31日,由中航投资有限、成都凯天电子股份有限公司、金城集团有限公司和陕西航空电气有限公司对本公司增资,增资后的注册资本为85,000万元。

2011年2月28日,本公司增资65,000万元,增资后注册资本变更为150,000万元。

2012年3月17日,根据股东会决议,本公司增资50,000万元,分两期增资,增资后注册资本变更为200,000万元。2012年7月27日,本公司完成第一期增资49,000万元,增资后实收资本变更为199,000万元;2013年2月25日,本公司完成第二期增资1,000万元,增资后实收资本变更为200,000万元。

2013年6月9日,根据股东会决议,本公司增资72,558.14万元,分期于营业执照变更之日起两年内足额交缴,增资后注册资本变更为272,558.14万元。2013年12月30日,本公司完成第一期增资13,953.49万元,增资后实收资本变更为213,953.49万元;2014年3月25日,本公司完成第二期增资58,604.65万元,增资后实收资本变更为272,558.14万元。

2014年5月8日,根据股东会决议,将资本公积106,441.86万元转增为注册资本,增资后注册资本变更为379,000.00万元,原各股东持股比例不变。2014年6月相应换发了注册号为310115000142049的《企业法人营业执照》。

2014年8月15日,经股东会审议通过,沈阳飞机工业(集团)有限公司将持有的本公司0.866%的股权转让给沈阳沈飞企业管理有限公司。本公司已经办理工商变更登记备案手

续。

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，中航资本控股股份有限公司（以下简称“中航资本”）向中国航空技术国际控股有限公司、陕西航空电气有限责任公司、中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所、成都凯天电子股份有限公司、金城集团有限公司、中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所、沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司、中国航空无线电电子研究所、沈阳沈飞企业管理有限公司、西安航空发动机（集团）有限公司、中国空空导弹研究院、中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所发行股份购买上述公司持有的本公司 30.95% 股权。上述股权交割及工商变更手续已于 2015 年 11 月 16 日办理完毕。

2015 年 12 月 11 日，根据股东会决议，本公司增资 114,568.0985 万元，增资后实收资本变更为 493,568.0985 万元。

2016 年 12 月 29 日，根据股东会决议，本公司增资 253,022.41 万元，增资后注册资本变更为 746,590.5085 万元。

2018 年 5 月 31 日，根据股东会决议，审议通过了《关于中航国际租赁有限公司增资的议案》，同意由中航资本控股股份有限公司以现金出资 250,000 万元、中航投资控股有限公司以现金出资 250,000 万元。本公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所对本公司截止 2018 年 10 月 30 日的注册资本第一期实收情况进行验资，新增实收资本 125,628.14 万元，变更后实收资本为 872,218.65 万元，资本公积新增 124,371.86 万元，变更后的资本公积为 209,841.21 万元。

2019 年 1 月，本公司收到中航资本和中航投资的第二期出资，出资金额为人民币 250,000 万元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具了瑞华沪验字【2019】31160001 号验资报告，增资后实收资本增加至 997,846.7899 万元，资本公积增加至 334,213.073876 万元。

2019 年 12 月 6 日，本公司召开股东会会议，经股东会同意上海航空工业（集团）有限公司将其持有的中航国际租赁有限公司的全部股权划转至商飞资本有限公司。其他股东所持有的本公司股权比例不变。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

投资者名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
中航投资控股有限公司	489,591.0092	49.065%
中航资本	489,665.6707	49.072%
西安飞机工业（集团）有限责任公司	13,662.61	1.369%
商飞资本有限公司	4,927.50	0.494%
合计	997,846.7899	100.00%

本公司总部地址为：上海市静安区江宁路 212 号 17、18 层，法定代表人：周勇。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制。根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定，股东会为本公司最高权力机构，各股东按照出资比例行使表决权；董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，独立董事 1 人，下设战略发展、风险管理和审计合规、人事和薪酬管理等专门委员会；监事会由 5 名监事组成，其中股东代表担任的监事 3 人，职工代表担任的监事 2 人。

本公司设总经理 1 人，副总经理 5 人，下设业务部、风险管理部、资产管理部、财务部、资金部、综合管理部（党委办公室）、法律合规部、纪检审计部和信息科技部。

本公司拥有 105 家二级子公司，如下所示：

序号	公司名称	简称
1	上海圆航机电有限公司	上海圆航
2	上海航融置业有限公司	航融置业
3	中航蓝波租赁（上海）有限公司	蓝波租赁
4	中航蓝舟租赁（上海）有限公司	蓝舟租赁
5	中航蓝亮租赁（上海）有限公司	蓝亮租赁
6	中航蓝海租赁（上海）有限公司	蓝海租赁
7	中航蓝旭租赁（上海）有限公司	蓝旭租赁
8	中航蓝昊租赁（上海）有限公司	蓝昊租赁
9	中航蓝景租赁（天津）有限公司	蓝景租赁
10	中航蓝湾租赁（天津）有限公司	蓝湾租赁
11	中航蓝郡租赁（天津）有限公司	蓝郡租赁
12	中航蓝奥租赁（天津）有限公司	蓝奥租赁
13	中航蓝峰租赁（天津）有限公司	蓝峰租赁
14	中航蓝惠租赁（天津）有限公司	蓝惠租赁
15	蓝泰租赁（天津）有限公司	蓝泰租赁
16	中航蓝安租赁（天津）有限公司	蓝安租赁
17	中航蓝云租赁（天津）有限公司	蓝云租赁
18	中航蓝麟租赁（天津）有限公司	蓝麟租赁
19	中航蓝雯租赁（天津）有限公司	蓝雯租赁
20	中航蓝忠租赁（天津）有限公司	蓝忠租赁
21	蓝川租赁（天津）有限公司	蓝川租赁
22	中航蓝元租赁（天津）有限公司	蓝元租赁
23	蓝硕租赁（天津）有限公司	蓝硕租赁
24	中航蓝霞租赁（天津）有限公司	蓝霞租赁
25	中航蓝江租赁（天津）有限公司	蓝江租赁

序号	公司名称	简称
26	中航蓝钢租赁（天津）有限公司	蓝钢租赁
27	中航蓝祺租赁（天津）有限公司	蓝祺租赁
28	中航蓝祝租赁（天津）有限公司	蓝祝租赁
29	中航蓝宏租赁（天津）有限公司	蓝宏租赁
30	蓝赛租赁（天津）有限公司	蓝赛租赁
31	中航蓝恒租赁（天津）有限公司	蓝恒租赁
32	中航蓝飞租赁（天津）有限公司	蓝飞租赁
33	中航蓝钊租赁（天津）有限公司	蓝钊租赁
34	中航蓝福租赁（天津）有限公司	蓝福租赁
35	中航蓝图租赁（天津）有限公司	蓝图租赁
36	中航蓝秋租赁（天津）有限公司	蓝秋租赁
37	中航蓝凯租赁（天津）有限公司	蓝凯租赁
38	中航蓝瑞租赁（天津）有限公司	蓝瑞租赁
39	中航蓝拓租赁（天津）有限公司	蓝拓租赁
40	中航蓝华租赁（天津）有限公司	蓝华租赁
41	中航蓝沁租赁（天津）有限公司	蓝沁租赁
42	中航蓝蓓租赁（天津）有限公司	蓝蓓租赁
43	蓝渝一号租赁（天津）有限公司	蓝渝一号
44	蓝滇一号租赁（天津）有限公司	蓝滇一号
45	蓝滇二号租赁（天津）有限公司	蓝滇二号
46	蓝鹏一号租赁（天津）有限公司	蓝鹏一号
47	蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	蓝蜀一号
48	蓝财租赁（天津）有限公司	蓝财租赁
49	蓝聪租赁（天津）有限公司	蓝聪租赁
50	蓝达租赁（天津）有限公司	蓝达租赁
51	蓝勇租赁（天津）有限公司	蓝勇租赁
52	蓝初租赁（天津）有限公司	蓝初租赁
53	蓝馨租赁（天津）有限公司	蓝馨租赁
54	蓝睿租赁（天津）有限公司	蓝睿租赁
55	蓝晟租赁（天津）有限公司	蓝晟租赁
56	蓝竣租赁（天津）有限公司	蓝竣租赁
57	蓝融租赁（天津）有限公司	蓝融租赁
58	蓝翱租赁（天津）有限公司	蓝翱租赁

序号	公司名称	简称
59	蓝聘租赁（天津）有限公司	蓝聘租赁
60	蓝嘉租赁（天津）有限公司	蓝嘉租赁
61	蓝祥租赁（天津）有限公司	蓝祥租赁
62	蓝喆租赁（天津）有限公司	蓝喆租赁
63	蓝杨飞机租赁（上海）有限公司	蓝杨飞机租赁
64	蓝杰飞机租赁（上海）有限公司	蓝杰飞机租赁
65	蓝佳船舶租赁（上海）有限公司	蓝佳船舶租赁
66	蓝陈设备租赁（上海）有限公司	蓝陈设备租赁
67	蓝道设备租赁（上海）有限公司	蓝道设备租赁
68	纽蓝租赁（天津）有限公司	纽蓝租赁
69	蓝雁租赁（广州）有限公司	蓝雁租赁
70	蓝发船舶租赁（上海）有限公司	蓝发船舶租赁
71	蓝霄船舶租赁（上海）有限公司	蓝霄船舶租赁
72	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	CAVIC AVIATION LEASING
73	中航国际控股有限公司	中航国际控股
74	蓝秀租赁（天津）有限公司	蓝秀租赁
75	蓝敏租赁（天津）有限公司	蓝敏租赁
76	蓝璐租赁（天津）有限公司	蓝璐租赁
77	蓝毅租赁（天津）有限公司	蓝毅租赁
78	蓝彬租赁（天津）有限公司	蓝彬租赁
79	蓝桂租赁（天津）有限公司	蓝桂租赁
80	蓝朵租赁（天津）有限公司	蓝朵租赁
81	蓝平租赁（天津）有限公司	蓝平租赁
82	蓝德租赁（天津）有限公司	蓝德租赁
83	蓝爱租赁（天津）有限公司	蓝爱租赁
84	蓝倩租赁（天津）有限公司	蓝倩租赁
85	蓝帅租赁（天津）有限公司	蓝帅租赁
86	蓝棠租赁（天津）有限公司	蓝棠租赁
87	蓝优租赁（天津）有限公司	蓝优租赁
88	蓝丹租赁（天津）有限公司	蓝丹租赁
89	蓝尔租赁（天津）有限公司	蓝尔租赁
90	蓝涛租赁（天津）有限公司	蓝涛租赁
91	蓝蔚租赁（天津）有限公司	蓝蔚租赁

序号	公司名称	简称
92	蓝亚租赁（天津）有限公司	蓝亚租赁
93	蓝任租赁（天津）有限公司	蓝任租赁
94	蓝琼租赁（海口）有限公司	蓝琼租赁
95	蓝定租赁（海口）有限公司	蓝定租赁
96	蓝科租赁（海口）有限公司	蓝科租赁
97	蓝栋租赁（海口）有限公司	蓝栋租赁
98	蓝叶租赁（海口）有限公司	蓝叶租赁
99	蓝茗租赁（海口）有限公司	蓝茗租赁
100	蓝萌租赁（海口）有限公司	蓝萌租赁
101	蓝百租赁（海口）有限公司	蓝百租赁
102	蓝乐租赁（海口）有限公司	蓝乐租赁
103	蓝磊租赁（海口）有限公司	蓝磊租赁
104	蓝都飞机租赁（成都）有限公司	蓝都飞机租赁
105	蓝白飞机租赁（成都）有限公司	蓝白飞机租赁

本公司所属行业为租赁业，业务性质为：融资租赁及经营租赁，主要经营活动包括飞机、轮船、设备的融资租赁及经营租赁。企业法人营业执照规定经营范围：融资租赁，自有设备租赁，租赁资产的残值处理及维修，合同能源管理，从事货物及技术的进出口业务，国内贸易（除专项规定），实业投资，医疗器械经营，相关业务的咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为中航资本控股股份有限公司（以下简称“中航资本”），最终控制方为中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业”）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2021 年 3 月 10 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司及下属子公司以机构经营所处的主要经济环境中的货币作为记账本位币，本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

3、一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、(十二)“长期股权投资”或本附注四、(九)“金融工具的确认和计量”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十二）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十二）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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。

3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九）金融工具的确认和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

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

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目

标；该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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、以及财务担保合同，以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，并将减值损失或利得计入当期损益，且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。

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。

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的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本公司预期对金融资产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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应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；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应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；

(c) 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。

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。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；C、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融

负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将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新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但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: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;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。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的计提方法

本公司以预期信用损失为基础,对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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

不同组合的确定依据:

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
关联方组合	依据关联方披露的有关准则划分
账龄组合	依据存在年限进行划分

2、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于当前该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十一）存货

（1）存货分类：本公司存货为库存商品。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

（十二）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量投资

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等（财会[2017]22号文规定不切实可行的除外）。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的

亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十三）投资性房地产

（1）本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；

②持有并准备增值后转让的土地使用权；

③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①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；

②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；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	使用年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30 年	5	3.17
机器设备	5-15 年	5	6.33-19
运输设备	4-25 年	5	3.8-23.75
办公设备	5 年	5	19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十五）在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十六）借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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

(十七) 无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件使用权	5 年	直线法

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(十八) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十）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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十二）预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股、永续债等其他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，结合金融资产、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资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；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；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；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。本公司对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本公司或本公司某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当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；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当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，本公司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。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

（二十四）收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收

入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

（二十五）政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（二十七）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。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。

1、此类公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、此类公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、此类公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、此类公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十八）持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置

的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（二十九）公允价值计量

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

1、公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括信托份额、基金产品及次级债券，无采用公允价值计量的负债。

2、估值技术

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

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

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

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

3、会计处理方法

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

（三十）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。

本公司于本年度内已设立且尚未结束的资产证券化安排详见本附注十三、（一）“资产证券化”。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

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

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

①对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	2,202,184.92	--	--	--
合同负债	--	--	2,202,184.92	--

（二） 会计估计变更

本公司在报告期内无重要的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本公司在报告期内无重要的前期差错更正事项。

六、税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、16.5%、20%、25%
增值税	应纳税增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、7%

税 种	计税依据	具体税率情况
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%

(二) 执行不同企业所得税税率纳税主体的情况如下:

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

公司名称	税率
茂晟船务有限公司	16.50%
妙成有限公司	16.50%
睿豪实业有限公司	16.50%
顺风船务有限公司	16.50%
顺宜船务有限公司	16.50%
伟益船务有限公司	16.50%
香港可心有限公司	16.50%
翔和海运有限公司	16.50%
信辉船务有限公司	16.50%
亿胜达国际有限公司	16.50%
逸诚有限公司	16.50%
裕洋船务有限公司	16.50%
中航国际控股有限公司	16.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	12.50%
CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	12.50%
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%

