

海南航空股份有限公司

600221

2012 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 10 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 27 |
| 八、 备查文件目录 | 142 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 陈明 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 徐洲金 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 王敏 |

公司负责人陈明、主管会计工作负责人徐洲金及会计机构负责人（会计主管人员）王敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 海南航空股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 海南航空 |
| 公司的法定英文名称 | Hainan Airlines Co.,Ltd |
| 公司的法定英文名称缩写 | HNA |
| 公司法定代表人 | 陈明 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 黄琪琚 | 武强 |
| 联系地址 | 海南省海口市国兴大道 7 号海航大厦 | 海南省海口市国兴大道 7 号海航大厦 |
| 电话 | 0898-66739961 | 0898-66739961 |
| 传真 | 0898-66739960 | 0898-66739960 |
| 电子信箱 | qj_huang@hnair.com | wuqiang@hnair.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|----------------------|
| 注册地址 | 海南省海口市机场西路 168 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 570203 |
| 办公地址 | 海南省海口市国兴大道 7 号海航大厦 |
| 办公地址的邮政编码 | 570203 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.hnair.com |
| 电子信箱 | webmaster@hnair.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 海南航空股份有限公司董事会秘书办公室 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 海南航空 | 600221 | |
| B 股 | 上海证券交易所 | 海航 B 股 | 900945 | |

(六) 公司其他基本情况

| | |
|-----------------|---------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1989 年 10 月 18 日 |
| 公司首次注册登记地点 | 海口市 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 中国上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼 |

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------|---------------|---------------|------------------|
| 总资产 | 82,157,992.00 | 81,296,652.00 | 1.06 |
| 所有者权益(或股东权益) | 14,530,442.00 | 14,476,672.00 | 0.37 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.52 | 3.51 | 0.28 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 487,338.00 | 798,638.00 | -38.98 |
| 利润总额 | 671,426.00 | 924,331.00 | -27.36 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 499,032.00 | 669,521.00 | -25.00 |
| 归属于上市公司股东的扣 | 249,848.00 | 417,263.00 | -40.12 |

| | | | |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|
| 除非经常性损益的净利润 | | | |
| 基本每股收益(元) | 0.12 | 0.16 | -25.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.06 | 0.10 | -40.00 |
| 稀释每股收益(元) | 0.12 | 0.16 | -25.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.44 | 5.24 | 减少 1.8 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,911,292.00 | 1,918,950.00 | -0.40 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.46 | 0.47 | -2.13 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------|
| 非流动资产处置损益 | -3,142 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 68,261 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 5,806 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 147,761 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 119,119 |
| 所得税影响额 | -83,000 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -5,621 |
| 合计 | 249,184 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 201,686 户 | | |
|-----------|-----|---------|------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |

| | | | | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|----------------------|-------------|------------------|
| | 质 | | | | | |
| 大新华航空有限公司 | 其他 | 41.60 | 1,716,394,743 | 0 | | 质押 1,621,244,066 |
| 海口美兰国际机场有限责任公司 | 其他 | 10.46 | 431,424,451 | 0 | | 质押 173,000,000 |
| 海南省发展控股有限公司 | 国有法人 | 7.21 | 297,619,047 | 0 | 297,619,047 | |
| 海航集团有限公司 | 其他 | 7.21 | 297,619,047 | 0 | 297,619,047 | 质押 297,619,047 |
| 长江租赁有限公司 | 其他 | 6.27 | 258,835,549 | 0 | | 质押 92,062,909 |
| American Aviation LDC | 境外法人 | 2.62 | 108,043,201 | 0 | | |
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资 | 未知 | 0.73 | 29,967,289 | -4,711,450 | | |
| 华安财产保险股份有限公司—传统保险产品 | 未知 | 0.32 | 13,383,649 | 13,383,649 | | |
| 华夏成长证券投资基金 | 未知 | 0.24 | 9,763,642 | 1,963,642 | | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 未知 | 0.21 | 8,776,324 | 0 | | |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 大新华航空有限公司 | | 1,716,394,743 | | 人民币普通股 1,716,394,743 | | |
| 海口美兰国际机场有限责任公司 | | 431,424,451 | | 人民币普通股 431,424,451 | | |
| 长江租赁有限公司 | | 258,835,549 | | 人民币普通股 258,835,549 | | |
| American Aviation LDC | | 108,043,201 | | 境内上市外资股 108,043,201 | | |

| | | | |
|----------------------------|---|--------|------------|
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资 | 29,967,289 | 人民币普通股 | 29,967,289 |
| 华安财产保险股份有限公司—传统保险产品 | 13,383,649 | 人民币普通股 | 13,383,649 |
| 华夏成长证券投资基金 | 9,763,642 | 人民币普通股 | 9,763,642 |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 8,776,324 | 人民币普通股 | 8,776,324 |
| 中国银行—嘉实沪深300 指数证券投资基金 | 6,238,294 | 人民币普通股 | 6,238,294 |
| 中国国旅集团有限公司 | 6,212,512 | 人民币普通股 | 6,212,512 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十大股东中大新华航空有限公司、海口美兰国际机场有限责任公司、海航集团有限公司存在关联关系，但不同属于上市公司持股变动信息披露管理规定的一致行动人。American Aviation LDC 实际控制人为大新华航空有限公司，长江租赁有限公司为海航集团有限公司间接控股子公司。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-------------|--------------|-----------------|-------------|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 海南省发展控股有限公司 | 297,619,047 | 2013 年 2 月 25 日 | | 2010 年定向增发认购 2010 年定向增发认购股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让 |
| 2 | 海航集团有限公司 | 297,619,047 | 2013 年 2 月 25 日 | | 2010 年定向增发认购股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让 |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 4 月 26 日，公司 2011 年年度股东大会选举陈明、杨景林、李铁、顾刚、吴邦海（独立董事）、林诗銮（独立董事）、邓天林（独立董事）为第七届董事会董事；选举周猛、童甫、胡明哲担任第七届监事会监事；公司职工代表大会选举许静、李方辉担任公司第七届监事会职工监事。

2012 年 4 月 26 日，公司第七届第一次董事会议选举陈明担任公司董事长，选举杨景林担任公司副董事长；2012 年 4 月 26 日，公司第七届第一次监事会议选举胡明哲担任公司监事会主席；

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，全球经济形势复杂多变，欧洲债务危机不断恶化，经济增速普遍放缓。受国际经济形势严峻以及国内宏观调控等因素影响，中国经济虽然保持了较快增长，但增速持续回落，国内航空市场也出现增速放缓，此外，行业竞争加剧、油价快速上涨以及人民币对美元汇率下降对航空公司的经营业绩造成较大影响。面对复杂的经营环境，公司管理层积极采取各种有效措施，致力于服务质量的提升，大力推进品牌建设，优化提升国际航线运营水平，深入开展精细化管理和风险控制，深挖收益提升和成本控制潜力，取得较好的业绩。

2012 年上半年，公司实现总周转量 201,384 万吨公里，同比增长 11.97%；实现旅客运输量 1,100 万人，同比增长 14.89%；公司平均客座率为 83.73%。2012 年上半年，公司新引进飞机 6 架，退出飞机 5 架，飞机总数净增 1 架。截至 2012 年 06 月 30 日，公司运营的机队规模达 109 架，机队分布情况如下表所示。

| 机型 | B737-300 | B737-400 | B737-700 | B737-800 | B767-300 | A330-200 | A330-300 | A340-600 | 合计 |
|----|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----|
| 架数 | 4 | 5 | 3 | 81 | 3 | 6 | 4 | 3 | 109 |

经营数据摘要

| 指标 | 2012 年上半年 | 2011 年上半年 | 增减(%) |
|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 可用座公里(ASK) | 2,255,841 | 1,983,795 | 13.71 |
| 运输总周转量（万吨公里） | 201,384 | 179,850 | 11.97 |
| 客运总周转量（万吨公里） | 167,764 | 147,566 | 13.69 |
| 货邮总周转量（万吨公里） | 33,620 | 32,284 | 4.14 |
| 飞行总公里（万公里） | 12,562 | 11,041 | 13.78 |
| 总飞行小时（小时） | 195,307 | 171,838 | 13.66 |
| 飞行班次（班次） | 82,137 | 70,092 | 17.18 |
| 飞机日利用率（小时） | 10.00 | 9.46 | 5.71 |
| 旅客运输量（万人） | 1,099.89 | 957.32 | 14.89 |
| 货邮运输量（万吨） | 13.85 | 13.21 | 4.84 |
| 平均客座率(%) | 83.73 | 83.68 | 上升 0.05 个百分点 |
| 平均载运率(%) | 70.21 | 70.73 | 下降 0.52 个百分点 |

报告期内公司资产构成同比发生重大变动的情况

| 项目 | 占总资产的比重 (增加或减少) | 变动原因 |
|------|--------------------|-----------------------|
| 应收票据 | -3.83% | 下降主要系本期收回转让子公司股权的款项所致 |

财务数据同比发生重大变动情况

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 本年数 | 上年同期数 | 增减(%) | 变动原因 |
|---------|------------|------------|--------|----------------------------------|
| 营业收入 | 13,891,394 | 11,563,124 | 20.14 | 主要系本期航班量增加导致客货运输收入增长所致 |
| 营业成本 | 10,519,072 | 8,737,550 | 20.39 | 主要系航班量增加及航油等运输成本增长所致 |
| 营业税金及附加 | 464,985 | 358,038 | 29.87 | 主要系营业收入增长所致 |
| 销售费用 | 767,126 | 501,301 | 53.03 | 主要系业务代理费、促销费等增长所致 |
| 财务费用 | 1,599,048 | 1,125,086 | 42.13 | 主要系借款及债券增长导致利息增加、人民币汇率下降导致汇兑损失所致 |
| 营业外支出 | 6,600 | 49,601 | -86.69 | 主要系本期固定资产处置损失减少所致 |

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入 比上年同 期增减(%) | 营业成本 比上年同 期增减(%) | 营业利润率比 上年同期增减 (%) |
|-----------|------------|------------|--------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 客运收入 | 12,208,863 | 9,710,216 | 20.47 | 18.60 | 19.27 | 减少 0.45 个百分点 |
| 货运及逾重行李收入 | 478,754 | 380,773 | 20.47 | 12.42 | 25.75 | 减少 8.43 个百分点 |
| 其他 | 64,482 | 0 | 100.00 | 96.54 | | |
| 合计 | 12,752,099 | 10,090,989 | 20.87 | 18.59 | 19.47 | 减少 0.58 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|---------|------------|--------------|
| 中国大陆 | 11,170,923 | 21.65 |
| 其他国家和地区 | 1,581,176 | 0.68 |
| 合计 | 12,752,099 | 18.59 |

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

1) 中国新华航空集团有限公司

该公司注册资本 22.58 亿元人民币，公司所持权益比例为 100%。经营范围为经批准的航空客货运输业务。报告期内营业收入 22.53 亿元，净利润 1.18 亿元。

2) 长安航空有限责任公司

该公司注册资本 17.54 亿元人民币，公司所持权益比例为 100%。经营范围为由陕西省始发至国内部分城市的航空客货运输业务。报告期内营业收入 11.19 亿元，净利润 0.44 亿元。

3) 山西航空有限责任公司

该公司注册资本 6.58 亿元人民币，公司所持权益比例为 100%。经营范围为经批准的航空客货运输业务。报告期内营业收入 7.25 亿元，净利润 0.31 亿元。

4) 北京科航投资有限公司

北京科航注册资本 1.5 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 95%。经营范围为项目投资管理、销售自行开发商品房、物业管理、酒店管理、信息咨询、货物进出口、技术进出口，分支机构主要经营住宿、制售中餐、西餐、日用百货、会议服务、商务服务、机动车公共停车场服务等。报告期内营业收入 0.94 亿元，净利润 1.17 亿元。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:千元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|---------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2012 | 公司债 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | 补充流动资金 |

公司之全资子公司海南航空（香港）有限公司 2012 年 1 月 20 日通过发行人民币债券募集资金 5 亿元，扣除 0.05 亿元发行费用后，4.95 亿元用于补充流动资金，票面利率为 5.25%，并将于 2015 年到期。该等债券在新加坡上市，公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为 3 年。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司除遵守《公司法》有关股份有限公司利润分配规定外，经 2010 年 5 月 7 日公司 2009 年年度股东大会审议通过的现行有效的《公司章程》第一百五十三条规定，公司的利润分配

政策如下：

(a) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司按如下顺序进行利润分配：

- (1) 弥补以前年度的亏损，但不得超过税法规定的弥补期限；
- (2) 缴纳所得税；
- (3) 弥补在税前利润弥补亏损之后仍存在的亏损；
- (4) 提取法定公积金；
- (5) 提取任意公积金；
- (6) 向股东分配利润。

(b) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(c) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

(d) A 股股利以人民币支付，B 股股利以美元支付。用美元支付股利和其他分派的，适用的兑换率为宣布股利和其他分派前一星期中国人民银行所报的有关外汇的平均收市价。公司于 2012 年 4 月 26 日 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，2012 年 6 月 20 日利润分配方案执行完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范运作，加强信息披露工作，公司治理情况与中国证监会关于上市公司治理的要求基本一致，主要工作如下：

- 1、关于股东与股东大会：公司能够规范执行股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益，股东能够充分地行使自己的权利，对重大事项享有知情权和参与权，所有股东地位平等，公司与股东沟通渠道畅通，确保关联交易的公平合理。
- 2、关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。
- 3、关于董事和董事会：公司董事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求，公司独立董事三人，达到董事会人数的三分之一，独立董事没有在公司及股东关联公司担任任何职位，能认真履行职责，维护公司整体利益和中小股东利益；公司董事能够认真参加董事会会议和股东大会，参与决策，发表意见。
- 4、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求；公司监事会拥有监督权、知情权、质询权，全体监事能够履行自己的职责。
- 5、关于相关利益者：公司尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商的合法权益，努力与他们开展多方面的合作，共同推动公司有序健康发展。
- 6、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照有关法律法规规定，准确、真实、完整、及时地披露信息，所有股东能平等、经济便捷地获得信息。
- 7、关于内部控制建设：公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范实施项目领导小组、建设小组及内控建设办公室，聘请了内部控制审计机构和咨询机构，积极推进内部控制建设工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度公司以 2011 年末总股本 4,125,490,895 股为基数向全体股东每 10 股派发红利 1.2 元 (含税), 共计派发现金红利 495,058,907 元。根据公司章程规定, B 股红利以美元发放, 适用折算汇率为 2011 年度利润分配方案宣告日即 2012 年 4 月 27 日前一星期中国人民银行公布的中间价的平均价 (即 1 美元兑换人民币 6.29534 元), 折算成美元后 B 股每股现金红利为 0.019062 美元 (含税)。

股权登记日: A 股 2012 年 6 月 11 日, B 股 2012 年 6 月 14 日 (B 股的最后交易日为 2012 年 6 月 11 日); 除息日: 2012 年 6 月 12 日; 现金红利发放日: 2012 年 6 月 20 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位: 千元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|----------|---------|--------------|---------|-------|------------|----------|------|
| 0696 | 中国民航信息网络 | 29,860 | 1.99 | 17,000 | | | 长期股权投资 | |
| 600999 | 招商证券 | 595,450 | 0.83 | 449,356 | | | 可供出售金融资产 | |