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

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

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

公司名称	税率
CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
Great Beryl Limited	0.00%
Soar Nice Limited	0.00%
Noble Celsius Shipping Limited	0.00%
Hanzhou 1 Limited	0.00%
Hanzhou 2 Limited	0.00%
JADE 2020 Limited	0.00%
GREAT SKYROS LIMITED	0.00%
GREAT RHODES LIMITED	0.00%
GREAT CRETE LIMITED	0.00%
GREAT RHEA LIMITED	0.00%
Cool Bear Shipping Limited	0.00%
Cool Lan Shipping Limited	0.00%
CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
GEM 2020 Limited	0.00%
CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	12.50%
Glory Singapore Limited	0.00%
Glory Hongkong Limited	0.00%
Glory Sydney Limited	0.00%
Psychic Award Shipping Limited	0.00%
Psychic Trophy Shipping Limited	0.00%
Psychic Triumph Shipping Limited	0.00%

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	上海圆航机电有限公司	2	1	上海	上海	机电产品贸易

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
2	中航蓝景租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
3	中航蓝郡租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
4	中航蓝湾租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
5	中航蓝奥租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
6	中航蓝峰租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
7	中航蓝惠租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
8	中航国际控股有限公司	2	3	英属维尔京群岛	上海	租赁
9	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	2	3	爱尔兰	上海	租赁
10	蓝泰租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
11	中航蓝安租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
12	中航蓝钢租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
13	中航蓝祺租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
14	中航蓝祝租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
15	中航蓝宏租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
16	蓝赛租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
17	中航蓝舟租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
18	中航蓝波租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
19	中航蓝旭租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
20	中航蓝海租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
21	中航蓝昊租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
22	中航蓝亮租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
23	蓝川租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
24	中航蓝云租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
25	中航蓝麟租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
26	中航蓝雯租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
27	中航蓝忠租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
28	中航蓝元租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
29	蓝硕租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
30	中航蓝霞租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
31	中航蓝江租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
32	中航蓝恒租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
33	中航蓝钊租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
34	中航蓝飞租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
35	中航蓝福租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
36	中航蓝图租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
37	中航蓝凯租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
38	中航蓝瑞租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
39	中航蓝拓租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
40	中航蓝沁租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
41	中航蓝蓓租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
42	中航蓝华租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
43	中航蓝秋租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
44	上海航融置业有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发
45	航鹏有限公司	3	3	香港	上海	租赁
46	CAVIC 16 AVIATION LEASING(IRELAND) CO., LIMITED	3	3	爱尔兰	上海	租赁
47	航晟有限公司	3	3	香港	上海	租赁
48	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	3	3	爱尔兰	上海	租赁
49	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	3	3	爱尔兰	上海	租赁
50	航越有限公司	3	3	香港	上海	租赁
51	Brilliant Cherish Limited	3	3	香港	上海	租赁
52	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
53	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	3	3	爱尔兰	上海	租赁
54	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
55	CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
56	CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
57	金诚船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
58	信辉船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
59	茂晟船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
60	华耀船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
61	帆尼船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
62	乘风船舶有限公司	3	3	香港	上海	租赁
63	福冠有限公司	3	3	香港	上海	租赁
64	聚星有限公司	3	3	香港	上海	租赁
65	逸诚有限公司	3	3	香港	上海	租赁
66	泛洋海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
67	达茂有限公司	3	3	香港	上海	租赁
68	捷威船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
69	顺宜船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
70	中航纽威(天津)融资租赁有限公司	4	1	天津	上海	租赁
71	CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	4	3	法国	上海	租赁
72	妙成有限公司	3	3	香港	上海	租赁
73	香港可心有限公司	3	3	香港	上海	租赁
74	睿豪实业有限公司	3	3	香港	上海	租赁
75	顺风船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
76	伟益船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
77	金进船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
78	裕洋船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
79	亿胜达国际有限公司	3	3	香港	上海	租赁
80	佳洋船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
81	昌益海有限公司	3	3	香港	上海	租赁
82	Golden West Shipping Limited	3	3	香港	上海	租赁
83	Golden North Shipping Limited	3	3	香港	上海	租赁
84	One Star Shipping Limited	3	3	香港	上海	租赁
85	中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	3	1	上海	上海	租赁
86	东拓船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
87	宏海船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
88	CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
89	CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
90	CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
91	蓝鹏一号租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁
92	蓝滇一号租赁(天津)有限公司	2	1	天津	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
93	蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
94	蓝渝一号租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
95	蓝勇租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
96	瀚月有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
97	翔和海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
98	瀚星有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
99	海亮海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
100	海柏海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
101	海丰海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
102	海宜海运有限公司	3	3	香港	上海	租赁
103	海蓝有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
104	瀚日有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
105	CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
106	CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
107	CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
108	CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
109	CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
110	CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
111	CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
112	CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
113	SOAR WISE LIMITED	3	3	开曼	上海	租赁
114	One Star Atlantic Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
115	One Star Melbourne Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
116	One Star Tokyo Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
117	One Star Cloud Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
118	Soar Triumph Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
119	Soar Trophy Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
120	Great Navigation Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
121	Great Spirit Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
122	Great Energy Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
123	Great Apollo Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
124	One Star MSC Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
125	HanChen Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
126	航东船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
127	航德船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
128	航北船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
129	航志船务有限公司	3	3	香港	上海	租赁
130	Great Cheer Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
131	Great East Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
132	AVICIL Pisces Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
133	GREAT HONOR LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
134	GREAT HOPE LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
135	AVICIL Aquarius Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
136	AVICIL Capricorn Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
137	AVICIL Libra Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
138	AVICIL Scorpio Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
139	GREAT EPSILON LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
140	GREAT KAPPA LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
141	GREAT LAMDA LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
142	GREAT THITA LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
143	GREAT CHEMICAL TANKERS 5	3	3	马绍尔	上海	租赁
144	GREAT CHEMICAL TANKERS 6	3	3	马绍尔	上海	租赁
145	HANSHAN LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
146	Great Kavala Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
147	Great Paros Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
148	Great Syros Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
149	Great Skiathos Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
150	Great Sifnos Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
151	Great Folegandros Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
152	Great Serifos Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
153	Glory Arya Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
154	Glory Snow Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
155	Star Bravo shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
156	Star Antares shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
157	Star Leo shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
158	Star Lyra shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
159	Star Maia shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
160	Star Hydra shipping limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
161	蓝初租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
162	蓝财租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
163	蓝聪租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
164	纽蓝租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
165	蓝玄租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
166	蓝洲租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
167	蓝越租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
168	蓝邸租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
169	蓝习租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
170	蓝卓租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
171	蓝洪租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
172	蓝宇租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
173	蓝晟租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
174	蓝竣租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
175	蓝馨租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
176	蓝睿租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
177	蓝融租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
178	蓝翱租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
179	蓝骋租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
180	蓝嘉租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
181	蓝祥租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
182	蓝喆租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
183	蓝杨飞机租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
184	蓝杰飞机租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
185	蓝佳船舶租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
186	蓝陈设备租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
187	蓝道设备租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
188	蓝黄租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
189	蓝日租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
190	蓝张租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
191	蓝盈租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
192	蓝宿租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
193	蓝列租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
194	蓝藏租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
195	蓝收租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
196	蓝往租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
197	蓝来租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
198	蓝寒租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
199	蓝律租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
200	蓝调租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
201	蓝腾租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
202	蓝致租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
203	蓝结租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
204	蓝丽租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
205	蓝达租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
206	蓝光租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
207	蓝果租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
208	蓝号租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
209	蓝河租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
210	蓝剑租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
211	蓝巨租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
212	蓝昆租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
213	蓝龙租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
214	蓝水租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
215	蓝珍租赁（天津）有限公司	3	1	天津	上海	租赁
216	蓝滇二号租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
217	蓝雁租赁（广州）有限公司	2	1	广州	上海	租赁
218	蓝发船舶租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
219	蓝霄船舶租赁（上海）有限公司	2	1	上海	上海	租赁
220	CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
221	CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
222	CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
223	CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
224	瀚江有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
225	瀚河有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
226	瀚湖有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
227	瀚海有限公司	3	3	马绍尔	上海	租赁
228	Great Intuition Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
229	Great Invention Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
230	Great Catalina Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
231	Great Monica Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
232	Great Mercury Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
233	Great Antipsara Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
234	Great Kithira Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
235	Great Thasos Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
236	Hanyu 1 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
237	Hanyu 2 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
238	Hanyu 3 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
239	Hanyu 4 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
240	Hanyu 5 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
241	Hanyu 6 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
242	GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
243	CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
244	CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
245	CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
246	CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
247	CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
248	CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
249	Soar Nice Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
250	Noble Celsius Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
251	Hanzhou 1 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
252	Hanzhou 2 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
253	JADE 2020 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
254	GREAT SKYROS LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
255	GREAT RHODES LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
256	GREAT CRETE LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
257	GREAT RHEA LIMITED	3	3	马绍尔	上海	租赁
258	Cool Bear Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
259	Cool Lan Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
260	Great Beryl Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
261	CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
262	CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
263	GEM 2020 Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
264	蓝秀租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
265	蓝敏租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
266	蓝璐租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
267	蓝毅租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
268	蓝彬租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
269	蓝桂租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
270	蓝朵租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
271	蓝平租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
272	蓝德租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
273	蓝爱租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
274	蓝倩租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
275	蓝帅租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
276	蓝棠租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
277	蓝优租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
278	蓝丹租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
279	蓝尔租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
280	蓝涛租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
281	蓝蔚租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
282	蓝亚租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
283	蓝任租赁（天津）有限公司	2	1	天津	上海	租赁
284	蓝琼租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
285	蓝定租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
286	蓝科租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
287	蓝栋租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
288	蓝叶租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
289	蓝茗租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
290	蓝萌租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
291	蓝百租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
292	蓝乐租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
293	蓝磊租赁（海口）有限公司	2	1	海口	上海	租赁
294	蓝都飞机租赁（成都）有限公司	2	1	成都	上海	租赁
295	蓝自飞机租赁（成都）有限公司	2	1	成都	上海	租赁
296	CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
297	CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
298	CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3	3	爱尔兰	上海	租赁
299	Glory Singapore Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
300	Glory Hongkong Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
301	Glory Sydney Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
302	Psychic Award Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
303	Psychic Trophy Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁
304	Psychic Triumph Shipping Limited	3	3	马绍尔	上海	租赁