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位: 千元 币种: 人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|--------|----------------|----------|------|----------------|
|-------|------|--------|--------|----------|--------|--------|----------------|----------|------|----------------|

| | | | | | | | | | | |
|--------|------|------|-------------|-------------------|--|---------|--------|----|--|------|
| | | | | | | | | | | 大的原因 |
| 新华航食 | 其他 | 购买商品 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | | 58,772 | 22.96 | 转账 | | |
| 海南航食 | 其他 | 购买商品 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | | 20,101 | 8.07 | 转账 | | |
| 新疆航食 | 其他 | 购买商品 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | | 12,106 | 4.02 | 转账 | | |
| 三亚航食 | 其他 | 购买商品 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | | 8,030 | 3.02 | 转账 | | |
| 甘肃机场 | 其他 | 接受劳务 | 起降费 | 政府指导价 | | 54 | 0.01 | 转账 | | |
| 海航进出口 | 联营公司 | 接受劳务 | 代理进口 | 采购成本按比(0.3%—3%)定价 | | 4,223 | 100.00 | 转账 | | |
| 海南航空销售 | 其他 | 接受劳务 | 客票代理费、租房 | 双方协议价格 | | 41,053 | 7.28 | 转账 | | |
| 海口美兰 | 参股股东 | 接受劳务 | 起降费 | 政府指导价 | | 18,541 | 1.83 | 转账 | | |
| 美兰股份 | 其他 | 接受劳务 | 起降费、机场航站楼租金 | 政府指导价 | | 58,719 | 10.15 | 转账 | | |
| 三亚凤凰机场 | 其他 | 接受劳务 | 起降费 | 政府指导价 | | 30,932 | 3.05 | 转账 | | |
| 扬子江租赁 | 其他 | 接受劳务 | 飞机租金 | 双方协议价格 | | 11,779 | 100.00 | 转账 | | |
| 海航财务公司 | 联营公司 | 接受劳务 | 利息收入、租赁房产 | 双方协议价格 | | 100,093 | 50.00 | 转账 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|----------|------|------------------|--------------|--------|---------|-------|----|--|--|
| 天津航空 | 其他 | 提供劳务 | 代售票手续费、收付、赁机 | 销机款续代租飞 | 双方协议价格 | 152,929 | 21.00 | 转账 | | |
| 西部航空 | 其他 | 提供劳务 | 代售票手续费、收付、赁机 | 销机款续代租飞 | 双方协议价格 | 66,599 | 7.90 | 转账 | | |
| 首都航空 | 其他 | 提供劳务 | 代售票手续费、收付、赁机、行转费 | 销机款续代租飞、飞行员让 | 双方协议价格 | 249,973 | 30.06 | 转账 | | |
| 云南祥鹏航空 | 公司的控股子公司 | 提供劳务 | 代售票手续费、收付、赁机 | 销机款续代租飞 | 双方协议价格 | 278,668 | 36.74 | 转账 | | |
| 大华新航空 | 母公司 | 提供劳务 | 代售票手续费、 | 销机款续租 | 双方协议价格 | 70,247 | 9.34 | 转账 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|------------|---|----------------|--|---------|--------|-----|--|--|
| | | | 赁 飞 机 | | | | | | | |
| 扬 子 江 快 运 | 其他 | 提 供 劳 务 | 代 收 代 付、 租 赁 飞 机 | 双 方 协 议 价 格 | | 26,097 | 6.18 | 转 账 | | |
| 北 京 商 旅 文 化 | 其他 | 提 供 劳 务 | 广 告 收 入 | 双 方 协 议 价 格 | | 15,000 | 100.00 | 转 账 | | |
| 海 航 集 团 | 参 股 股 东 | 提 供 劳 务 | 租 赁 房 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 4,489 | 4.05 | 转 账 | | |
| 海 航 酒 店 集 团 | 其他 | 提 供 劳 务 | 租 赁 房 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 62,107 | 58.44 | 转 账 | | |
| 海 航 旅 业 | 其他 | 提 供 劳 务 | 租 赁 房 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 4,365 | 3.94 | 转 账 | | |
| 海 航 置 业 控 股 | 其他 | 提 供 劳 务 | 租 赁 房 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 1,791 | 1.61 | 转 账 | | |
| 易 生 控 股 | 其他 | 提 供 劳 务 | 代 售 票 款 续 新 鹿 销 收 租 房 入、 赁 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 27,835 | 86.25 | 转 账 | | |
| 大 新 华 技 术 | 联 营 公 司 | 接 受 劳 务 | 航 线 维 护 及 附 件 维 修 费 | 双 方 协 议 价 格 | | 323,467 | 100.00 | 转 账 | | |
| 新 生 信 息 技 术 | 其他 | 接 受 劳 务 | 代 售 票 款 续 手 费 | 双 方 协 议 价 格 | | 8,962 | 4.00 | 转 账 | | |
| 大 新 华 翔 流 | 其他 | 接 受 劳 务 | 支 付 关 方 运 代 | 双 方 协 议 价 格 | | 26,573 | 4.86 | 转 账 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|----|------------|------------|----------------|--|--------|-------|-----|--|--|
| | | | 理 手 续 费 | | | | | | | |
| 香 港 航 空 | 其他 | 接 受 劳 务 | 承 租 飞 机 | 双 方 协 议 价 格 | | 91,071 | 12.92 | 转 账 | | |
| 新 城 建 区 设 | 其他 | 接 受 劳 务 | 承 租 房 产 | 双 方 协 议 价 格 | | 14,802 | 62.17 | 转 账 | | |

2、 关联债权债务往来

单位：千元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|-------------|---------------|------------|--------|--------------|-----------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 海航进出口 | 联营公司 | 0 | 0 | 846,418 | 3,452,813 |
| 美兰股份 | 其他 | 0 | 0 | -12,378 | 12,996 |
| 香港航空 | 其他 | 0 | 0 | 13,878 | 14,126 |
| 首都航空 | 其他 | 0 | 0 | -9,803 | 8,211 |
| 天津航空 | 其他 | 12,110 | 54,589 | 0 | 0 |
| 扬子江租赁 | 其他 | 0 | 0 | -9,925 | 4,221 |
| 大新华航空 | 母公司 | -4,252,710 | 0 | 156,867 | 156,867 |
| 云南祥鹏航 空 | 母公司的控股 子公司 | 6,272 | 14,325 | 0 | 0 |
| 海航财务公 司 | 联营公司 | 0 | 0 | -186 | 3,523 |
| 海航酒店集 团 | 其他 | 0 | 0 | -1,832 | 2,054 |
| 扬子江地产 集团 | 其他 | 0 | 0 | 0 | 334 |
| 新华航食 | 其他 | -274 | 417 | 0 | 0 |
| 西部航空 | 其他 | -3,026 | 0 | 40,166 | 40,166 |
| 西北海航地 产 | 其他 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 海航欧铂物 业 | 其他 | 0 | 0 | -1,076 | 1,128 |
| 海航香港投 资 | 其他 | 0 | 0 | 0 | 10,005 |
| 海航置业控 股 | 其他 | 0 | 0 | 1,012 | 3,033 |
| 海航酒店控 股 | 其他 | -1,241 | 0 | 2,054 | 2,054 |
| 易生控股 | 其他 | -20,616 | 24,658 | 0 | 0 |
| 海航航空控 股 | 其他 | 0 | 0 | -13,416 | 13,791 |
| 大新华技术 | 联营公司 | 0 | 0 | 32,544 | 33,778 |

| | | | | | |
|-----------------------------|----|------------------|--------|-----------|-----------|
| 海航机场控股 | 其他 | 0 | 0 | -9,116 | 1,713 |
| 陕西檀香园 | 其他 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 扬子江保险 | 其他 | 0 | 0 | 1,689 | 1,838 |
| 北京恒实 | 其他 | 2 | 22 | 0 | 0 |
| 北京天辰 | 其他 | 0 | 0 | 0 | 2,802 |
| 新生信息技术 | 其他 | -102,896 | 0 | 1,082 | 1,082 |
| 扬子江快运 | 其他 | -44,802 | 0 | 27,012 | 27,012 |
| 海航地产控股 | 其他 | -155,900 | 169 | 0 | 0 |
| 其他 | | -45,503 | 0 | 392,013 | 473,899 |
| 合计 | | -4,608,572 | 94,192 | 1,457,003 | 4,267,446 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元) | | -4,608,572,000 | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | 94,192,000 | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | 债权债务均为公司日常经营所形成。 | | | |

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:千元 币种:人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|-----------|------------|--------|---------|----------|------------|--------|-----------|
| 本集团 | 天津航空 | 租赁飞机 | 2,730,275 | 2008年5月25日 | 每年自动顺延 | 138,702 | 双方协定价格 | 占总收入 1.00% | 是 | 其他 |
| 本集团 | 云南祥鹏 | 租赁飞机 | 1,056,160 | 2007年1月1日 | 每年自动顺延 | 164,600 | 双方协定价格 | 占总收入 1.18% | 是 | 母公司的控股子公司 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|--------|-------|-----------|-------------|-------------|---------|--------|-----------|---|------|
| | | | | | | | | | | 司 |
| 本集团 | 新华航空 | 租赁飞机 | 524,166 | 2007年11月30日 | 每年自动顺延 | 56,708 | 双方协定价格 | 占总收入0.41% | 是 | 母公司 |
| 本集团 | 西部航空 | 租赁飞机 | 871,752 | 2010年8月9日 | 每年自动顺延 | 49,200 | 双方协定价格 | 占总收入0.35% | 是 | 其他 |
| 本集团 | 首都航空 | 租赁飞机 | 4,584,022 | 2008年12月18日 | 每年自动顺延 | 196,800 | 双方协定价格 | 占总收入1.42% | 是 | 其他 |
| 本集团 | 扬子江快运 | 租赁飞机 | 102,068 | 2010年4月16日 | 每年自动顺延 | 7,792 | 双方协定价格 | 占总收入0.06% | 是 | 其他 |
| 本公司 | 海航旅业 | 租赁房产 | | 2008年10月16日 | 2012年10月15日 | 4,365 | 双方协定价格 | 占总收入0.03% | 是 | 其他 |
| 本公司 | 易生控股 | 租赁房产 | | 2009年12月1日 | 2014年11月30日 | 3,968 | 双方协定价格 | 占总收入0.03% | 是 | 其他 |
| 北京科航 | 海航酒店集团 | 租赁房产 | | 2012年4月1日 | 2015年3月31日 | 62,107 | 双方协定价格 | 占总收入0.45% | 是 | 其他 |
| 北京科航 | 海航集团 | 租赁房产 | | 2008年10月1日 | 2013年12月31日 | 4,489 | 双方协定价格 | 占总收入0.03% | 是 | 其他 |
| 北京科航 | 海航财务公司 | 租赁房产 | | 2008年10月1日 | 2013年12月31日 | 5,343 | 双方协定价格 | 占总收入0.03% | 是 | 联营公司 |
| 扬子江租赁 | 本公司 | 飞机发动机 | | 2010年7月15日 | 2017年11月12日 | 11,779 | 双方协定价格 | - | 是 | 其他 |
| 美兰股份 | 本公司 | 机场航站楼 | | 2011年1月1日 | 2013年12月31日 | 2,904 | 双方协定价格 | - | 是 | 其他 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-----|------|--|------------|------------|--------|--------|---|---|----|
| 香港航空 | 本公司 | 承租飞机 | | 2011年1月1日 | 2023年6月29日 | 91,051 | 双方约定价格 | - | 是 | 其他 |
| 新区建设 | 本公司 | 承租房产 | | 2011年1月26日 | 2016年9月25日 | 14,802 | 双方约定价格 | - | 是 | 其他 |

2、担保情况

单位:千元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------|---------|---------------|-------------|-------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 海航股份 | 公司本部 | 海航旅业 | 330,000 | | 2011年11月10日 | 2014年11月8日 | | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 海航股份 | 公司本部 | 扬子江快运 | 100,000 | | 2012年3月17日 | 2012年9月16日 | | 否 | 否 | | 否 | 是 | 其他 |
| 海航股份 | 公司本部 | 海航集团 | 758,988 | | 2009年12月31日 | 2014年12月30日 | | 否 | 否 | | 否 | 是 | 参股股东 |
| 海航股 | 公司本 | 海航酒 | 111,700 | | 2012年6月6日 | 2013年6月5日 | | 否 | 否 | | 否 | 是 | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------|-------|---------|--|-----------|-------------|-----------|---|---|--|---|---|----|
| 份 | 部 | 店集团 | | | 日 | 日 | | | | | | | |
| 海航股份 | 公司本部 | 扬子江租赁 | 526,755 | | 2007年2月1日 | 2018年12月31日 | | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 海航股份 | 公司本部 | 扬子江租赁 | 33,000 | | 2007年2月1日 | 2018年12月31日 | | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 1,860,443 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 1,860,443 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 5,905,464 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 5,905,464 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 7,765,907 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 53.08 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 1,860,443 | | | | | | |

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内 | 是否有 | 是否及 | 如未能及时 | 如未能 | 本报告 |
|-----|------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|
|-----|------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|

| 景 | | | 容 | 履行期 限 | 时严格 履行 | 履行应说明 未完成履行 的具体原因 | 及时履 行应说 明下一 步计划 | 期取得 的进展 |
|----------|------------|-------------------|---|----------|-----------|-------------------------|--------------------------|------------|
| 其他承 诺 | 解决同业竞 争 | 大新华 航空有 限公司 | 为避免并有效解决与海南航空未来可能存在或潜在的同业竞争情形,大新华航空有限公司承诺:在海南航空 2012 年中报披露前完成海南航空对大新华航空航空运输业务以及大新华航空持有的云南祥鹏航空有限责任公司的托管事宜。根据海南航空主营业务发展需要及盈利状况,自本次非公开发行实施之日起 36 个月内,依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|----------|---|---|---|--|--|--|
| | | | 的批复同意,通过股权转让或其他重组行为,将大新华航空持有的云南祥鹏航空有限责任公司全部股权注入海南航空。自本次非公开发行实施之日起 60 个月内,依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意,将大新华航空所有航空业务适时注入海南航空。 | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 海航集团有限公司 | 为避免并有效解决与海南航空未来可能存在或潜在的同业竞争情形,海航集团有限公司承诺:在海南航空 2012 年中报披露前完成海南航空对海 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|--------|---|---|---|--|--|--|
| | | | 航集团直接或间接持有的航空公司股权的托管事宜。根据海南航空主营业务发展需要及盈利状况,自本次非公开发行实施之日起 36 个月内,依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意,通过股权转让或其他重组行为,将海航集团直接或间接持有的包括天津航空有限责任公司、西部航空有限责任公司、北京首都航空有限公司、香港航空有限公司在内的航空公司股权注入海南航空。 | | | | | |
| | 其他 | 海航集团有限 | 2008 年 12 月公司以 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|
| | | 公司 | 172,834.79 万元价格 受让扬子 江地产集 团持有的 北京科航 65% 股权 和海航酒 店控股持 有的科航 公司 30% 股权。2009 年 4 月,转 让方海航 酒店控股、 扬子江地 产集团控 股股东海 航集团作 出承诺: 2009 年、 2010 年、 2011 年, 北京科航 净利润如 果无法达 到预测的 8169 万 元、9452 万 元、 11630 万 元,海航集 团将按权 益比例以 现金补偿 方式补足 净利润差 额部分。 | | | | | |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|--------------|-----------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 普华永道中天会计事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