(续)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	上海圆航机电有限公司	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	1
2	中航蓝景租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
3	中航蓝郡租赁 (天津) 有限公司	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1
4	中航蓝湾租赁 (天津) 有限公司	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1
5	中航蓝奥租赁 (天津) 有限公司	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1
6	中航蓝峰租赁 (天津) 有限公司	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1
7	中航蓝惠租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
8	中航国际控股有限公司	--	100	100	--	1
9	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	402,238,321.00	100	100	402,238,321.00	1
10	蓝泰租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
11	中航蓝安租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
12	中航蓝钢租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
13	中航蓝祺租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
14	中航蓝祝租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
15	中航蓝宏租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
16	蓝赛租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
17	中航蓝舟租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
18	中航蓝波租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
19	中航蓝旭租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
20	中航蓝海租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
21	中航蓝昊租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
22	中航蓝亮租赁 (上海) 有限公司	30,000.00	100	100	30,000.00	1
23	蓝川租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
24	中航蓝云租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
25	中航蓝麟租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
26	中航蓝雯租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
27	中航蓝忠租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
28	中航蓝元租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
29	蓝硕租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
30	中航蓝霞租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
31	中航蓝江租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
32	中航蓝恒租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
33	中航蓝钊租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
34	中航蓝飞租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
35	中航蓝福租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
36	中航蓝图租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
37	中航蓝凯租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
38	中航蓝瑞租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
39	中航蓝拓租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
40	中航蓝沁租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
41	中航蓝蓓租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
42	中航蓝华租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
43	中航蓝秋租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
44	上海航融置业有限公司	500,000,000.00	100	100	500,000,000.00	1
45	航鹏有限公司	--	100	100	--	1
46	CAVIC 16 AVIATION LEASING (IRELAND) CO., LIMITED	--	100	100	--	1
47	航晟有限公司	--	100	100	--	1
48	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 18 CO., LIMITED	--	100	100	--	1
49	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 21 CO., LIMITED	--	100	100	--	1
50	航越有限公司	--	100	100	--	1
51	Brilliant Cherish Limited	--	100	100	--	1
52	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 22 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
53	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 23 CO., LIMITED	--	100	100	--	1
54	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 26 CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
55	CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) 31 CO. LIMITED	--	100	100	--	1
56	CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
57	金诚船务有限公司	--	100	100	--	1
58	信辉船务有限公司	--	100	100	--	1
59	茂晟船务有限公司	--	100	100	--	1
60	华耀船务有限公司	--	100	100	--	1
61	帆尼船务有限公司	--	100	100	--	1
62	乘风船舶有限公司	--	100	100	--	1
63	福冠有限公司	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
64	聚星有限公司	--	100	100	--	1
65	逸诚有限公司	--	100	100	--	1
66	泛洋海运有限公司	--	100	100	--	1
67	达茂有限公司	--	100	100	--	1
68	捷威船务有限公司	--	100	100	--	1
69	顺宜船务有限公司	--	100	100	--	1
70	中航纽威(天津)融资租赁有限公司	61,433,500.00	100	100	61,433,500.00	1
71	CAVIC AVIATION LEASING FRANCE 21 SARL	8.40	100	100	8.40	1
72	妙成有限公司	--	100	100	--	1
73	香港可心有限公司	--	100	100	--	1
74	睿豪实业有限公司	--	100	100	--	1
75	顺风船务有限公司	--	100	100	--	1
76	伟益船务有限公司	--	100	100	--	1
77	金进船务有限公司	--	100	100	--	1
78	裕洋船务有限公司	--	100	100	--	1
79	亿胜达国际有限公司	--	100	100	--	1
80	佳洋船务有限公司	--	100	100	--	1
81	昌益海有限公司	--	100	100	--	1
82	Golden West Shipping Limited	--	100	100	--	1
83	Golden North Shipping Limited	--	100	100	--	1
84	One Star Shipping Limited	--	100	100	--	1
85	中航纽赫融资租赁(上海)有限公司	576,809,600.00	100	100	576,809,600.00	1
86	东拓船务有限公司	--	100	100	--	1
87	宏海船务有限公司	--	100	100	--	1
88	CAVIC 24 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
89	CAVIC 25 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
90	CAVIC 27 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
91	蓝鹏一号租赁(天津)有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
92	蓝滇一号租赁(天津)有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
93	蓝蜀一号租赁(天津)有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
94	蓝渝一号租赁(天津)有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
95	蓝勇租赁(天津)有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
96	瀚月有限公司	--	100	100	--	1
97	翔和海运有限公司	--	100	100	--	1
98	瀚星有限公司	--	100	100	--	1
99	海亮海运有限公司	--	100	100	--	1
100	海柏海运有限公司	--	100	100	--	1
101	海丰海运有限公司	--	100	100	--	1
102	海宜海运有限公司	--	100	100	--	1
103	海蓝有限公司	--	100	100	--	1
104	瀚日有限公司	--	100	100	--	1
105	CAVIC 28 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
106	CAVIC 29 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
107	CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
108	CAVIC 33 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
109	CAVIC 35 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
110	CAVIC 36 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
111	CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
112	CAVIC 38 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
113	SOAR WISE LIMITED	--	100	100	--	1
114	One Star Atlantic Limited	--	100	100	--	1
115	One Star Melbourne Limited	--	100	100	--	1
116	One Star Tokyo Limited	--	100	100	--	1
117	one star cloud Limited	--	100	100	--	1
118	Soar Triumph Limited	--	100	100	--	1
119	Soar Trophy Limited	--	100	100	--	1
120	Great Navigation Limited	--	100	100	--	1
121	Great Spirit Limited	--	100	100	--	1
122	Great Energy Limited	--	100	100	--	1
123	Great Apollo Limited	--	100	100	--	1
124	One Star MSC Limited	--	100	100	--	1
125	HanChen Limited	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
126	航东船务有限公司	--	100	100	--	1
127	航德船务有限公司	--	100	100	--	1
128	航北船务有限公司	--	100	100	--	1
129	航志船务有限公司	--	100	100	--	1
130	Great Cheer Limited	--	100	100	--	1
131	Great East Limited	--	100	100	--	1
132	AVICIL Pisces Limited	--	100	100	--	1
133	GREAT HONOR LIMITED	--	100	100	--	1
134	GREAT HOPE LIMITED	--	100	100	--	1
135	AVICIL Aquarius Limited	--	100	100	--	1
136	AVICIL Capricorn Limited	--	100	100	--	1
137	AVICIL Libra Limited	--	100	100	--	1
138	AVICIL Scorpio Limited	--	100	100	--	1
139	GREAT EPSILON LIMITED	--	100	100	--	1
140	GREAT KAPPA LIMITED	--	100	100	--	1
141	GREAT LAMDA LIMITED	--	100	100	--	1
142	GREAT THITA LIMITED	--	100	100	--	1
143	Great Chemical Tankers 5 Limited	--	100	100	--	1
144	Great Chemical Tankers 6 Limited	--	100	100	--	1
145	HANSHAN LIMITED	--	100	100	--	1
146	Great Kavala Limited	--	100	100	--	1
147	Great Paros Limited	--	100	100	--	1
148	Great Syros Limited	--	100	100	--	1
149	Great Skiathos Limited	--	100	100	--	1
150	Great Sifnos Limited	--	100	100	--	1
151	Great Folegandros Limited	--	100	100	--	1
152	Great Serifos Limited	--	100	100	--	1
153	GLORY ARYA Limited	--	100	100	--	1
154	GLORY SNOW Limited	--	100	100	--	1
155	Star Bravo shipping limited	--	100	100	--	1
156	Star Antares shipping limited	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
157	Star Leo shipping limited	--	100	100	--	1
158	Star Lyra shipping limited	--	100	100	--	1
159	Star Maia shipping limited	--	100	100	--	1
160	Star Hydra shipping limited	--	100	100	--	1
161	蓝初租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
162	蓝财租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
163	蓝聪租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
164	蓝玄租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
165	纽蓝租赁 (天津) 有限公司	200,000,000.00	100	100	200,000,000.00	1
166	蓝洲租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
167	蓝越租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
168	蓝邸租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
169	蓝习租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
170	蓝卓租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
171	蓝洪租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
172	蓝宇租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
173	蓝晟租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
174	蓝竣租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
175	蓝馨租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
176	蓝睿租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
177	蓝融租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
178	蓝翱租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
179	蓝骋租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
180	蓝嘉租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
181	蓝祥租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
182	蓝喆租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
183	蓝杨飞机租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1
184	蓝杰飞机租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1
185	蓝佳船舶租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1
186	蓝陈设备租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1
187	蓝道设备租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
188	蓝黄租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
189	蓝日租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
190	蓝张租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
191	蓝盈租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
192	蓝宿租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
193	蓝列租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
194	蓝藏租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
195	蓝收租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
196	蓝往租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
197	蓝来租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
198	蓝寒租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
199	蓝律租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
200	蓝调租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
201	蓝腾租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
202	蓝致租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
203	蓝结租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
204	蓝丽租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
205	蓝达租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
206	蓝光租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
207	蓝果租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
208	蓝号租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
209	蓝河租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
210	蓝剑租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
211	蓝巨租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
212	蓝昆租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
213	蓝龙租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
214	蓝水租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
215	蓝珍租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
216	蓝滇二号租赁 (天津) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
217	蓝雁租赁 (广州) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
218	蓝发船舶租赁 (上海) 有限公司	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
219	蓝霄船舶租赁(上海)有限公司	--	100	100	--	1
220	CAVIC 17 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
221	CAVIC 20 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
222	CAVIC 32 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
223	CAVIC 40 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
224	瀚江有限公司	--	100	100	--	1
225	瀚河有限公司	--	100	100	--	1
226	瀚湖有限公司	--	100	100	--	1
227	瀚海有限公司	--	100	100	--	1
228	Great Intuition Limited	--	100	100	--	1
229	Great Invention Limited	--	100	100	--	1
230	Great Catalina Limited	--	100	100	--	1
231	Great Monica Limited	--	100	100	--	1
232	Great Mercury Limited	--	100	100	--	1
233	Great Antipsara Limited	--	100	100	--	1
234	Great Kithira Limited	--	100	100	--	1
235	Great Thasos Limited	--	100	100	--	1
236	Hanyu 1 Limited	--	100	100	--	1
237	Hanyu 2 Limited	--	100	100	--	1
238	Hanyu 3 Limited	--	100	100	--	1
239	Hanyu 4 Limited	--	100	100	--	1
240	Hanyu 5 Limited	--	100	100	--	1
241	Hanyu 6 Limited	--	100	100	--	1
242	GOOD HONOR SHIPPING LIMITED	--	100	100	--	1
243	CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
244	CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
245	CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
246	CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
247	CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
248	CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
249	Soar Nice Limited	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
250	Noble Celsius Shipping Limited	--	100	100	--	1
251	Hanzhou 1 Limited	--	100	100	--	1
252	Hanzhou 2 Limited	--	100	100	--	1
253	JADE 2020 Limited	--	100	100	--	1
254	GREAT SKYROS LIMITED	--	100	100	--	1
255	GREAT RHODES LIMITED	--	100	100	--	1
256	GREAT CRETE LIMITED	--	100	100	--	1
257	GREAT RHEA LIMITED	--	100	100	--	1
258	Cool Bear Shipping Limited	--	100	100	--	1
259	Cool Lan Shipping Limited	--	100	100	--	1
260	Great Beryl Limited	--	100	100	--	1
261	CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
262	CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
263	GEM 2020 Limited	--	100	100	--	1
264	蓝秀租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
265	蓝敏租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
266	蓝璐租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
267	蓝毅租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
268	蓝彬租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
269	蓝柱租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
270	蓝朵租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
271	蓝平租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
272	蓝德租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
273	蓝爱租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
274	蓝倩租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
275	蓝帅租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
276	蓝棠租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
277	蓝优租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
278	蓝丹租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
279	蓝尔租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1
280	蓝涛租赁（天津）有限公司	--	100	100	--	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
281	蓝蔚租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
282	蓝亚租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
283	蓝任租赁 (天津) 有限公司	--	100	100	--	1
284	蓝琼租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
285	蓝定租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
286	蓝科租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
287	蓝栋租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
288	蓝叶租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
289	蓝茗租赁 (海口) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
290	蓝萌租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
291	蓝百租赁 (海口) 有限公司	--	100	100	--	1
292	蓝乐租赁 (海口) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
293	蓝磊租赁 (海口) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
294	蓝都飞机租赁 (成都) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
295	蓝自飞机租赁 (成都) 有限公司	100,000.00	100	100	100,000.00	1
296	CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
297	CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
298	CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	100	100	--	1
299	Glory Singapore Limited	--	100	100	--	1
300	Glory Hongkong Limited	--	100	100	--	1
301	Glory Sydney Limited	--	100	100	--	1
302	Psychic Award Shipping Limited	--	100	100	--	1
303	Psychic Trophy Shipping Limited	--	100	100	--	1
304	Psychic Triumph Shipping Limited	--	100	100	--	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 本年不再纳入合并范围的原子公司

无

(三) 本年新纳入合并范围的主体

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
1	CAVIC 34 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	3,638,787.31	3,848,195.06	新设
2	CAVIC 41 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	-2,202,973.53	-2,329,751.97	新设
3	CAVIC 42 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	-8,511,145.20	-9,000,951.17	新设
4	CAVIC 43 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	25,988,145.95	27,483,731.92	新设
5	CAVIC 45 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
6	CAVIC 48 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	--	--	新设
7	Soar Nice Limited	3,087,669.27	3,265,360.85	新设
8	Noble Celsius Shipping Limited	9,558,017.18	10,108,069.36	新设
9	Hanzhou 1 Limited	3,399,110.57	3,594,725.22	新设
10	Hanzhou 2 Limited	3,399,110.57	3,594,725.22	新设
11	JADE 2020 Limited	-215,169.60	-227,552.35	新设
12	GREAT SKYROS LIMITED	2,388,260.54	2,525,702.00	新设
13	GREAT RHODES LIMITED	1,972,049.11	2,085,538.12	新设
14	GREAT CRETE LIMITED	1,972,049.11	2,085,538.12	新设
15	GREAT RHEA LIMITED	1,041,541.73	1,101,481.18	新设
16	Cool Bear Shipping Limited	13,247,143.12	14,009,499.97	新设
17	Cool Lan Shipping Limited	2,468,524.31	2,610,584.86	新设
18	Great Beryl Limited	3,374,557.44	3,568,759.08	新设
19	中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划	1,275,002,856.08	20,127,734.68	新设
20	CAVIC 49 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	275,562.18	291,420.45	新设
21	CAVIC 46 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	8,445,920.40	8,931,972.78	新设
22	GEM 2020 Limited	-311,037.69	-328,937.52	新设
23	蓝磊租赁（海口）有限公司	1,175,109.33	1,075,109.33	新设
24	蓝茗租赁（海口）有限公司	10,660,296.51	10,560,296.51	新设
25	蓝都飞机租赁（成都）有限公司	307,636.31	207,636.31	新设
26	中航租赁 2020 年第二期资产支持计划	1,433,258,800.00	48,008,039.39	新设

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
27	蓝秀租赁（天津）有限公司	--	--	新设
28	蓝敏租赁（天津）有限公司	--	--	新设
29	蓝璐租赁（天津）有限公司	--	--	新设
30	蓝毅租赁（天津）有限公司	--	--	新设
31	蓝彬租赁（天津）有限公司	--	--	新设
32	蓝桂租赁（天津）有限公司	--	--	新设
33	蓝朵租赁（天津）有限公司	--	--	新设
34	蓝平租赁（天津）有限公司	--	--	新设
35	蓝德租赁（天津）有限公司	--	--	新设
36	蓝爱租赁（天津）有限公司	--	--	新设
37	蓝倩租赁（天津）有限公司	--	--	新设
38	蓝帅租赁（天津）有限公司	--	--	新设
39	蓝棠租赁（天津）有限公司	--	--	新设
40	蓝优租赁（天津）有限公司	--	--	新设
41	蓝丹租赁（天津）有限公司	--	--	新设
42	蓝尔租赁（天津）有限公司	--	--	新设
43	蓝涛租赁（天津）有限公司	--	--	新设
44	蓝蔚租赁（天津）有限公司	--	--	新设
45	蓝亚租赁（天津）有限公司	--	--	新设
46	蓝任租赁（天津）有限公司	--	--	新设
47	蓝琼租赁（海口）有限公司	--	--	新设
48	蓝定租赁（海口）有限公司	--	--	新设
49	蓝科租赁（海口）有限公司	--	--	新设
50	蓝栋租赁（海口）有限公司	--	--	新设
51	蓝叶租赁（海口）有限公司	--	--	新设
52	蓝萌租赁（海口）有限公司	--	--	新设
53	蓝百租赁（海口）有限公司	--	--	新设

序号	主体名称	期末净资产	本期净利润	控制的性质
54	蓝乐租赁（海口）有限公司	1,806,958.00	1,706,958.00	新设
55	蓝自飞机租赁（成都）有限公司	831,726.80	731,726.80	新设
56	CAVIC 50 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	21,420,620.05	22,653,350.47	新设
57	CAVIC 53 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	429,433.03	454,146.37	新设
58	CAVIC 57 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	26,145.41	27,650.04	新设
59	Glory Singapore Limited	1,010,576.31	1,068,733.74	新设
60	Glory Hongkong Limited	1,010,576.31	1,068,733.74	新设
61	Glory Sydney Limited	868,232.82	918,198.56	新设
62	Psychic Award Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设
63	Psychic Trophy Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设
64	Psychic Triumph Shipping Limited	1,498,578.74	1,584,820.12	新设
65	国寿投资-中航租赁第一期资产支持计划	2,044,383,961.72	--	新设
66	中航租赁 2020 年第三期资产支持专项计划	1,680,894,123.78	--	新设

（四）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本公司在合并的结构化主体中的权益

1、中航租赁 2018 年第二期资产支持专项计划发行金额 10.00 亿，其中 18 中航 2A 发行金额 4.48 亿元，18 中航 2B 发行金额 3.00 亿元，18 中航 2C 发行金额 1.86 亿元及 18 中航次 0.66 亿元。本公司自持全部次级债券。

2、中航租赁 2019 年第一期资产支持专项计划发行金额 17.74 亿，其中优先 01、优先 02、优先 03 级资产支持证券募集金额分别为 10.80 亿元、4.10 亿元及 1.90 亿元，次级债券募集 0.94 亿元。本公司自持全部次级债券。

3、中航租赁 2019 年第二期资产支持专项计划发行金额 24.50 亿，其中优先 A 级、优先 B 级资产支持证券募集金额分别为 8.45 亿元、14.46 亿元，次级债券募集 1.59 亿元。本公司购买了 1.24 亿元次级债券。

4、中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划发行金额 24.77 亿，其中优先 01、优先 02、优先 03 级资产支持证券募集金额分别为 11.60 亿元、7.90 亿元及 3.74 亿元，次级债券募集 1.53 亿元。本公司购买了 1.28 亿元次级债券。

5、中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划发行金额 20.10 亿，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 9.10 亿元、6.90 亿元及 3.09 亿元，次级债券募集 1.01 亿元。本公司购买了 0.81 亿元次级债券。

6、中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划发行金额 20.86 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.26 亿元、6.70 亿元及 2.85 亿元，次级债券募集 1.05 亿元。本公司购买了 0.802 亿元次级债券。

7、国寿投资-中航租赁第一期资产支持计划的目标发售总规模为人民币 2,044,383,961.72 元。其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 1,150,000,000.00 元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 750,000,000.00 元，次级规模为 144,383,961.72 元。次级资产支持证券本公司持有比例为 80.61%。

8、中航租赁 2020 年第三期资产支持专项计划发行金额 21.74 亿，其中优先 A1、优先 A2、优先 A3 级资产支持证券募集金额分别为 10.60 亿元、6.70 亿元及 3.35 亿元，次级债券募集 1.09 亿元。本公司购买了 0.88 亿元次级债券。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“上期”指 2019 年度，“本期”指 2020 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	38,495.30	136,858.64
银行存款	5,846,765,624.40	5,182,442,929.21
其他货币资金	47,550,000.00	--
合 计	5,894,354,119.70	5,182,579,787.85
其中：存放在境外的款项总额	692,412,382.50	506,453,124.92