1、2011 年 7 月 11 日第六届董事会第二十六次会议及 2011 年 7 月 27 日 2011 年第四次临时股东大会审议通过了公司拟向特定对象非公开发行不超过 80 亿元的 A 股股票相关事项，2012 年 1 月 20 日公司第六届董事会第三十三次会议及 2012 年 2 月 15 日 2012 年第一次临时股东大会对本次非公开发行股票的定价基准日、发行价格及定价原则、发行数量、募集资金投向、发行决议的有效期限进行了调整。2012 年 3 月 28 日，经中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核，本次发行申请获得有条件通过。2012 年 5 月 8 日公司收到中国证监会《关于核准海南航空股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]612 号）。2012 年 6 月 6 日，公司公告了《海南航空股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告》，鉴于上述除息事项，2012 年 6 月 21 日公司发布了调整发行底价和发行数量的公告。公司本次非公开发行的 196,560 万股 A 股股份已于 2012 年 8 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

2、2012 年 8 月 28 日公司召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于受托管理北京首都航空控股有限公司股权的报告》、《关于受托管理重庆西部航空控股有限公司股权的报告》、《关于受托管理天津航空有限责任公司股权的报告》、《关于受托管理 HKA Group Holdings 股权的报告》、《关于受托管理云南祥鹏航空有限责任公司股权的报告》和《关于受托管理大新华航空有限公司航空运输业务的报告》等议案，并于 2012 年 8 月 29 日披露了上述事项。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|---|
| 海南航空非公开发行 A 股股票预案（修订稿） | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 1 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 1 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第六届第三十三次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 1 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2012 年第一次临时股东大会会议资料 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 2 月 2 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2012 年第一次临时股东大会法律意见书 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 2 月 16 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 2 月 16 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|------------------------------------|--------------------------------|-----------------|---|
| 海南航空关于分红情况的说明 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 2 月 16 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于非公开发行 A 股股票申请获得证监会发审会审核通过的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空召开 2011 年年度股东大会通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第六届第十四次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空日常生产性关联交易公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空与控股子公司互保公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空与关联方互保公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空年报摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空年报 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第六届第三十四次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空董事会关于 2011 年公司内部控制自我评估报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2012 年投资者关系管理计划 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空内控规范体系工作方案 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年独立董事述职报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|--------------------------------|-----------------|---|
| 海南航空控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 3 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年年度股东大会会议资料 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于股东承诺解决未来可能存在或潜在的同业竞争问题的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年公司债券跟踪评级报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空公司债券受托管理事务报告（2011 年度） | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于“11 海航 01、11 海航 02”公司债券跟踪评级结果的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年年度股东大会法律意见书 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于选举第七届监事会职工监事的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第七届第一次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第七届第一次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空第一季度季报 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 4 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于非公开发行 A 股股票申请获中国证监会核准的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 5 月 9 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空 2011 年公司债券 2012 年付息 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 5 月 18 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|---|
| 公告 | 《香港文汇报》 | | |
| 海南航空 2011 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 6 月 6 日 | http://www.sse.com.cn |
| 海南航空关于调整非公开发行 A 股股票发行底价及发行数量的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港文汇报》 | 2012 年 6 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:海南航空股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----------------|------------|------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五(1) | 22,857,853 | 19,060,578 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五(2) | | 3,117,336 |
| 应收账款 | 五 (3), 十五(1) | 452,125 | 598,332 |
| 预付款项 | 五(7) | 416,239 | 452,540 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 五(5) | 256,308 | 190,147 |
| 应收股利 | 五(6) | 18,804 | 6,016 |
| 其他应收款 | 五 (4), 十五(2) | 439,703 | 1,535,984 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五(8) | 104,284 | 126,256 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------|------------|
| 流动资产合计 | | 24,545,316 | 25,087,189 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五(9) | 949,356 | 899,684 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五 (10), 十五(3) | 5,214,997 | 5,145,199 |
| 投资性房地产 | 五(11) | 6,986,873 | 6,839,112 |
| 固定资产 | 五(12) | 32,439,693 | 31,229,556 |
| 在建工程 | 五(13) | 8,833,651 | 8,839,069 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五(14) | 191,286 | 194,177 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五(15) | 328,865 | 328,865 |
| 长期待摊费用 | 五(16) | 378,411 | 358,553 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 五(17) | 2,289,544 | 2,375,248 |
| 非流动资产合计 | | 57,612,676 | 56,209,463 |
| 资产总计 | | 82,157,992 | 81,296,652 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五(20) | 18,013,685 | 17,533,295 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | 150 |
| 应付票据 | 五(21) | 6,300,525 | 5,059,860 |
| 应付账款 | 五(22) | 3,564,713 | 3,764,821 |
| 预收款项 | 五(23) | 493,720 | 1,124,595 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五(24) | 129,445 | 240,297 |
| 应交税费 | 五(25) | 492,747 | 576,743 |

| | | | |
|----------------------------|-------|------------|------------|
| 应付利息 | 五(26) | 182,157 | 324,449 |
| 应付股利 | | 100,664 | 24,617 |
| 其他应付款 | 五(27) | 545,914 | 771,008 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 五(28) | 3,704,238 | 4,603,564 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 33,527,808 | 34,023,399 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 五(29) | 24,392,679 | 23,463,293 |
| 应付债券 | 五(30) | 6,421,323 | 5,918,309 |
| 长期应付款 | 五(31) | 1,062,604 | 1,412,548 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 五(18) | 1,575,575 | 1,429,928 |
| 其他非流动负债 | 五(32) | 547,230 | 478,006 |
| 非流动负债合计 | | 33,999,411 | 32,702,084 |
| 负债合计 | | 67,527,219 | 66,725,483 |
| 所有者权益 (或股东权 益): | | | |
| 实收资本 (或股本) | 五(33) | 4,125,491 | 4,125,491 |
| 资本公积 | 五(34) | 5,866,977 | 5,817,180 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五(35) | 568,001 | 568,001 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五(36) | 3,969,973 | 3,966,000 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 14,530,442 | 14,476,672 |
| 少数股东权益 | 五(37) | 100,331 | 94,497 |
| 所有者权益合计 | | 14,630,773 | 14,571,169 |
| 负债和所有者权益 | | 82,157,992 | 81,296,652 |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 总计 | | | |
|----|--|--|--|

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：海南航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------|------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 16,204,512 | 12,975,573 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 3,117,336 |
| 应收账款 | | 35,458 | 711,977 |
| 预付款项 | | 408,006 | 386,739 |
| 应收利息 | | 88,155 | 68,048 |
| 应收股利 | | 15,795 | 6,016 |
| 其他应收款 | | 254,770 | 1,402,439 |
| 存货 | | 102,323 | 122,031 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 17,109,019 | 18,790,159 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 949,356 | 899,559 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 11,416,157 | 11,375,327 |
| 投资性房地产 | | 2,356,688 | 2,334,579 |
| 固定资产 | | 26,544,621 | 25,887,414 |
| 在建工程 | | 7,688,379 | 7,071,468 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 91,861 | 92,816 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------|------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 349,398 | 331,144 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 1,878,644 | 2,026,215 |
| 非流动资产合计 | | 51,275,104 | 50,018,522 |
| 资产总计 | | 68,384,123 | 68,808,681 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 13,852,640 | 12,718,250 |
| 交易性金融负债 | | | 150 |
| 应付票据 | | 3,358,525 | 3,066,621 |
| 应付账款 | | 7,615,074 | 8,943,296 |
| 预收款项 | | 22,060 | 22,060 |
| 应付职工薪酬 | | 74,797 | 131,538 |
| 应交税费 | | 25,492 | 112,616 |
| 应付利息 | | 139,710 | 291,330 |
| 应付股利 | | 100,664 | 24,617 |
| 其他应付款 | | 226,250 | 179,867 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 3,094,312 | 3,760,545 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 28,509,524 | 29,250,890 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 18,663,325 | 17,931,380 |
| 应付债券 | | 4,933,046 | 4,927,151 |
| 长期应付款 | | 1,048,509 | 1,397,460 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 902,799 | 821,932 |
| 其他非流动负债 | | 354,262 | 304,548 |
| 非流动负债合计 | | 25,901,941 | 25,382,471 |
| 负债合计 | | 54,411,465 | 54,633,361 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 4,125,491 | 4,125,491 |
| 资本公积 | | 6,147,772 | 6,097,975 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------|------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 568,001 | 568,001 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,131,394 | 3,383,853 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 13,972,658 | 14,175,320 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 68,384,123 | 68,808,681 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------|------------|
| 一、营业总收入 | | 13,891,394 | 11,563,124 |
| 其中：营业收入 | 五 (38), 十四(4) | 13,891,394 | 11,563,124 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 13,634,407 | 10,993,951 |
| 其中：营业成本 | 五 (38), 十四(4) | 10,519,072 | 8,737,550 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 五(39) | 464,985 | 358,038 |
| 销售费用 | 五(40) | 767,126 | 501,301 |
| 管理费用 | 五(41) | 284,176 | 271,976 |
| 财务费用 | 五(42) | 1,599,048 | 1,125,086 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 五(43) | 147,761 | 219,116 |

| | | | |
|---------------------|-----------------|---------|---------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(44), 十四(5) | 82,590 | 10,349 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 69,798 | 1,417 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 487,338 | 798,638 |
| 加：营业外收入 | 五(45) | 190,688 | 175,294 |
| 减：营业外支出 | 五(46) | 6,600 | 49,601 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,142 | 40,488 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 671,426 | 924,331 |
| 减：所得税费用 | 五(47) | 166,559 | 183,854 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 504,867 | 740,477 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 499,032 | 669,521 |
| 少数股东损益 | | 5,835 | 70,956 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 五(48) | 0.12 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 五(48) | 0.12 | 0.16 |
| 七、其他综合收益 | 五(49) | 37,348 | -32,347 |
| 八、综合收益总额 | | 542,215 | 708,130 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 536,380 | 622,981 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,835 | 85,149 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | | 9,665,221 | 7,973,961 |
| 减：营业成本 | | 7,311,353 | 6,091,030 |
| 营业税金及附加 | | 292,278 | 240,657 |
| 销售费用 | | 501,484 | 344,598 |
| 管理费用 | | 211,542 | 176,451 |
| 财务费用 | | 1,273,443 | 863,989 |
| 资产减值损失 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------|---------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 22,110 | 50,736 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 50,613 | 15,543 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 40,830 | 6,611 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 147,844 | 323,515 |
| 加：营业外收入 | | 177,673 | 122,524 |
| 减：营业外支出 | | 2,050 | 402 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,142 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 323,467 | 445,637 |
| 减：所得税费用 | | 80,867 | 106,947 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 242,600 | 338,690 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 不适用 | 不适用 |
| （二）稀释每股收益 | | 不适用 | 不适用 |
| 六、其他综合收益 | | 37,348 | -32,347 |
| 七、综合收益总额 | | 279,948 | 306,343 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------|------------|
| 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 | | 13,892,227 | 11,829,633 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|----------|------------|------------|
| 净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(50)(a) | 1,621,879 | 1,337,282 |
| 经营活动现金流入小计 | | 15,514,106 | 13,166,915 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,459,258 | 8,049,805 |
| 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 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 775,068 | 810,858 |
| 支付的各项税费 | | 649,703 | 685,874 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(50)(b) | 2,718,785 | 1,701,428 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,602,814 | 11,247,965 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五(51)(a) | 1,911,292 | 1,918,950 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|----------|------------|------------|
| 流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 69 | 2,576,508 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,482,785 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五(50)(c) | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,482,854 | 2,576,508 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,547,880 | 3,958,841 |
| 投资支付的现金 | | | 635,000 |
| 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 | 五(50)(d) | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,547,880 | 4,593,841 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,934,974 | -2,017,333 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 16,573,628 | 20,268,932 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(50)(e) | 2,689,750 | 3,660,250 |
| 筹资活动现金流入 | | 19,263,378 | 23,929,182 |

| | | | |
|---------------------------|----------|------------|------------|
| 小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 16,274,866 | 16,777,764 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,832,139 | 1,261,697 |
| 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 | 五(50)(f) | 2,513,997 | 3,726,512 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,621,002 | 21,765,973 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,357,624 | 2,163,209 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五(51)(a) | 2,488,642 | 2,064,826 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五(51)(a) | 14,598,317 | 12,713,740 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五(51)(b) | 17,086,959 | 14,778,566 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------|-----------|
| 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 | | 9,665,221 | 8,101,522 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,329,404 | 912,417 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,994,625 | 9,013,939 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,129,451 | 6,179,403 |
| 支付给职工以及为职 | | 515,234 | 433,014 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------|------------|
| 工支付的现金 | | | |
| 支付的各项税费 | | 385,345 | 374,121 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,633,337 | 1,628,625 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,663,367 | 8,615,163 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,331,258 | 398,776 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 2,576,495 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,482,785 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,482,785 | 2,576,495 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,427,815 | 3,800,781 |
| 投资支付的现金 | | | 438,717 |
| 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 | | 2,427,815 | 4,239,498 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,054,970 | -1,663,003 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|
| 取得借款收到的现金 | | 13,739,291 | 18,159,715 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,729,750 | 2,610,248 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,469,041 | 20,769,963 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,579,216 | 12,385,688 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,495,702 | 989,967 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,954,495 | 3,134,502 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 16,029,413 | 16,510,157 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -560,372 | 4,259,806 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,825,856 | 2,995,579 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,915,876 | 8,917,586 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,741,732 | 11,913,165 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|-------|------|---------|--------|-----------|--------|---------|------------|
| | 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) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 4,125,491 | 5,817,180 | | | 568,001 | | 3,966,000 | | 94,497 | 14,571,169 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,125,491 | 5,817,180 | | | 568,001 | | 3,966,000 | | 94,497 | 14,571,169 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 49,797 | | | | | 3,973 | | 5,834 | 59,604 |
| (一)净利润 | | | | | | | 499,032 | | 5,834 | 504,866 |
| (二)其他综合收益 | | 49,797 | | | | | | | | 49,797 |
| 上述(一)和 | | 49,797 | | | | | 499,032 | | 5,834 | 554,663 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|----------|
| (二) 小计 | | | | | | | | | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -495,059 | | | -495,059 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -495,059 | | | -495,059 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,125,491 | 5,866,977 | | | 568,001 | | 3,969,973 | | 100,331 | 14,630,773 |

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|-----------|--------|------|---------|--------|-----------|----|----------|------------|
| | 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) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 4,125,491 | 6,231,028 | | | 383,918 | | 1,725,046 | | 973,866 | 13,439,349 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,125,491 | 6,231,028 | | | 383,918 | | 1,725,046 | | 973,866 | 13,439,349 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | | -413,848 | | | 184,083 | | 2,240,954 | | -879,369 | 1,131,820 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------|--|--|---------|--|-----------|--|------------|------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 2,631,312 | | 202,896 | 2,834,208 |
| (二) 其他综合收益 | | -130,871 | | | | | | | | -130,871 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -130,871 | | | | | 2,631,312 | | 202,896 | 2,703,337 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -282,977 | | | | | | | -1,079,013 | -1,361,990 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -282,977 | | | | | | | -1,079,013 | -1,361,990 |
| (四) 利润分配 | | | | | 184,083 | | -390,358 | | | -206,275 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 184,083 | | -184,083 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -206,275 | | | -206,275 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | -3,252 | -3,252 |
| 四、本期期末余额 | 4,125,491 | 5,817,180 | | | 568,001 | | 3,966,000 | | 94,497 | 14,571,169 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|-----------|----------|---------|------------|-----------|------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,125,491 | 6,097,975 | | | 568,001 | | 3,383,853 | 14,175,320 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,125,491 | 6,097,975 | | | 568,001 | | 3,383,853 | 14,175,320 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 49,797 | | | | | -252,459 | -202,662 |
| （一）净利润 | | | | | | | 242,600 | 242,600 |
| （二）其他综合收益 | | 49,797 | | | | | | 49,797 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|--|--|---------|--|-----------|------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | 49,797 | | | | | 242,600 | 292,397 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -495,059 | -495,059 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -495,059 | -495,059 |
| 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. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,125,491 | 6,147,772 | | | 568,001 | | 3,131,394 | 13,972,658 |