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
借款保证金	458,236,194.82	666,662,134.88
资产支持计划专户资金	1,048,245,294.97	738,325,947.00
其他专户资金	109,744,269.77	31,928,453.07

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,616,225,759.56	1,436,916,534.95

注：受限资金的具体情况详见附注八、（五十七）

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--
其中：债务工具投资	1,374,750,485.40	328,295,226.85
权益工具投资	4,069.50	--
其他	--	--
合 计	1,374,754,554.90	328,295,226.85

（三）应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承 兑汇票	30,053,777.10	4,712.44	30,049,064.66	16,830,521.32	201,807.00	16,628,714.32
商业承 兑汇票	3,062,012.00	--	3,062,012.00	3,144,097.28	9,190.68	3,134,906.60
合 计	33,115,789.10	4,712.44	33,111,076.66	19,974,618.60	210,997.68	19,763,620.92

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	113,018,624.00	--
合 计	113,018,624.00	--

（四）应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,181,307.72	99.84	10,577,475.35	8.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.16	200,000.00	100.00
合 计	121,381,307.72	100.00	10,777,475.35	8.88

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,893,701.96	100.00	11,331,662.73	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	122,893,701.96	100.00	11,331,662.73	9.22

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内 (含1年)	86,522,865.32	71.40	4,126,375.98	58,967,838.04	47.98	2,862,814.76
1-2年(含 2年)	8,669,112.59	7.15	860,989.26	62,310,124.06	50.70	7,614,137.53
2-3年(含 3年)	25,937,753.83	21.40	5,563,032.71	51,576.00	0.04	33,524.40
3年以上	51,575.98	0.05	27,077.40	1,564,163.86	1.28	821,186.04
合计	121,181,307.72	100.00	10,577,475.35	122,893,701.96	100.00	11,331,662.73

2、单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大连双龙泵业制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	诉讼中, 预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
客户1	17,883,320.15	14.73	3,835,547.41
客户2	16,434,156.79	13.54	783,048.29
客户3	16,418,277.15	13.53	2,528,418.79
客户4	15,352,324.80	12.65	732,457.18
客户5	6,407,910.96	5.28	305,657.35
合计	72,495,989.85	59.73	8,185,129.02

(五) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准 备	账面余额		坏账准 备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	10,979,201.64	69.04	--	12,323,702.20	96.63	--
1-2 年 (含 2 年)	4,923,244.00	30.96	--	430,421.07	3.37	--
2-3 年 (含 3 年)	--	--	--	--	--	--
合 计	15,902,445.64	100.00	--	12,754,123.27	100.00	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
供应商 1	7,516,974.86	47.27	--
供应商 2	2,574,695.00	16.19	--
供应商 3	2,207,547.17	13.88	--
供应商 4	1,938,330.00	12.19	--
供应商 5	554,985.00	3.49	--
合 计	14,792,532.03	93.02	--

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	421,929,445.07	721,241,687.60
合 计	421,929,445.07	721,241,687.60

其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准 备的其他应收款项	--	--	--	--

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	423,421,730.48	100.00	1,492,285.41	0.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
合 计	423,421,730.48	100.00	1,492,285.41	0.35

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	722,517,843.87	100.00	1,276,156.27	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
合 计	722,517,843.87	100.00	1,276,156.27	0.18

(1) 其他应收款的账龄分析如下:

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	419,728,724.86	721,159,487.77
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,145,617.47	63,209.75
2 年至 3 年 (含 3 年)	55,102.74	--
3 年以上	--	18,990.08
合 计	421,929,445.07	721,241,687.60

(2) 坏账准备

项 目	未来12个月预期信用损失	整个存续期信用损失 (未发生信用减值—组合评估)	整个存续期信用损失 (未发生信用减值—单项评估)	整个存续期信用损失 (已发生信用减值)	合 计
2020年1月1日余额	--	1,276,156.27	--	--	1,276,156.27
本期计提数	--	523,911.23	--	--	523,911.23
本期转回	--	307,782.09	--	--	307,782.09
其他变动	--	--	--	--	--
期末余额	--	1,492,285.41	--	--	1,492,285.41

(3) 按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
G公司	往来款	404,751,494.81	1年以内	95.59	404,751.49
H公司	保证金	5,872,410.00	1年以内	1.39	305,365.32
I公司	保证金	5,544,000.00	1年以内、 1-2年	1.31	382,415.36
J公司	保证金	3,262,450.00	1年以内	0.77	169,647.40
K公司	保证金	1,652,311.72	1年以内	0.39	85,920.21
合 计	——	421,082,666.53	——	99.45	1,348,099.78

(七) 存货

存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(产成品)	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45
合 计	8,820,830.79	1,742,415.34	7,078,415.45

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	10,226,347.15	830,255.28	9,396,091.87
合 计	10,226,347.15	830,255.28	9,396,091.87

(八) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	36,659,172,956.46	32,621,434,004.98
合 计	36,659,172,956.46	32,621,434,004.98

一年内到期的长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	44,123,367,839.43	39,833,910,506.88
减：未实现融资收益	6,284,037,095.52	6,576,784,223.78
账面余额	37,839,330,743.91	33,257,126,283.10
减：坏账准备	1,180,157,787.45	635,692,278.12
应收融资租赁款净额	36,659,172,956.46	32,621,434,004.98

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	189,615,901.27	168,620,082.74
预交增值税等其他税费	9,352,369.19	--
预交所得税	70,054,286.95	14,842,121.02
应收保理款	2,753,568,428.85	1,070,264,586.28
信托债权	--	604,655,681.22
合 计	3,022,590,986.26	1,858,382,471.26

(十) 长期应收款

(1) 长期应收款情况

类 别	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	148,574,109,655.05	3,238,406,858.41	145,335,702,796.64

类 别	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其中：未实现融资收益	20,094,889,012.98	--	20,094,889,012.98
小 计	128,479,220,642.07	3,238,406,858.41	125,240,813,783.66
减：1 年内到期的长期应收款	37,839,330,743.91	1,180,157,787.45	36,659,172,956.46
合 计	90,639,889,898.16	2,058,249,070.96	88,581,640,827.20

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	145,722,379,761.40	2,503,541,732.03	143,218,838,029.37
其中：未实现融资收益	20,369,534,155.62	--	20,369,534,155.62
小 计	125,352,845,605.78	2,503,541,732.03	122,849,303,873.75
减：1 年内到期的长期应收款	33,257,126,283.10	635,692,278.12	32,621,434,004.98
合 计	92,095,719,322.68	1,867,849,453.91	90,227,869,868.77

说明：截至2020年12月31日，本公司应收融资租赁款受限情况见附注八、（五十七）。

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

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

B、以兴业证券资产管理有限公司作为计划管理人，以本公司约 26.96 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“兴业-中泰-中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划”。本期资产支持

证券目标募集总规模 24.77 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.60 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.90 亿元，优先 03 级资产支持证券的目标募集规模为 3.74 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模为 1.53 亿元。专项计划存续期内，优先级资产支持证券将在中证登上海分公司登记托管。本公司持有 1.28 亿元次级资产支持证券。

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

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

E、以国寿投资控股有限公司作为计划管理人，以本公司约 20.44 亿元的租赁债权作为基础资产设立了“国寿投资-中航租赁第一期资产支持计划”。本期资产支持证券目标募集总规模约 20.44 亿元，其中优先 01 级资产支持证券的目标募集规模为 11.50 亿元，优先 02 级资产支持证券的目标募集规模为 7.50 亿元。次级资产支持证券的目标募集规模约为 1.44 亿元。本公司持有 116,383,961.72 元次级资产支持证券。

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

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	--	--	--	--
对合营企业投资	48,833,400.00	1,133,190.17	49,966,590.17	--

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	75,000,000.00	140,020,000.00	215,000,000.00	20,000.00
小 计	123,833,400.00	141,153,190.17	264,966,590.17	20,000.00
减：长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	123,833,400.00	141,153,190.17	264,966,590.17	20,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
合 计	263,853,400.00	123,833,400.00	140,020,000.00	--	-227,910.24	--
一、合营企业	--	--	--	--	--	--
AVICT GLOBAL FLYING SHARK LIMITED	48,833,400.00	48,833,400.00	--	--	1,133,190.17	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--
誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00	--	--	-479,183.98	--
天津顺泰投资中心（有限合伙）	200,000,000.00	60,000,000.00	140,000,000.00	--	-881,916.43	--
飞天一号租赁（天津）有限公司	20,000.00	--	20,000.00	--	--	--

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
合 计	--	--	--	-263,605,489.76	20,000.00	--
一、合营企业	--	--	--	--	--	--
AVICT GLOBAL FLYING SHARK LIMITED	--	--	--	-49,966,590.17	--	--

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
二、联营企业	--	--	--	--	--	--
誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	-14,520,816.02	--	--
天津顺泰投资中心（有限合伙）	--	--	--	-199,118,083.57	--	--
飞天一号租赁（天津）有限公司	--	--	--	--	20,000.00	--

(十二) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
东北特殊钢集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	10,791,536.53	--
青海盐湖工业股份有限公司	428,510,814.96	--
合计	444,302,351.49	5,000,000.00

2、期末重要的其他权益工具情况

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
东北特殊钢集团股份有限公司	5,000,000.00	--	5,000,000.00
大连和融君信投资管理合伙企业（有限合伙）	10,791,536.53	--	10,791,536.53
青海盐湖工业股份有限公司	428,510,814.96	--	428,510,814.96

(十三) 其他非流动资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
预付购买融资租赁资产款	479,400,009.78	1,474,405,519.34
继续涉入金融资产	617,583,961.72	288,000,000.00
合计	1,096,983,971.50	1,762,405,519.34

注：本公司将部分长期应收款项证券化，由管理人设立结构化主体，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券及次级资产支持证券，本公司持有部分次级资产支持证券。本公司并未转移或保留了几乎所有的相关风险和报酬，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（十四）其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	1,015,738,955.75	--
权益工具投资	--	--
合 计	1,015,738,955.75	--

（十五）投资性房地产

1、按历史成本核算的投资性房地产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	61,226,336.69	--	--	61,226,336.69
其中：房屋、建筑物	61,226,336.69	--	--	61,226,336.69
土地使用权	--	--	--	--
二、累计折旧（摊销）合计	4,522,791.92	1,938,834.00	--	6,461,625.92
其中：房屋、建筑物	4,522,791.92	1,938,834.00	--	6,461,625.92
土地使用权	--	--	--	--
三、账面净值合计	56,703,544.77	--	--	54,764,710.77
其中：房屋、建筑物	56,703,544.77	--	--	54,764,710.77
土地使用权	--	--	--	--
四、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
其中：房屋、建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
五、账面价值合计	56,703,544.77	--	--	54,764,710.77
其中：房屋、建筑物	56,703,544.77	--	--	54,764,710.77
土地使用权	--	--	--	--

(十六) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	17,117,687,124.66	12,973,276,763.28
固定资产清理	--	--
合 计	17,117,687,124.66	12,973,276,763.28

1、固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
一、账面原值合计	15,681,992,615.79	6,312,753,120.22	377,992,643.07	-1,249,885,164.37	20,366,867,928.57
房屋及建筑物	72,461,125.75	--	--	--	72,461,125.75
机器设备	539,826,058.69	230,933,193.88	44,824,500.00	--	725,934,752.57
运输工具	15,065,452,718.85	6,077,801,544.60	329,758,885.62	-1,249,885,164.37	19,563,610,213.46
电子设备	4,252,712.50	4,018,381.74	3,409,257.45	--	4,861,836.79
二、累计折旧合计	2,708,715,852.51	1,024,316,718.07	287,352,320.65	-196,499,446.02	3,249,180,803.91
房屋及建筑物	20,036,650.92	2,323,257.24	--	--	22,359,908.16
机器设备	58,951,211.84	56,112,008.36	--	--	115,063,220.20
运输工具	2,626,822,047.64	965,504,104.28	287,352,320.65	-196,499,429.70	3,108,474,401.57
电子设备	2,905,942.11	377,348.19	--	-16.32	3,283,273.98
三、账面净值合计	12,973,276,763.28	--	--	--	17,117,687,124.66
房屋及建筑物	52,424,474.83	--	--	--	50,101,217.59
机器设备	480,874,846.85	--	--	--	610,871,532.37
运输工具	12,438,630,671.21	--	--	--	16,455,135,811.89
电子设备	1,346,770.39	--	--	--	1,578,562.81
四、减值准备合计	--	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--	--
五、账面价值合计	12,973,276,763.28	--	--	--	17,117,687,124.66
房屋及建筑物	52,424,474.83	--	--	--	50,101,217.59

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
机器设备	480,874,846.85	--	--	--	610,871,532.37
运输工具	12,438,630,671.21	--	--	--	16,455,135,811.89
电子设备	1,346,770.39	--	--	--	1,578,562.81

(十七) 在建工程

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
造船	404,130,913.59	--	404,130,913.59	690,122,720.32	--	690,122,720.32
办公楼项目	1,332,476,164.15	--	1,332,476,164.15	1,199,601,179.35	--	1,199,601,179.35
合计	1,736,607,077.74	--	1,736,607,077.74	1,889,723,899.67	--	1,889,723,899.67

1、重要在建工程项目本期变动情况

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
造船	3,084,352,854.50	690,122,720.32	1,283,878,106.80	1,536,871,506.44	32,998,407.09	404,130,913.59
办公楼项目	1,710,000,000.00	1,199,601,179.35	132,874,984.80	--	--	1,332,476,164.15
合计	4,794,352,854.50	1,889,723,899.67	1,416,753,091.60	1,536,871,506.44	32,998,407.09	1,736,607,077.74

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
造船	63.00	63.00	20,466,793.59	19,634,387.40	3.81	外部借款
办公楼项目	77.92	82.00	--	--	--	自有资金
合计	---	---	20,466,793.59	19,634,387.40	---	---

(十八) 无形资产

1、无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	5,799,536.21	5,013,775.10	--	10,813,311.31

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件	5,799,536.21	5,013,775.10	--	10,813,311.31
二、累计摊销合计	3,420,327.83	1,071,325.27	--	4,491,653.10
其中：软件	3,420,327.83	1,071,325.27	--	4,491,653.10
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	2,379,208.38	--	--	6,321,658.21
其中：软件	2,379,208.38	--	--	6,321,658.21

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	1,155,917,454.04	5,564,087,795.17	849,103,084.69	3,939,399,887.29
资产减值准备	860,457,800.78	3,496,063,410.14	674,306,856.38	2,743,614,545.11
可抵扣亏损	285,889,437.11	2,029,743,520.43	174,796,228.31	1,195,785,342.18
交易性金融资产公允价值 变动	9,570,216.15	38,280,864.60	--	--
二、递延所得税负债	171,792,452.71	1,374,339,622.05	95,424,022.57	763,386,010.56
固定资产税法折旧年限短 于会计折旧年限	171,792,452.71	1,374,339,622.05	95,424,022.57	763,386,010.56

(二十) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,481,179,480.51	1,791,777,587.72
信用借款	8,502,009,155.02	8,736,587,870.57
合 计	9,983,188,635.53	10,528,365,458.29