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|------------|----------|---------|------------|-----------|------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减: 库存 股 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,125,491 | 6,228,846 | | | 383,918 | | 1,933,382 | 12,671,637 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,125,491 | 6,228,846 | | | 383,918 | | 1,933,382 | 12,671,637 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -130,871 | | | 184,083 | | 1,450,471 | 1,503,683 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,840,829 | 1,840,829 |
| (二) 其他综合收益 | | -130,871 | | | | | | -130,871 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -130,871 | | | | | 1,840,829 | 1,709,958 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 184,083 | | -390,358 | -206,275 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 184,083 | | -184,083 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -206,275 | -206,275 |
| 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. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,125,491 | 6,097,975 | | | 568,001 | | 3,383,853 | 14,175,320 |

法定代表人：陈明 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：王敏

(二) 公司概况

海南航空股份有限公司(以下简称"本公司")前身为海南省航空公司,是由海南省航空公司与中国光大国际信托投资公司、交通银行海南分行、海南进出口等 24 家法人单位于 1993 年 10 月 18 日共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国海南省海口市。大新华航空有限公司(原新华航空控股有限公司)为本公司的母公司,海南省国有资产管理委员会为本公司的最终母公司。本公司设立时的总股本为人民币 250,100,000 元。

1994 年 3 月,经本公司第二届股东大会决议通过并批准 1993 年度分红派息方案,共派送红股计 50,020,000 股,派送红股后,总股本增至人民币 300,120,000 元。

1995 年 11 月 2 日,本公司向美国航空有限公司以每股 0.25 美元发行了每股面值为人民币 1 元的外资股股票计 100,040,001 股,并改组为中外合资股份有限公司。此次发债共筹集资金 25,000,000 美元,折合人民币 207,905,000 元,上述款项在扣除有关发行费用后,其中 100,040,001 元人民币转作股本,其余 70,177,850 元人民币转作资本公积。本公司在增资扩股完成后于 1996 年 11 月取得了新的企业法人营业执照,注册名称由海南省航空公司改称为海南航空股份有限公司,总股本变更为人民币 400,160,001 元。

本公司于 1997 年 6 月 26 日,溢价发行了每股面值为人民币 1 元的 B 股计 7,100 万股,每股发行价格为 0.47 美元。此次发行共募集资金 33,370,000 美元,折合人民币 276,690,000 元。上述股款在扣除有关发行费用之后,其中人民币 71,000,000 元转作股本,其余人民币 186,822,000 元转作资本公积。于此次发行后,总股本增加至人民币 471,160,001 元。

本公司于 1999 年 10 月 11 日,向社会公开发售每股面值为 1 元的人民币普通股(A 股)20,500 万股,发行价格为人民币 4.6 元,本次发行募集资金为人民币 943,000,000 元,扣除发行费用后,人民币 205,000,000 元转作股本,其余人民币 708,745,226 元转作资本公积。于此次公开发售后,总股本增加至人民币 676,160,001 元。

本公司之境内上市外资普通股("B 股")及境内上市人民币普通股("A 股")分别 1997 年和 1999 年于上海证券交易所上市。

2000 年 5 月 18 日,本公司以 1999 年末总股本人民币 676,160,001 元为基数向全体股东按每 10 股送红股 0.8 股并派发红利 1 元(含税),共计派发红股 54,092,800 股(每股面值为人民币 1 元),共派发现金红利人民币 67,616,000 元。于派送红股后,公司总股本增至人民币 730,252,801 元。

本公司于 2006 年 6 月 29 日以每股人民币 2 元价格完成全部定向增发事项,共募集资金人民币 5,600,000,000 元,其中向大新华航空增发 1,650,000,000 股,向海口美兰增发 450,000,000 股,向长江租赁增发 300,000,000 股,向海南嘉信投资管理有限公司增发人民币 240,000,000 股,向三亚凤凰机场增发 150,000,000 股,向海南泰衡实业有限公司增发 10,000,000 股。本次定向增发及股权转让完成后,本公司股本增至人民币 3,530,252,801 元,大新华航空持股 46.74%,成为本公司第一大股东。有关定向增发股权变更登记手续已于 2006 年 6 月 29 日完成。

2006 年 12 月,本公司股东海航集团以其持有的本公司流通股份 8,917,118 股向本公司股东大新华航空增资;本公司股东海南琪兴以其持有的本公司流通股份 4,369,582 股向本公司股东大新华航空增资。股权变更登记手续已于 2006 年 12 月 14 日完成。增资完成后,大新华航空持股 51.68%。

本公司于 2006 年 9 月 29 日实施股权分置改革,股权分置改革实施后,本公司非流通股股份即获得上市流通权并约定 1 至 3 年不等的限售期。截至 2009 年 12 月 31 日,共计 2,122,703,916 股境内非国有法人持有的有限售条件股份已实现流通,剩余 335,600 股尚未实现流通。

2010 年 1 月 5 日, 本公司获得中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")核准非公开发行不超过 595,238,094 股股票。本公司于 2010 年 2 月 12 日以每股人民币 5.04 元价格完成该定向增发事宜, 扣除募集费用 14,482,443 共募集资金 2,985,517,557 元, 其中向海南发展控股增发 297,619,047 股 A 股股票, 向海航集团增发 297,619,047 股 A 股股票。该等定向增发股票为有限售股份, 限售期自 2010 年 2 月 26 日至 2013 年 2 月 25 日。本次定向增发完成后, 本公司股本增至人民币 4,125,490,895 元。有关定向增发股权变更登记手续已于 2010 年 2 月 12 日完成。增资完成后, 大新航空持股比例变更为 41.60%, 海南发展控股持股比例变更为 7.21%, 海航集团有限公司持股比例变更为 7.21%。在定向增发完成, 有限售条件的流通股份变更为 595,573,694 股, 无限售条件的流通股份为 3,529,917,201 股(其中 A 股为 3,345,194,000 股, B 股为 184,723,201 股)。

2012 年 5 月 8 日, 本公司获得中国证监会核准非公开发行不超过 191,000 万股股票。2012 年 6 月 21 日, 鉴于 2011 年年度利润分配后的除息事宜, 本次发行底价由 4.19 元/股相应调整为 4.07 元/股, 发行数量调整为 196,560 万股。本公司于 2012 年 7 月 16 日以每股 4.07 元价格向 10 家发行对象完成发行 196,560 万股, 扣除发行费用 212,999,792.00 元后共募集资金 7,786,992,208.00 元。该等非公开发行股票为有限售股份, 限售期自 2012 年 8 月 13 日至 2013 年 8 月 12 日。本次非公开发行完成后, 本公司股本增至人民币 6,091,090,895 元, 有关非公开发行股权变更登记手续已于 2012 年 8 月 13 日完成。非公开发行完成后, 有限售条件的流通股份变更为 2,561,173,694 股, 无限售条件的流通股为 3,529,917,201 股(其中 A 股为 3,345,194,000 股, B 股为 184,723,201 股)。

本公司及其子公司属民航运输业, 主要经营经批准的国内国际航空客、货运输业务及与航空运输有关的其他相关服务。2012 年上半年实际经营业务与上述相同。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