(二十一) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
-----	------	------

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

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(二十二) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	106,653,914.97	99,675,861.06
1-2 年 (含 2 年)	1,698,918.58	9,832,600.00
2-3 年 (含 3 年)	1,168,800.00	--
3 年以上	--	970,000.00
合 计	109,521,633.55	110,478,461.06

(二十三) 预收款项

1、预收款项账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	649,346,873.98	757,430,856.06
1 年以上	15,546,274.15	13,884,163.17
合 计	664,893,148.13	771,315,019.23

注：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。因此期初金额与上年金额不一致。

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
客户 7	3,334,925.00	未到结算期
客户 8	2,836,353.09	未到结算期
客户 9	2,397,511.78	未到结算期
客户 10	884,141.37	未到结算期
客户 11	800,000.00	未到结算期
合 计	10,252,931.24	—

(二十四) 合同负债

1、合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,370,064.73	2,202,184.92
合 计	2,370,064.73	2,202,184.92

(二十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
一、短期薪酬	8,202,461.36	176,647,795.42	168,249,701.44	-78,893.97	16,521,661.37
二、离职后福利 -设定提存计划	106,813.44	16,854,072.81	16,868,965.61	--	91,920.64
合 计	8,309,274.80	193,501,868.23	185,118,667.05	-78,893.97	16,613,582.01

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表 折算	期末余额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	7,345,760.25	156,111,442.39	147,737,658.80	-78,893.97	15,640,649.87
二、职工福利费	27,479.22	4,111,707.64	4,139,186.86	--	--
三、社会保险费	21,628.38	4,743,230.84	4,743,230.84	--	21,628.38
其中：医疗保险费	21,628.38	4,594,749.10	4,594,749.10	--	21,628.38
工伤保险费	--	79,138.73	79,138.73	--	--
生育保险费	--	69,343.01	69,343.01	--	--
其他	--	--	--	--	--
四、住房公积金	--	6,894,894.91	6,894,894.91	--	--
五、工会经费	201,690.64	2,825,538.96	2,786,629.60	--	240,600.00
六、职工教育经费	605,902.87	1,960,980.68	1,948,100.43	--	618,783.12
合 计	8,202,461.36	176,647,795.42	168,249,701.44	-78,893.97	16,521,661.37

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
一、基本养老保险	101,406.34	6,140,326.50	6,155,219.30	--	86,513.54

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
二、失业保险费	5,407.10	193,724.61	193,724.61	--	5,407.10
三、企业年金缴费	--	10,520,021.70	10,520,021.70	--	--
合 计	106,813.44	16,854,072.81	16,868,965.61	--	91,920.64

(二十六) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	986,095,823.92	641,769,837.00	1,353,772,576.46	274,093,084.46
企业所得税	460,234,457.12	855,404,800.61	693,063,628.22	622,575,629.51
城市维护建设税	9,259,108.01	43,849,248.83	35,201,470.21	17,906,886.63
房产税	--	557,152.01	557,152.01	--
土地使用税	--	29,629.88	29,629.88	--
个人所得税	2,926,652.22	23,212,201.56	18,717,409.25	7,421,444.53
教育费附加(含地方教育费附加)	6,614,081.93	31,136,852.28	24,959,714.24	12,791,219.97
印花税	8,704.44	5,068,778.98	5,065,188.51	12,294.91
其他税费	--	898,262.59	898,262.59	--
合 计	1,465,138,827.64	1,601,926,763.74	2,132,265,031.37	934,800,560.01

(二十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	--	--
其他应付款项	7,618,201,585.36	6,154,838,911.22
合 计	7,618,201,585.36	6,154,838,911.22

1、其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
代收民航补贴款	222,202,326.50	27,235,000.00
往来款	6,344,871,786.21	5,495,522,905.43
押金、保证金	11,571,089.24	17,524,702.29

项 目	期末余额	期初余额
代扣社保费	201,140.32	120,545.44
暂代收债权	1,039,355,243.09	614,435,758.06
合 计	7,618,201,585.36	6,154,838,911.22

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
Q 公司	5,800,000.00	项目未结束，尚未结算
R 公司	4,222,324.18	项目未结束，尚未结算
S 公司	2,970,000.00	项目未结束，尚未结算
T 公司	810,000.00	项目未结束，尚未结算
合 计	13,802,324.18	——

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,787,144,394.67	12,856,493,767.87
一年内到期的应付债券	3,862,696,977.86	2,730,748,717.19
一年内到期的非公开定向债务融资工具	4,282,268,767.13	7,835,688,547.95
一年内到期的长期应付款	2,972,382,278.38	3,315,110,682.43
一年内到期的其他长期负债	656,863,890.41	509,760,273.97
合 计	23,561,356,308.45	27,247,801,989.41

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	10,059,549,917.80	4,255,488,505.73
非公开定向债务融资工具	2,738,709,534.24	--
合 计	12,798,259,452.04	4,255,488,505.73

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 中航租赁 CP001	100	2019-3-7	366 天	1,300,000,000.00	1,336,975,409.84
19 中航租赁 CP002	100	2019-4-23	365 天	600,000,000.00	615,114,739.73

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 中航租赁 SCP013	100	2019-11-20	150 天	700,000,000.00	701,731,780.82
19 中航租赁 SCP016	100	2019-12-10	31 天	500,000,000.00	500,629,863.01
19 中航租赁 SCP017	100	2019-12-16	65 天	1,100,000,000.00	1,101,036,712.33
20 中航租赁 SCP001	100	2020-1-6	222 天	500,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP002	100	2020-2-17	151 天	1,100,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP003 广发	100	2020-3-4	251 天	1,300,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP004	100	2020-4-15	163 天	700,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP005	100	2020-4-16	85 天	600,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP006	100	2020-4-24	104 天	500,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP007	100	2020-4-27	119 天	1,000,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP008	100	2020-8-28	112 天	1,000,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP009	100	2020-9-23	108 天	700,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP010	100	2020-10-14	145 天	1,000,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP011	100	2020-10-21	47 天	1,000,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP012	100	2020-10-30	159 天	500,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP013	100	2020-11-18	270 天	1,000,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP014	100	2020-11-26	249 天	900,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP015	100	2020-12-9	90 天	600,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP016	100	2020-12-16	90 天	500,000,000.00	--
20 中航租赁 SCP017	100	2020-12-23	83 天	500,000,000.00	--
20 中航租赁 PPN001	100	2020-7-6	158 天	600,000,000.00	--
20 中航租赁 PPN002	100	2020-7-15	180 天	1,100,000,000.00	--
20 中航租赁 PPN003	100	2020-7-29	289 天	700,000,000.00	--
20 中航租赁 PPN004	100	2020-8-13	158 天	900,000,000.00	--
20 中航租赁 PPN005	100	2020-8-20	92 天	1,000,000,000.00	--
20 中租 D1	100	2020-6-22	365 天	500,000,000.00	--
20 中租 D2	100	2020-7-15	365 天	500,000,000.00	--
20 中租 D3	100	2020-9-16	365 天	800,000,000.00	--

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
20 中租 D4	100	2020-9-25	365 天	1,000,000,000.00	--
20 中租 S1	100	2020-12-16	365 天	1,500,000,000.00	--

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
19 中航租赁 CP001	--	8,280,465.75	1,345,255,875.59	--
19 中航租赁 CP002	--	6,664,767.12	621,779,506.85	--
19 中航租赁 SCP013	--	4,494,383.56	706,226,164.38	--
19 中航租赁 SCP016	--	286,301.37	500,916,164.38	--
19 中航租赁 SCP017	--	3,239,726.03	1,104,276,438.36	--
20 中航租赁 SCP001	500,000,000.00	6,882,513.66	506,882,513.66	--
20 中航租赁 SCP002	1,100,000,000.00	9,241,803.28	1,109,241,803.28	--
20 中航租赁 SCP003 广发	1,300,000,000.00	21,989,589.04	1,321,989,589.04	--
20 中航租赁 SCP004	700,000,000.00	5,747,671.23	705,747,671.23	--
20 中航租赁 SCP005	600,000,000.00	2,250,739.73	602,250,739.73	--
20 中航租赁 SCP006	500,000,000.00	2,103,013.70	502,103,013.70	--
20 中航租赁 SCP007	1,000,000,000.00	4,849,315.07	1,004,849,315.07	--
20 中航租赁 SCP008	1,000,000,000.00	5,108,219.18	1,005,108,219.18	--
20 中航租赁 SCP009	700,000,000.00	3,145,205.48	--	703,145,205.48
20 中航租赁 SCP010	1,000,000,000.00	5,410,958.90	--	1,005,410,958.90
20 中航租赁 SCP011	1,000,000,000.00	3,287,671.23	1,003,287,671.23	--
20 中航租赁 SCP012	500,000,000.00	2,502,739.73	--	502,502,739.73
20 中航租赁 SCP013	1,000,000,000.00	3,978,082.19	--	1,003,978,082.19
20 中航租赁 SCP014	900,000,000.00	3,550,684.93	--	903,550,684.93
20 中航租赁 SCP015	600,000,000.00	1,361,095.89	--	601,361,095.89
20 中航租赁 SCP016	500,000,000.00	679,452.05	--	500,679,452.05
20 中航租赁 SCP017	500,000,000.00	382,191.78	--	500,382,191.78
20 中航租赁 PPN001	600,000,000.00	7,422,904.11	607,422,904.11	--
20 中航租赁 PPN002	1,100,000,000.00	16,445,753.42	--	1,116,445,753.42

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
20 中航租赁 PPN003	700,000,000.00	10,860,164.38	--	710,860,164.38
20 中航租赁 PPN004	900,000,000.00	11,403,616.44	--	911,403,616.44
20 中航租赁 PPN005	1,000,000,000.00	8,229,863.01	1,008,229,863.01	--
20 中租 D1	500,000,000.00	7,931,506.85	--	507,931,506.85
20 中租 D2	500,000,000.00	8,616,438.36	--	508,616,438.36
20 中租 D3	800,000,000.00	9,075,945.20	--	809,075,945.20
20 中租 D4	1,000,000,000.00	10,390,684.93	--	1,010,390,684.93
20 中租 S1	1,500,000,000.00	2,524,931.51	--	1,502,524,931.51

(三十) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	41,301,861,862.18	41,488,021,697.87	1.70%-6.00%
抵押借款	7,945,032,745.19	4,972,073,091.89	1.32%-5.19%
信用借款	6,861,523,802.61	3,965,695,844.49	1.75%-5.65%
小 计	56,108,418,409.98	50,425,790,634.25	--
减：一年内到期部分	11,787,144,394.67	12,856,493,767.87	--
合 计	44,321,274,015.31	37,569,296,866.38	--

(三十一) 应付债券

1、应付债券

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	5,236,804,806.25	7,645,073,992.50
公司债	10,293,289,139.73	11,442,018,432.88
小 计	15,530,093,945.98	19,087,092,425.38
减：一年内到期部分	3,862,696,977.86	2,730,748,717.19
合 计	11,667,396,968.12	16,356,343,708.19

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中航租赁 3%N2020	100	2017-11-16	3 年	1,980,300,180.00	2,052,456,935.38
18 航租 01	100	2018-1-18	3 年	1,500,000,000.00	1,578,657,534.25

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 中租 01	100	2018-7-20	3 年	1,050,000,000.00	1,078,479,452.05
18 中租 02	100	2018-7-20	5 年	620,000,000.00	637,348,958.90
18 中租 03	100	2018-7-30	2 年	1,000,000,000.00	397,121,506.85
18 中租 04	100	2018-8-14	3 年	1,000,000,000.00	1,020,904,109.59
18 中租 05	100	2018-9-26	3 年	1,000,000,000.00	854,611,238.36
18 航租 02	100	2018-10-15	3 年	1,000,000,000.00	1,009,274,520.55
18 中租 06	100	2018-12-13	5 年	1,330,000,000.00	1,333,517,030.14
19 航租 01 (长)	100	2019-1-23	3 年	1,000,000,000.00	1,037,776,986.30
19 中租 01	100	2019-6-24	3 年	450,000,000.00	460,690,767.12
19 中租 02	100	2019-7-23	3 年	400,000,000.00	407,811,506.85
19 中租 03	100	2019-7-23	5 年	600,000,000.00	612,729,205.48
19 中租 04	100	2019-9-10	3 年	1,000,000,000.00	1,013,095,616.44
20 中租 01	100	2020-1-14	3 年	1,500,000,000.00	--
20 中航租赁 02	100	2020-3-11	3 年	500,000,000.00	--
20 中租 03	100	2020-4-16	3 年	600,000,000.00	--
20 航租 01	100	2020-7-9	3 年	870,000,000.00	--
20 航租 02	100	2020-8-6	3 年	1,000,000,000.00	--
20 航租 03	100	2020-8-24	3 年	600,000,000.00	--
SOAR WISE N2111 (5198)	100	2018-11-7	3 年	2,402,120,000.00	2,451,985,289.96
SOAR WISE N2205 (4536)	100	2019-6-3	3 年	3,106,665,000.00	3,140,631,767.16
减：一年内到期部分	--	--	--	--	2,730,748,717.19
合 计	--	--	--	24,509,085,180.00	16,356,343,708.19

(续)

债券名称	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
------	------	-------------	-------	------	------	------

债券名称	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
中航租赁 3%N2020	--	68,769,661.24	--	2,095,366,596.62	-25,860,000.00	--
18 航租 01	--	3,842,465.75	--	1,582,500,000.00	--	--
18 中租 01	--	34,520,547.95	--	1,113,000,000.00	--	--
18 中租 02	--	38,378,000.00	--	38,378,000.00	--	637,348,958.90
18 中租 03	--	9,648,493.15	--	406,770,000.00	--	--
18 中租 04	--	33,095,890.41	--	1,054,000,000.00	--	--
18 中租 05	--	26,554,761.64	--	881,166,000.00	--	--
18 航租 02	--	34,125,479.45	--	1,043,400,000.00	--	--
18 中租 06	--	67,564,000.00	--	67,564,000.00	--	1,333,517,030.14
19 航租 01(长)	--	40,310,136.99	--	40,200,000.00	--	1,037,887,123.29
19 中租 01	--	20,430,000.00	--	20,430,000.00	--	460,690,767.12
19 中租 02	--	9,788,493.15	--	417,600,000.00	--	--
19 中租 03	--	28,680,000.00	--	28,680,000.00	--	612,729,205.48
19 中租 04	--	42,300,000.00	--	42,300,000.00	--	1,013,095,616.44
20 中租 01	1,500,000,000.00	60,058,356.16	--	--	--	1,560,058,356.16
20 中航租赁 02	500,000,000.00	14,191,780.82	--	--	--	514,191,780.82
20 中租 03	600,000,000.00	13,975,890.41	--	--	--	613,975,890.41
20 航租 01	870,000,000.00	15,941,260.27	--	--	--	885,941,260.27
20 航租 02	1,000,000,000.00	15,732,602.74	--	--	--	1,015,732,602.74
20 航租 03	600,000,000.00	8,120,547.96	--	--	--	608,120,547.96
SOAR WISE N2111 (5198)	--	111,208,934.38	3,324,937.51	111,208,934.38	-157,469,194.70	2,297,841,032.77
SOAR WISE N2205 (4536)	--	107,932,387.50	3,118,478.22	107,932,387.50	-204,786,471.90	2,938,963,773.48
减：一年内到 期部分	--	--	--	--	--	3,862,696,977.86

债券名称	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
合计	5,070,000,000.00	805,169,689.97	6,443,415.73	9,050,495,918.50	-388,115,666.60	11,667,396,968.12

(三十二) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	11,813,465,130.07	4,118,828,532.03	4,965,284,701.57	10,967,008,960.53
合计	11,813,465,130.07	4,118,828,532.03	4,965,284,701.57	10,967,008,960.53

1、长期应付款项期末余额最大的前五项

项目	应付金额	减：一年内到期的部分	期末余额
L 公司	1,821,421,572.88	990,208,946.61	831,212,626.27
M 公司	807,981,054.99	56,290,960.61	751,690,094.38
N 公司	830,635,069.78	81,634,342.97	749,000,726.81
O 公司	801,221,437.77	81,074,580.15	720,146,857.62
P 公司	491,556,938.35	48,388,096.67	443,168,841.68
合计	4,752,816,073.77	1,257,596,927.01	3,495,219,146.76

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
中期票据	6,456,863,890.41	4,135,794,520.55
非公开定向债务融资工具	7,082,268,767.13	14,609,654,301.37
待转销项税额	474,646,129.09	552,954,394.31
继续涉入负债	617,583,961.72	288,000,000.00
转让租赁收益权	1,077,372,595.87	--
减：一年内到期的其他非流动负债	4,939,132,657.54	8,345,448,821.92
合计	10,769,602,686.68	11,240,954,394.31

(三十四) 实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中航投资控股有限公司	4,895,910,092.00	--	--	4,895,910,092.00
中航资本控股股份有限公司	4,896,656,707.00	--	--	4,896,656,707.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安飞机工业(集团)有限责任公司	136,626,100.00	--	--	136,626,100.00
商飞资本有限公司	49,275,000.00	--	--	49,275,000.00
合计	9,978,467,899.00	--	--	9,978,467,899.00

(三十五) 其他权益工具

1、其他权益工具的分类

项目	期末余额	期初余额
18 中航租赁 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 航租 Y1	500,000,000.00	500,000,000.00
19 航租 Y1	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 航租 Y1	1,500,000,000.00	--
合计	4,500,000,000.00	3,000,000,000.00

2、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
18 中航租赁 MTN002	2018.4.25	权益工具	6.40%	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N	--	--
18 航租 Y1	2018.11.22	权益工具	5.50%	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	3+N	--	--
19 航租 Y1	2019.12.10	权益工具	4.70%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N	--	--
20 航租 Y1	2020.12.18	权益工具	4.60%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	1+N	--	--
合计	--	--	--	--	45,000,000.00	4,500,000,000.00	--	--	--

注 1：18 中航租赁 MTN002 于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期（3+N 年）。于本期永续票据每 3 个年度付息日，发行人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）赎回本期永续票据。

企业根据发行协议支付股利或利息，采用固定利率计息。该票据根据前 3 个计息年度的票面利率通过集中簿记建档、集配售方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变。如果发行人不使赎回权，则从第 4 个计息年度开始每 3 年调整一次票面利率；前 3 个计息年度的票面利率为初始基准加上始利差，其中初基准率为簿记建档日前 5 个工作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数。如果发行人不行

使赎回权，则从第 4 个计息年度开始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，在第 4 个计息年度至第 6 个计息年度内保持不变。此后每 3 年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定；自发行日起，每年的 4 月 26 日为付息日。

注 2：中航国际租赁有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券，本期债券面值 100 元，按面值平价发行。本期债券为固定利率债券，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合格投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商，由发行人确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。

本期债券附设发行人续期选择权，在每个约定的周期末附发行人续期选择权，公司有权行使续期选择权；在公司不行使续期选择权全额兑付时到期。

本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述递延支付利息不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

注 3：中航国际租赁有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券（第一期），本期债券面值 100 元，按面值平价发行。本期债券为固定利率债券，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合格投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商，由发行人确定，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。

注 4：中航国际租赁有限公司公开发行 2020 年可续期公司债券，本期债券面值 100 元，按面值平价发行。本期债券为固定利率债券，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，由发行人确定，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。

（三十六）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,341,756,201.00	--	--	3,341,756,201.00
其他资本公积	374,537.76	--	--	374,537.76
合 计	3,342,130,738.76	--	--	3,342,130,738.76

(三十七) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	507,045,820.92	100,813,970.28	--	607,859,791.20
合 计	507,045,820.92	100,813,970.28	--	607,859,791.20

(三十八) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年期末余额	2,884,890,789.40	2,267,717,601.92
会计政策变更	--	-376,834,447.41
本期增加额	1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
其中：本期净利润转入	1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
本期减少额	1,008,969,736.26	717,199,649.68
其中：本期提取盈余公积数	100,813,970.28	102,368,460.10
本期分配现金股利数	908,155,765.98	614,831,189.58
本年期末余额	3,850,006,502.41	2,884,890,789.40

(三十九) 营业收入、营业成本

1、营业收入、成本明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	10,125,191,956.09	5,384,151,200.00	10,076,002,888.29	5,701,781,070.56
融资租赁及经营租赁	9,795,365,079.56	5,074,399,904.21	9,934,775,006.52	5,579,394,648.90
贸易及其他	329,826,876.53	309,751,295.79	141,227,881.77	122,386,421.66
其他业务小计	664,220.18	1,938,834.00	842,360.31	1,837,417.40
房租收入	664,220.18	1,938,834.00	842,360.31	1,837,417.40
合 计	10,125,856,176.27	5,386,090,034.00	10,076,845,248.60	5,703,618,487.96

(四十) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,134,930.83	59,950,616.07
差旅费	6,101,516.97	9,598,755.58
交通费	2,634,232.79	2,405,038.69
物流费	2,435,238.04	2,218,530.36
业务招待费	1,980,246.98	1,837,099.83
仓储租赁费	785,235.83	16,981.13
通讯邮电费	582,370.76	529,716.94
业务办公费	274,908.15	237,156.15
其他	14,882.98	68,990.24
合 计	83,943,563.33	76,862,884.99

2、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧费	1,024,313,488.89	902,168,849.47
职工薪酬	121,446,992.68	105,207,550.88
法律咨询费	38,561,909.75	30,089,590.55
咨询服务费	27,097,702.77	62,462,072.65
资产管理费	17,880,050.08	16,390,096.35
行政费	12,346,343.22	10,966,067.98
广告及业务宣传费	11,770,769.56	13,422,930.28
聘请中介机构费	7,051,253.09	8,202,144.27
租赁费	4,723,537.43	4,712,008.30
差旅费	2,928,978.34	4,455,115.35
招待费	1,399,201.57	1,570,386.52
其他	7,057,018.49	8,157,371.00
合 计	1,276,577,245.87	1,167,804,183.60

3、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	34,187,419.87	109,646,414.17
汇兑损益	-34,312,678.93	16,339,384.41
其他	13,332,396.87	4,408,719.05
合 计	-55,167,701.93	-88,898,310.71

(四十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
失业保险稳定岗位补贴	216,454.00	154,293.00
浦东新区财政扶持	4,603,000.00	1,068,120.00
天津东疆保税港区扶持	402,495,743.17	130,889,954.61
个税手续费返还	601,784.71	119,262.52
广州南沙经济开发区财政局	7,382,227.59	--
合 计	415,299,209.47	132,231,630.13

(四十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
长期股权投资产生的投资收益	-227,910.24	49,354,024.27
处置交易性金融资产产生的投资收益	8,590,456.55	56,982,446.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,804,658.96	29,833,223.38
处置长期应收款取得的投资收益	15,403,903.62	--
合 计	25,571,108.89	136,169,694.19

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-37,898,604.42	1,098,532.23
合 计	-37,898,604.42	1,098,532.23

(四十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,418,348,120.09	-1,403,871,392.61
合 计	-1,418,348,120.09	-1,403,871,392.61

(四十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-912,160.06	194,491.68
合 计	-912,160.06	194,491.68

(四十六) 资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	176,653,362.48	214,627,218.25	176,653,362.48
合 计	176,653,362.48	214,627,218.25	176,653,362.48

(四十七) 营业外收入

1、营业外收入类别

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
非流动资产毁损报废利得	--	217,835.31	--
与企业日常活动无关的政府补助	22,851,496.00	70,085,000.00	22,851,496.00
其他	767,541.90	7,592,129.06	767,541.90
合 计	23,619,037.90	77,894,964.37	23,619,037.90

2、政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
浦东新区综合贡献奖励	--	1,424,000.00
企业职工培训费补贴	171,096.00	--
上海市以工代训补贴	2,400.00	--
上海市融资租赁业财政扶持资金	10,080,000.00	28,970,000.00
年度贡献补贴	12,598,000.00	39,691,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	22,851,496.00	70,085,000.00

(四十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	2,085.08	--	2,085.08
对外捐赠支出	296,065.30	330,000.00	296,065.30
合 计	298,150.38	330,000.00	298,150.38

(四十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	796,565,784.60	535,112,653.84
递延所得税调整	-233,795,167.83	-28,006,099.22
合 计	562,770,616.77	507,106,554.62

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,536,856,066.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	634,214,016.51
子公司适用不同税率的影响	-54,655,704.95
调整以前期间所得税的影响	-2,817,428.13
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,902.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,019,168.88
其他	--
所得税费用	562,770,616.77

(五十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况。

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
外币报表折算差额	-221,249,974.38	--	-221,249,974.38
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	--	--	--
合 计	-221,249,974.38	--	-221,249,974.38

(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
外币报表折算差额	-326,499.68	--	-326,499.68
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	--	--	--
合 计	-326,499.68	--	-326,499.68

2、其他综合收益各项目的调节情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	增减变动	2020 年 12 月 31 日
将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--
外币报表折算差额	15,968,007.73	--	15,968,007.73	-221,249,974.38	-205,281,966.65
合 计	15,968,007.73	--	15,968,007.73	-221,249,974.38	-205,281,966.65

(五十一) 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本期资本化率（仅指一般借款资本化）	本期资本化金额
船舶建造	3.81%	19,634,387.40

(五十二) 外币折算

- 1、计入当期损益的汇兑差额为-34,312,678.94 元。
- 2、处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响为 0.00 元。

(五十三) 租赁

1、融资租赁出租人

(1) 融资租赁出租人

剩余租赁期	最低租赁收款额
-------	---------

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	44,123,367,839.43
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	41,797,298,681.03
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	22,503,693,326.36
3 年以上	40,149,749,808.23
合 计	148,574,109,655.05

注：2020 年 12 月 31 日未确认融资收益的余额为 20,094,889,012.98 元（2019 年 12 月 31 日：20,369,534,155.62 元）。

2、经营租赁出租人

(1) 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
机器设备	610,871,532.37	480,874,846.85
运输工具	16,454,718,029.38	12,437,922,212.13
合 计	17,065,589,561.75	12,918,797,058.98

3、融资租赁承租人

(1) 融资租赁租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原值	累计折旧	减值准备	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	--	--	--	--	--	--
运输工具	3,709,241,206.01	324,985,713.49	--	3,965,793,882.10	189,996,241.51	--
合 计	3,709,241,206.01	324,985,713.49	--	3,965,793,882.10	189,996,241.51	--

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	305,645,189.92
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	305,749,750.01
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	305,858,495.43
3 年以上	2,588,936,778.27

剩余租赁期	最低租赁付款额
合 计	3,506,190,213.63

4、售后租回交易及合同的主要条款

承租人名称	出租人名称	租赁物	租赁期限	合同主要条款
CAVIC 30 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	O 公司 W 公司	飞机	8.5 年	租赁期结束，租赁物无偿归承租人所有
CAVIC 31 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	P 公司	飞机	8.25 年	租赁期结束，租赁物无偿归承租人所有
CAVIC 37 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	N 公司 X 公司	飞机	9.5 年	租赁期结束，租赁物无偿归承租人所有
CAVIC 39 DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	M 公司 Y 公司	飞机	9.5 年	租赁期结束，租赁物无偿归承租人所有

(五十四) 分部信息

1、按经营分部披露信息

项 目	租赁业务		贸易及其他业务		房地产开发业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	10,742,330,043.83	10,630,348,068.38	329,826,876.53	141,227,881.77	--	--
其中：对外交易收入	9,796,029,299.74	9,935,617,366.83	329,826,876.53	141,227,881.77	--	--
分部间交易收入	946,300,744.09	694,730,701.55	--	--	--	--
二、对联营和合营企业的投资收益	-227,910.24	--	--	--	--	--
三、资产减值损失	--	--	-912,160.06	194,491.68	--	--
四、信用减值损失(适用新准则)	-1,418,654,561.30	-1,403,511,615.02	306,441.21	-359,777.59	--	--
五、折旧费和摊销费	1,027,276,999.45	902,129,863.57	46,650.01	38,985.90	3,227.88	--
六、利润总额	2,618,958,876.42	2,222,008,581.52	7,376,613.17	7,334,413.98	5,988.56	3,318.50
七、所得税费用	560,928,813.54	505,219,358.88	1,840,306.09	1,886,366.11	1,497.14	829.63
八、净利润	2,058,030,062.88	1,716,789,222.64	5,536,307.08	5,448,047.87	4,491.42	2,488.87
九、资产总额	204,944,334,183.74	188,672,969,690.63	75,980,312.20	60,490,570.87	1,355,049,699.37	1,216,206,931.99
十、负债总额	178,717,794,394.89	166,019,083,476.53	24,279,959.60	7,451,525.35	855,048,767.80	716,209,994.06
十一、其他重要的非现金项目	--	--	--	--	--	--

项 目	租赁业务		贸易及其他业务		房地产开发业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	--	--	--	--	--	--

(续)

项 目	抵 销		合 计	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	-946,300,744.09	-694,730,701.55	10,125,856,176.27	10,076,845,248.60
其中：对外交易收入	--	--	10,125,856,176.27	10,076,845,248.60
分部间交易收入	-946,300,744.09	-694,730,701.55	--	--
二、对联营和合营企业的投资收益	--	--	-227,910.24	--
三、资产减值损失	--	--	-912,160.06	194,491.68
四、信用减值损失（适用新准则）	--	--	-1,418,348,120.09	-1,403,871,392.61
五、折旧费和摊销费	--	--	1,027,326,877.34	902,168,849.47
六、利润总额	-89,485,412.11	-11,032,474.81	2,536,856,066.04	2,218,313,839.19
七、所得税费用	--	--	562,770,616.77	507,106,554.62
八、净利润	-89,485,412.11	-11,032,474.81	1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
九、资产总额	-47,625,882,231.44	-41,193,962,850.76	158,749,481,963.87	148,755,704,342.73
十、负债总额	-45,859,343,069.13	-39,123,322,242.12	133,737,780,053.16	127,619,422,753.82
十一、其他重要的非现金项目	--	--	--	--
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	--	--	--	--

2、本公司各项产品或劳务的对外交易收入情况

产品或劳务分类	对外交易收入额	
	本期	上期
融资租赁及经营租赁	9,795,365,079.56	9,934,775,006.52
贸易及其他	329,826,876.53	141,227,881.77
房租收入	664,220.18	842,360.31
合 计	10,125,856,176.27	10,076,845,248.60

上述本期对外交易收入总额中，来源于中国大陆的收入总额折合人民币 8,257,849,844.57 元；来源于其他国家和港、澳、台地区的收入总额折合人民币 1,868,006,331.70 元。

3、本公司非流动资产分布情况

本公司期末非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产，本部分以下同）总额为折合人民币 18,909,058,913.17 元，其中位于中国大陆的非流动资产总额折合人民币 5,813,997,432.83 元；位于其他国家和港、澳、台地区的非流动资产总额折合人民币 13,095,061,480.34 元。

4、本公司对主要客户的依赖程度

主要客户名称	租赁收入	占总租赁额的比重
客户 A	229,356,711.04	2.27%
客户 B	190,035,009.17	1.88%
客户 C	183,306,038.10	1.81%
客户 D	180,327,645.68	1.78%
客户 E	153,389,967.25	1.51%

（五十五）合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	1,974,085,449.27	1,711,207,284.57
加：资产减值准备	912,160.06	-194,491.68
信用资产减值损失	1,418,348,120.09	1,404,065,884.29
资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,026,252,322.89	904,006,266.87
无形资产摊销	1,071,325.27	539,880.65
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-176,653,362.48	-214,627,218.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	37,898,604.42	-1,098,532.23

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	-34,312,678.93	16,339,384.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,571,108.89	-136,169,694.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-317,737,645.58	-81,678,889.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	87,291,706.37	53,672,790.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,317,676.42	603,982.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,064,333,419.91	-30,322,232,384.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,624,044,105.04	18,742,011,054.43
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-9,446,386,745.96	-7,923,554,682.36
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	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	4,278,128,360.14	3,745,663,252.90
减：现金的期初余额	3,745,663,252.90	4,689,287,702.71
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	532,465,107.24	-943,624,449.81

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期余额
一、现金	4,278,128,360.14	3,745,663,252.90
其中：库存现金	38,495.30	136,858.64
可随时用于支付的银行存款	4,278,089,864.84	3,745,526,394.26
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
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	4,278,128,360.14	3,745,663,252.90

(五十六) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,732,875,338.02
其中：美元	257,543,819.53	6.5249	1,680,447,668.05
欧元	6,531,997.62	8.0250	52,419,280.90
港币	9,968.00	0.8416	8,389.07
应收账款	--	--	25,441,884.40
其中：美元	3,899,199.13	6.5249	25,441,884.40
其他应收款	--	--	415,250,766.73
其中：美元	63,640,939.59	6.5249	415,250,766.73
一年内到期的非流动资产	--	--	2,902,374,914.23
其中：美元	409,264,236.68	6.5249	2,670,408,217.91
欧元	28,905,507.33	8.0250	231,966,696.32
长期应收款	--	--	19,896,249,252.63
其中：美元	2,672,562,491.66	6.5249	17,438,203,001.83
欧元	306,298,598.23	8.0250	2,458,046,250.80
短期借款	--	--	3,159,607,499.92
其中：美元	479,220,256.56	6.5249	3,126,864,252.03
欧元	4,080,155.50	8.0250	32,743,247.89
其他应付款	--	--	7,456,412.21
其中：美元	1,142,762.68	6.5249	7,456,412.21
一年内到期的非流动负债	--	--	7,947,186,245.58
其中：美元	1,217,978,244.20	6.5249	7,947,186,245.58
长期借款	--	--	43,569,499,996.63
其中：美元	6,677,420,343.09	6.5249	43,569,499,996.63
应付债券	--	--	2,927,396,968.12
其中：美元	448,650,089.37	6.5249	2,927,396,968.12
长期应付款	--	--	3,969,999,310.83
其中：美元	608,438,337.88	6.5249	3,969,999,310.83

(五十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收融资租赁款	58,047,684,454.12	借款质押担保以及保理融资质押
运输设备	9,369,255,328.82	借款抵押
货币资金	1,616,225,759.56	借款质押及专项计划专户资金等
合 计	69,033,165,542.50	

说明：(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司将 58,047,684,454.12 元的应收融资租赁款、458,236,194.82 元的银行存款、55 家 SPV 的股权用于 1,481,179,480.51 元的短期借款、41,301,861,862.18 元的长期借款的质押担保，同时将已融资租赁出租的 130 架飞机、66 艘船舶和 2 套设备用于抵押担保。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司将账面价值 9,369,255,328.82 元的 30 架飞机、11 艘船舶用于 7,945,032,745.19 元的长期借款的抵押担保。

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司 32,904,554.81 元的银行存款为中航租赁 2018 年第二期资产支持专项计划专户资金，41,810,134.25 元的银行存款为 2019 年第一期资产支持专项计划专户资金，39,809,370.12 元的银行存款为 2019 年第二期资产支持专项计划专户资金，168,495,750.18 元的银行存款为 2019 年第三期资产支持专项计划专户资金。308,564,798.12 元的银行存款为 2020 年第一期资产支持专项计划专户资金，27,713,746.33 元的银行存款为 2020 年第二期资产支持专项计划专户资金，2,321,388.58 元的银行存款为 2020 年第三期资产支持专项计划专户资金，426,625,552.58 元的银行存款为国寿投资-中航租赁一期资产支持专项计划专户资金，23,000,000.00 元为信用证保证金，24,550,000.00 元为汇票保证金。

(4) 其他专户资金为：本公司出售长期应收款，但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的义务，且风险报酬已从本公司转移出去，因此形成代收代付专户资金，金额为 62,194,269.77 元。

九、或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中航资本	哈尔滨	投资业	8,919,974,627.00	49.07	49.07

本公司的实际控制人为中国航空工业集团有限公司。

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
北京航投置业有限公司	同一控股股东
成都凯天电子股份有限公司	同一控股股东
成都中航瑞赛置业有限公司	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
贵航安顺医院	同一控股股东
贵航贵阳医院	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
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同一控股股东
贵州华烽电器有限公司	同一控股股东
贵州天义电器有限责任公司	同一控股股东
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	同一控股股东
河北中航通用航空有限公司	同一控股股东
华航文化传播(北京)有限责任公司	同一控股股东
江西长江通用航空有限公司	同一控股股东
金州(包头)可再生能源有限公司	同一控股股东
兰州飞行控制有限责任公司	同一控股股东
内蒙古通用航空股份有限公司	同一控股股东
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
山西中航锦恒科技有限公司	同一控股股东
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	同一控股股东

关联方名称	与本公司关系
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一控股股东
陕西秦岭航空电气有限责任公司	同一控股股东
上海航空电器有限公司	同一控股股东
上海航空发动机制造有限公司	同一控股股东
上海欣康泽商业保理有限公司	同一控股股东
沈阳上航发汽车零部件有限公司	同一控股股东
沈阳沈飞民品工业有限公司	同一控股股东
石家庄飞机工业有限责任公司	同一控股股东
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	同一控股股东
四川泛华航空仪表电器有限公司	同一控股股东
四川凌峰航空液压机械有限公司	同一控股股东
太原航空仪表有限公司	同一控股股东
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
幸福运通用航空有限公司	同一控股股东
郑州飞机装备有限责任公司	同一控股股东
中国飞行试验研究院	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北京长城计量测试技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	同一控股股东
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	同一控股股东
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
中国航空技术北京有限公司	同一控股股东
中国航空综合技术研究所	同一控股股东
中航飞机起落架有限责任公司	同一控股股东
中航国际钢铁贸易有限公司	同一控股股东
中航航空产业投资有限公司	同一控股股东
中航集团财务有限责任公司	同一控股股东
中航技进出口有限责任公司	同一控股股东
中航建投能源科技（北京）有限公司	同一控股股东
中航沈飞民用飞机有限责任公司	同一控股股东

关联方名称	与本公司关系
中航通飞华南飞机工业有限公司	同一控股股东
中航投资大厦置业有限公司	同一控股股东
中航投资控股有限公司	同一控股股东
中航物业管理有限公司	同一控股股东
中航物资装备有限公司	同一控股股东
中航资本国际控股有限公司	同一控股股东
中航资本控股股份有限公司	同一控股股东
中航资本投资管理（深圳）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

(四) 关联方交易

关联方交易

(1) 销售商品、提供服务

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
金州（包头）可再生能源有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	2,005.50	0.2007	2191.15	0.2206
河北中航通用航空有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	1,322.26	0.1323	1427.76	0.1437
上海航空发动机制造有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	1,053.61	0.1054	414.9	0.0417
宁波中航供应链管理有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	832.78	6.2958	--	--
中国航空综合技术研究所	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	742.26	0.0743	832.77	0.0838
中国飞龙通用航空有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	733.00	0.0733	--	--
武汉上发汽车零部件有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	387.51	0.0388	26.9	0.0027
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	327.26	0.0327	310.19	0.0312
宁波江北天航工贸有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	302.83	2.2894	--	--
上海航空电器有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	276.52	2.0904	--	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理	保理	按市场公允价值定价	238.68	1.8044	--	--
贵州安大航空锻造有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	238.05	0.0238	573.52	0.0578

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理	保理	按市场公允价值定价	184.43	1.3943	--	--
珠海中航通用航空有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	175.91	0.0176	121.8	0.0123
上海欣康泽商业保理有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	164.62	1.2445	34.49	0.5664
沈阳上航发汽车零部件有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	163.33	0.0163	55.23	0.0056
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	129.25	0.9771	--	--
中航沈飞民用飞机有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	129.13	0.0129	154.92	0.0156
石家庄飞机工业有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	126.65	0.0127	147.93	0.0149
中航飞机起落架有限责任公司	保理	保理	按市场公允价值定价	115.72	0.8749	--	--
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	107.23	0.8107	--	--
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理	保理	按市场公允价值定价	94.51	0.7145	--	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理	保理	按市场公允价值定价	90.16	0.6816	--	--
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	77.79	0.5881	--	--
成都凯天电子股份有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	67.33	0.0067	--	--
无锡市雷华科技有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	66.18	0.5003	--	--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	保理	按市场公允价值定价	59.43	0.4493	--	--
江西长江通用航空有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	51.41	0.0051	11.82	0.0012
山西中航锦恒科技有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	50.89	0.0051	90.37	0.0091
贵州天义电器有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	44.12	0.0044	--	--
贵州华烽电器有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	43.23	0.3268	--	--
幸福运通用航空有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	41.42	0.0041	220.48	0.0222
中国飞行试验研究院	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	41.22	0.0041	4.65	0.0005
兰州飞行控制有限责任公司	融资租赁	融资租赁	按市场公允	38.94	0.0039	--	--

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
司		款	价值定价				
沈阳沈飞民品工业有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	37.22	0.0037	--	--
内蒙古通用航空股份有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	34.46	0.0034	47.34	0.0048
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	28.99	0.0029	--	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	20.59	0.0021	--	--
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	19.67	0.0020	25.72	0.0025
陕西秦岭航空电气有限责任公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	7.72	0.0008	14.49	0.0015
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	保理	保理	按市场公允价值定价	5.31	0.0401	--	--
太原航空仪表有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	4.01	0.0004	8.36	0.0008
中航建投能源科技(北京)有限公司	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	2.16	0.0002	5.18	0.0005
贵航安顺医院	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	--	--	3.84	0.0004
贵航贵阳医院	融资租赁	融资租赁款	按市场公允价值定价	--	--	12.35	0.0012
中航资本投资管理(深圳)有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	--	--	1,418.81	23.3010
中航国际钢铁贸易有限公司	保理	保理	按市场公允价值定价	--	--	--	--
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	保理	保理	按市场公允价值定价	--	--	799.57	13.1313

(2) 采购商品、接受服务

单位: 万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航通飞华南飞机工业有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	34,654.69	0.6842	--	--
金州(包头)可再生能源有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	28,000.00	0.5528	5,000.00	0.0780

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波中航供应链管理有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	22,000.00	4.4956	5,000.00	4.1946
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	17,000.00	3.4739	--	--
上海航空发动机制造有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	11,600.00	0.2290	--	--
上海欣康泽商业保理有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	11,350.00	2.3193	3,000.00	2.5200
中航飞机起落架有限责任公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	10,000.00	2.0435	--	--
上海航空电器有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	8,931.22	1.8251	29,000.00	24.3289
菲舍尔航空部件(镇江)有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	8,500.00	1.7369	--	--
宁波江北天航工贸有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	8,000.00	1.6348	--	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	5,500.00	1.1239	--	--
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	5,337.00	0.1054	--	--
贵阳安大宇航材料工程有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	4,000.00	0.8174	--	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	4,000.00	0.8174	--	--
石家庄中航赛斯纳飞机有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	3,653.11	0.0721	--	--
四川泛华航空仪表电器有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	3,456.20	0.7063	--	--
无锡市雷华科技有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	3,000.00	0.6130	--	--

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沈阳上航发汽车零部件有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	2,400.00	0.0474	--	--
中国航空技术北京有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	2,326.41	0.0459	5,470.63	0.0850
华航文化传播(北京)有限责任公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	2,000.00	0.4087	--	--
武汉上发汽车零部件有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	1,800.00	0.0355	--	--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	1,260.00	0.2575	--	--
贵州华烽电器有限公司	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	1,000.00	0.2043	--	--
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	保理	投放保理款	按市场公允价值定价	500.00	0.1022	--	--
中航投资大厦置业有限公司	接受服务	房屋租金	按市场公允价值定价	340.84	75.7786	355.66	86.6960
兰州飞行控制有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	272.39	0.0054	--	--
成都凯天电子股份有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	226.05	0.0045	--	--
中航物业管理有限公司	接受服务	物业费	按市场公允价值定价	215.71	98.9203	174.55	81.3980
四川凌峰航空液压机械有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	182.02	0.0036	--	--
中航航空产业投资有限公司	接受服务	咨询服务	按市场公允价值定价	96.22	6.5551	--	--
中航技进出口有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	97.00	0.0019	640.20	0.0100
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	56.21	0.0011	24.09	0.0001
北京航投置业有限公司	接受服务	物业费	按市场公允价值定价	42.84	9.5240	--	--

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中航投资控股有限公司	接受服务	房屋租金	按市场公允价值定价	29.58	6.58	31.01	7.5590
贵州华烽电器有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	20.00	0.0004	--	--
宁波江北天航工贸有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	10.00	0.0002	--	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	10.00	0.0002	--	--
上海欣康泽商业保理有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	8.00	0.0002	--	--
华航文化传播(北京)有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	8.00	0.0002	--	--
山西中航锦恒科技有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	--	--	1,000.00	0.0150
郑州飞机装备有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	--	--	66.00	0.0010
中航物资装备有限公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	--	--	7,677.38	0.1190
成都中航瑞赛置业有限公司	接受服务	物业费	按市场公允价值定价	--	--	10.41	4.8550
石家庄飞机工业有限责任公司	融资租赁	购买融资租赁资产	按市场公允价值定价	--	--	8,000.00	0.1240
中航证券有限公司	接受服务	手续费支出	按市场公允价值定价	28.30	0.4338	--	--

(3) 本公司作为承租人

单位：元

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中航国际租赁有限公司	中航投资大厦置业有限公司	房屋	2019-1-1	2023-12-31	按市场定价	3,408,378.43
中航国际租赁有限公司	中航投资控股有限公司	房屋	2017-12-10	2022-9-10	按市场定价	295,819.67

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中航资本国际控股有限公司	1,284,752,810.00	2020-6-4	2025-6-4	2.77%
中航集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2017-4-12	2020-4-12	4.75%

(5) 关联方应收应付款项余额

1、关联方应收、预付款项

单位：万元

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产：				
中航物资装备有限公司	--	--	1,195.40	--
合计	--	--	1,195.40	--
其他流动资产：				
上海欣康泽商业保理有限公司	10,000.00	100.00	1,900.00	19.00
宁波中航供应链管理有限公司	22,000.00	220.00	--	--
上海航空电器有限公司	8,931.22	89.31	--	--
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	1,260.00	12.60	--	--
华航文化传播（北京）有限责任公司	2,000.00	20.00	--	--
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	8,500.00	85.00	--	--
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	4,000.00	40.00	--	--
中航飞机起落架有限责任公司	10,000.00	100.00	--	--
贵州华烽电器有限公司	1,000.00	10.00	--	--
贵阳安大宇航材料工程有限公司	4,000.00	40.00	--	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	5,500.00	55.00	--	--
无锡市雷华科技有限公司	3,000.00	30.00	--	--
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	17,000.00	170.00	--	--
宁波江北天航工贸有限公司	8,000.00	80.00	--	--
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	500.00	5.00	--	--
四川泛华航空仪表电器有限公司	3,456.20	34.56	--	--
合计	109,147.42	1,091.47	1,900.00	19.00
预付账款：				

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中航投资大厦置业有限公司	193.83	--	193.83	--
北京航投置业有限公司	23.69	--	23.69	--
中航物业管理有限公司	0.95	--	--	--
合计	218.47	--	217.52	--
其他应收款:				
成都中航瑞赛置业有限公司	1.37	1.11	1.37	1.21
中航资本国际控股有限公司	40,475.15	40.47	71,253.36	71.25
合计	40,476.52	41.58	71,254.73	72.46
长期应收款:				
金州(包头)可再生能源有限公司	26,889.59	498.05	30,359.49	562.32
河北中航通用航空有限公司	23,130.16	32.95	23,344.01	33.25
珠海中航通用航空有限公司	2,761.36	4.77	2,761.36	3.93
上海航空发动机制造有限公司	9,372.10	170.46	12,235.03	220.62
沈阳上航发汽车零部件有限公司	2,098.19	33.92	2,489.14	40.24
中航沈飞民用飞机有限责任公司	1,176.63	11.33	2,678.89	25.79
沈阳沈飞民品工业有限公司	1,142.55	21.16	--	--
武汉上发汽车零部件有限公司	971.68	9.95	1,020.00	10.44
山西中航锦恒科技有限公司	869.26	15.19	1,201.37	20.99
贵州天义电器有限责任公司	684.05	12.52	--	--
内蒙古通用航空股份有限公司	520.40	0.74	795.76	1.13
江西长江通用航空有限公司	486.82	0.69	617.43	0.88
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	345.83	4.76	483.38	6.66
陕西秦岭航空电气有限责任公司	103.99	1.93	187.68	1.92
太原航空仪表有限公司	36.40	0.37	142.15	1.45
上海航空电器有限公司	20.48	0.37	--	--
贵州华烽电器有限公司	20.00	0.37	--	--
宁波江北天航工贸有限公司	10.00	0.18	--	--
陕西宏远航空锻造有限责任公司	10.00	0.18	--	--
华航文化传播(北京)有限责任公司	4.86	0.09	--	--
上海欣康泽商业保理有限公司	4.86	0.09	--	--

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国飞行试验研究院	--	--	82.45	0.12
石家庄飞机工业有限责任公司	--	--	8,000.00	11.39
中航建投能源科技(北京)有限公司	--	--	63.34	0.65
贵州安大航空锻造有限责任公司	--	--	11,683.88	230.46
幸福运通用航空有限公司	--	--	3,756.75	5.35
合计	70,659.21	820.07	101,902.11	1,177.59

2、关联方应付、预收款项

单位：万元

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
郑州飞机装备有限责任公司	22.00	22.00
中航技进出口有限责任公司	--	97.00
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	--	56.21
合计	22.00	175.21
长期应付款：		
中航沈飞民用飞机有限责任公司	553.61	917.15
中国航空综合技术研究所	216.75	216.75
成都凯天电子股份有限公司	130.42	--
江西长江通用航空有限公司	120.41	70.41
山西中航锦恒科技有限公司	96.00	96.00
内蒙古通用航空股份有限公司	90.00	90.00
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	66.00	--
沈阳沈飞民品工业有限公司	59.84	--
兰州飞行控制有限责任公司	50.00	--
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	49.00	49.00
四川凌峰航空液压机械有限公司	41.14	202.25
太原航空仪表有限公司	36.79	36.79
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	73.20	--
金州(包头)可再生能源有限公司	--	1,520.00
河北中航通用航空有限公司	1,305.50	1,365.50
幸福运通用航空有限公司	--	424.20

项目名称	期末余额	期初余额
珠海中航通用航空有限公司	250.30	250.30
贵州安大航空锻造有限责任公司	--	306.13
贵航贵阳医院	--	76.80
陕西秦岭航空电气有限责任公司	23.00	23.00
石家庄飞机工业有限责任公司	--	400.00
合 计	3,161.96	6,044.28
其他应付款：		
江西长江通用航空有限公司	--	50.00
中航资本控股股份有限公司	633,775.00	549,000.00
合 计	633,775.00	549,050.00
预收账款：		
武汉上发汽车零部件有限公司	0.43	--
贵州安大航空锻造有限责任公司	3.07	687.54
江西长江通用航空有限公司	--	142.06
合 计	3.50	829.60

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,469,690.07	100.00	4,618,201.71	13.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	33,469,690.07	100.00	4,618,201.71	13.80

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	44,346,293.54	100.00	6,043,660.73	13.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	--	--	--	--
合 计	44,346,293.54	100.00	6,043,660.73	13.63

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	15,352,324.80	45.87	732,457.18	--	--	--
1-2 年 (含 2 年)	--	--	--	42,782,129.68	96.47	5,222,474.69
2-3 年 (含 3 年)	18,117,365.27	54.13	3,885,744.53	--	--	--
3 年以上	--	--	--	1,564,163.86	3.53	821,186.04
合 计	33,469,690.07	100.00	4,618,201.71	44,346,293.54	100.00	6,043,660.73

2、按欠款方归集的期末金额前三名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的 比例 (%)	坏账准备
客户 1	17,883,320.15	53.43	3,835,547.41
客户 4	15,352,324.80	45.87	732,457.18
客户 6	234,045.12	0.70	50,197.12
合 计	33,469,690.07	100.00	4,618,201.71

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款项	15,134,813,117.47	12,681,552,867.37
合 计	15,134,813,117.47	12,681,552,867.37

1、坏账准备:

项 目	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（未发生信用减值—单项评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	合 计
2019 年 12 月 31 日	--	204,321.85	--	--	204,321.85
加：会计政策变更	--	--	--	--	--
2020 年 1 月 1 日余额	--	204,321.85	--	--	204,321.85
本期计提数	--	265,408.27	--	--	265,408.27
期末余额	--	469,730.12	--	--	469,730.12

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,131,618,321.00	900,000.00	--	1,132,518,321.00
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	75,000,000.00	140,020,000.00	215,000,000.00	20,000.00
小 计	1,206,618,321.00	140,920,000.00	215,000,000.00	1,132,538,321.00
减：长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	1,206,618,321.00	140,920,000.00	215,000,000.00	1,132,538,321.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
合 计	1,347,538,321.00	1,206,618,321.00	140,920,000.00	--	-1,361,100.41	--
一、子公司	1,132,518,321.00	1,131,618,321.00	900,000.00	--	--	--
上海圆航机电有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝雯租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝景租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝郡租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝奥租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝峰租赁（天津）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝惠租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝泰租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝钢租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝祺租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝宏租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝祝租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝赛租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝安租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--
蓝川租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	402,238,321.00	402,238,321.00	--	--	--	--
中航蓝忠租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝麟租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝波租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
中航蓝旭租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--
中航蓝海租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--
中航蓝亮租赁（上海）有限公司	30,000.00	30,000.00	--	--	--	--
中航蓝霞租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝硕租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝江租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
上海航融置业有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	--	--	--	--
中航蓝元租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝云租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝恒租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝飞租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝福租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝图租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝瑞租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝沁租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝蓓租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝华租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
中航蓝凯租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝鹏一号租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝滇一号租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝勇租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--
蓝渝一号租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	--	--	--	--

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
蓝初租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝财租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
纽蓝租赁（天津）有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	-
蓝聪租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝晟租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝竣租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝馨租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝睿租赁（天津）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝雁租赁（广州）有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-
蓝喆租赁（天津）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝达租赁（天津）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝滇二号租赁（天津）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝磊租赁（海口）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝茗租赁（海口）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝都飞机租赁（成都）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝自飞机租赁（成都）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝乐租赁（海口）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
蓝翱租赁（天津）有限公司	100,000.00	--	100,000.00	-	-	-
二、联营企业	215,020,000.00	75,000,000.00	140,020,000.00	-	-1,361,100.41	-
誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-479,183.98	-
天津顺泰投资中心（有限合伙）	200,000,000.00	60,000,000.00	140,000,000.00	-	-881,916.43	-
飞天一号租赁（天津）有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
	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		
合 计	-	-	-	-213,638,899.59	1,132,538,321.00	-
一、子公司	-	-	-	-	1,132,518,321.00	-
上海圆航机电有限公司	-	-	-	-	20,000,000.00	-
中航蓝雯租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝景租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中航蓝郡租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中航蓝奥租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中航蓝湾租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中航蓝峰租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中航蓝惠租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝泰租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝钢租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝祺租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝宏租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝祝租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝赛租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝安租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝舟租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
蓝川租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
CAVIC AVIATION LEASING (IRELAND) CO., DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	-	-	-	-	402,238,321.00	-
中航蓝忠租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝麟租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
	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		
中航蓝波租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
中航蓝昊租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
中航蓝旭租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
中航蓝海租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
中航蓝亮租赁（上海）有限公司	-	-	-	-	30,000.00	-
中航蓝霞租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝硕租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝江租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
上海航融置业有限公司	-	-	-	-	500,000,000.00	-
中航蓝元租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝云租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝恒租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝飞租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝钊租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝福租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝图租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝瑞租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝拓租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝沁租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝秋租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝蓓租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝华租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
中航蓝凯租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝鹏一号租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝滨一号租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
	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		
蓝蜀一号租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝勇租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝渝一号租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝初租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝财租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
纽蓝租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	200,000,000.00	-
蓝聪租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝晟租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝竣租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝馨租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝睿租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝雁租赁（广州）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝喆租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝达租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝滇二号租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝磊租赁（海口）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝茗租赁（海口）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝都飞机租赁（成都）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝自飞机租赁（成都）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝乐租赁（海口）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
蓝翱租赁（天津）有限公司	-	-	-	-	100,000.00	-
二、联营企业	-	-	-	-213,638,899.59	20,000.00	-
誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-14,520,816.02	-	-
天津顺泰投资中心（有限合伙）	-	-	-	-199,118,083.57	-	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
飞天一号租赁（天津）有限公司	-	--	--	-	20,000.00	-

（四）营业收入、营业成本

1、营业收入明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,253,202,194.32	3,535,806,722.33	6,514,696,939.69	3,847,382,943.92
融资租赁及经营租赁	6,253,202,194.32	3,535,806,722.33	6,514,696,939.69	3,847,382,943.92
其他业务小计	543,119.26	1,528,108.20	730,929.41	1,426,691.60
房租收入	543,119.26	1,528,108.20	730,929.41	1,426,691.60
合计	6,253,745,313.58	3,537,334,830.53	6,515,427,869.10	3,848,809,635.52

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
长期股权产生的投资收益	3,638,899.59	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,723,646.72	14,765,416.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,804,658.96	--
处置长期应收款取得的投资收益	15,403,903.62	--
合计	30,571,108.89	14,765,416.87--

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）资产证券化

本公司将部分长期应收款项证券化，由管理人设立结构化主体，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券及次级资产支持证券，本公司持有全部或部分次级资产支持证券。本公司作为资产服务机构，提供资产维护和日常管理等服务；专项计划在支付税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归次级债券持有人所有。本公司针对中航租赁 2018 年第二期资产支持专项计划持有了全部次级债券，保留了基础资产几乎所有的风险和报酬，故未对基础资产

终止确认；本公司针对中航租赁 2019 年第一期资产支持专项计划持有全部次级债券，保留了基础资产几乎所有的风险和报酬，故未对基础资产终止确认；针对中航租赁 2019 年第二期资产支持专项计划、中航租赁 2019 年第三期资产支持专项计划、中航租赁 2020 年第一期资产支持专项计划、中航租赁 2020 年第二期资产支持专项计划、中航租赁 2020 年第三期资产支持专项计划、国寿投资-中航租赁第一期资产支持计划，本公司持有次级债券的比例在 80%-90%之间，本公司并未转移或保留了几乎所有的相关风险和报酬，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。同时，本公司对上述结构化主体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

十四、承诺事项

无

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司于 2021 年 3 月 10 日批准报出。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

1-5



扫描二维码登录
国家企业信用信息
公示系统, 了解更
多登记、备案、许
可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿;

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围

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



登记机关

2020 年 12 月 10 日

证书序号: 0010577

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 武汉环会计师事务所(普通合伙) 特殊普通
 首席合伙人: 任先
 主任会计师: 任先
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路111号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日





姓名: 刘力
 性别: 男
 出生日期: 1970年8月16日
 工作单位: 岳华会计师事务所
 身份证号码: 610404700816001



年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书自2012年起
 This certificate is valid for
 this renewal



姓名: 刘力
 证书编号: 100000552658

有效期
 Validity period
 每一年
 every year after

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal



6

7

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

岳华 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年2月20日
 2011/2/20

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年2月20日
 2011/2/20

12

刘力 1970年(男) 1970.8.15

注册证书

- 一、注册会计师执行业务，应当向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，经核实作废后，办理补办手续。

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

中瑞岳华(特殊普通合伙)
 转入: 公环海(特普)北京分所
 2012.4.9

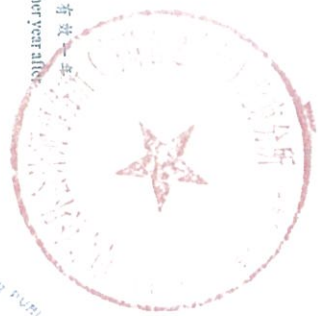
证书编号: 420100050481
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 11 月 25 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 月 日
 y m d



姓名: 张世运
 Full name

性别: 男
 Sex

出生日期: 1988-03-08
 Date of birth

工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit

身份证号码: 12011119880308151X
 Identity card No.