(i) 财务报表编制准则及规定

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

(ii) 持续经营基准

截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团的流动负债超过流动资产约人民币 91.45 亿元。于编制上半年度财务报表时, 本公司董事会结合目前的财务形势, 对本集团的持续经营能力进行了充分详尽的评估。

本公司董事会已积极采取措施应对上述净营运资金出现负数的情况, 不断寻求新的融资渠道并已取得足够的银行授信额度以改善本集团的流动资金状况。鉴于本集团已取得的银行授信额度、获取融资的记录, 与各大银行及金融机构建立的良好合作关系以及经营情况, 本公司董事会认为本集团可以继续获取足够的经营现金流量及融资来源, 以保证经营、偿还到期债务以及资本性支出所需的资金。基于以上所述, 本公司董事会确信本集团将会持续经营, 并以持续经营为基础编制本年财务报表。本年财务报表不包括任何在本集团及本公司在未能满足持续经营条件下所需计入的调整。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司 2012 年上半年度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 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,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。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。

(b) 非同一控制下的企业合并

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。

(c) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权后,自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权,在合并财务报表中,子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积,资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的,调整留存收益。

6、 合并财务报表的编制方法:

(1) 编制合并财务报表时,合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起,本集团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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,自其与本公司同受最终控制

方控制之日起纳入本公司合并范围,并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不归属于本公司股东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。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金及现金等价物是指库存现金,可随时用于支付的存款,以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化;其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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,股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具:

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产和衍生金融资产等，该类资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定，回收金额固定或可确定，且管理层有明显意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产

的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，则计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为衍生金融负债等，该类负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。其他金融负债主要包括应付款项、借款、应付债券及应付融资租赁款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

10、 应收款项：

(1) 应收账款的说明

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额超过 10,000 千元 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------|---------------|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 组合 1 | 应收关联方款项 |
| 组合 2 | 应收租赁保证金及维修储备金 |
| 组合 3 | 除上述以外的其他应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 组合 1 | |
| 组合 2 | |

| | |
|------|-------|
| 组合 3 | 账龄分析法 |
|------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0% | 0% |
| 其中： | | |
| 一年以内 | 0% | 0% |
| 1—2 年 | 5% | 5% |
| 2—3 年 | 10% | 10% |
| 3—4 年 | 30% | 30% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5-6 年 | 80% | 80% |
| 6 年以上 | 100% | 100% |

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括航材消耗件、机上供应品及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

航材消耗件于发出时按计划成本核算，月末根据综合差异率计算结转成本差异，将计划成本调整为实际成本。

机上供应品于发出时按加权平均法计算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净额是根据存货在资产负债表日后正常业务中的处理所得或根据当时市场情况作出的估计而确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资、本集团对联营企业的长期股权投资及本

集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资在编制公司及合并财务报表时均采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等

潜在表决权因素也同时予以考虑。

重大影响是指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

对子公司和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的土地使用权及建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。以投资性房地产转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入股东权益，待该项投资性房地产处置时，因转换计入所有者权益的部分应转入当期损益。

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

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 40 | 5 | 2.375 |
| 机器设备 | 8 - 14 | 5 | 6.78 至 11.875 |

| | | | |
|-----------|---------|---|------------|
| 运输设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 飞机及发动机核心件 | 20 | 5 | 4.75 |
| 飞机及发动机替换件 | 5 - 7 | 0 | 14.29 至 20 |
| 高价周转件 | 10 - 15 | 5 | 6.33 至 9.5 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、飞机及发动机、高价周转件、运输工具及器具设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用年限、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

17、 无形资产：

无形资产指土地使用权，以成本计量。

土地使用权按使用年限 40 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对土地使用权的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可回收金额。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用包括飞行员培训支出等已经发生但应由本年和以后各期负担的且分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

20、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

21、 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、 预计负债：

因亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、 收入：

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务和销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动

的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 提供劳务

(i) 运输收入

客运、货运收入于提供运输服务时确认为收入。尚未提供运输服务的票款，则作为负债计入预收款项 - 预收票款。

(ii) 佣金收入

佣金收入包括本集团作为代理人为其他航空公司售票而收取的佣金。佣金收入于出售机票时确认。

(iii) 其他业务收入

其他业务收入包括退票手续费收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

(b) 常旅客奖励积分

本集团执行金鹏俱乐部常旅客飞行奖励计划，会员可以利用累积的奖励积分兑换飞行奖励。根据本集团对常旅客奖励积分的政策，当旅客的累积积分达到某一标准时即可换取礼品或免费机票。本集团对常旅客的奖励积分采用递延收益法处理，即将承运票款在劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将承运票款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。待旅客兑换积分并且本集团承运后或积分失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

飞机租赁收入和其他经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

24、政府补助：

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、航线补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

25、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- " 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- " 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

26、 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁(承租人)

经营租赁支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

(b) 经营租赁(出租人)

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(c) 融资租赁(承租人)

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(d) 售后租回

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，在有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延并计入递延收益，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分计入递延收益，并在租赁期内分摊。

27、重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(a) 税项

本集团在多个地区进行经营活动并缴纳各种税项。在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，对有关税项的计提作出判断和估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将影响最初估计的应交税金的金额及相关损益。

此外，本集团确认税务亏损产生的递延所得税资产在很大程度上取决于本集团很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税项抵减的未来应纳税所得额，而计算该未来应纳税所得额需要运用大量的判断及估计，同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响确认的递延所得税资产的金额。

(b) 固定资产折旧

对与自购及融资租赁飞机及发动机大修相关的替换件，本集团根据预计的大修费用以及大修之间的时间间隔计提折旧，该等估计是根据以往相同或相似型号的飞机及发动机的飞行及大修历史经验进行的。对于其他固定资产，本集团按其预计使用年限计提折旧。本集团对固定资产的预计使用年限、预计净残值和折旧方法于每年度终了进行复核并作适当调整，不同的估计可能会影响其折旧金额进而影响当期损益。

(c) 经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备

经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备是按退租时所需进行的指定检修的估计费用计提。

该等估计费用需要对预计的飞行小时、飞行循环、大修时间间隔及退租时可能发生的修理费用进行估计。这些估计在相当大程度上是根据过去相同或类似飞机及发动机型号的退租经验、实际发生的大修费用，以及飞机及发动机使用状况的历史数据进行的。不同的判断或估计对预计的退租检修准备产生影响。

(d) 常旅客奖励积分公允价值

常旅客奖励积分的公允价值主要根据积分兑换率及积分价格测算。其中积分兑换率乃根据历史经验及对未来的预测而估计，积分价格参照合同定价和全年平均机票价格估计。采用不同的兑换率及积分价格对常旅客奖励积分的公允价值有重大影响。

(e) 投资性房地产公允价值

投资性房地产的公允价值乃采用收益法或市场价格法进行测算。其中收益法为通过分析租约期内和租约期外的租金纯收益法来确定投资性房地产的公允价值，市场价格法为参照周边同类型的房地产的价格进行估计。未来预期租金和选取的房地产价格的变动可能会对投资性房地产公允价值计算产生重大影响。

(f) 收入确认

根据附注二(23)所述的会计政策，本集团于提供运输服务当期确认客运与货运收入。尚未承运的票款于本集团管理层认为承运责任已消除时确认为收入。本集团管理层定期对预售票款进行评估，由评估产生的调整，均反映在评估完成当期的利润表中。此类调整是由于对收入交易的估算、尚未承运的票款确认为收入的时间及相关销售价格的估计不同而产生不同的判断结果，各种因素包括复杂的价格结构及承运人之间的互运协议，均会影响收入的确认时间及金额。

28、 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、 日常维修及大修费

日常维修费用于发生时计入当期损益。

符合固定资产确认条件的自购及融资租赁飞机及发动机的大修费用作为飞机及发动机的替

换件进行资本化，并按预计大修周期期间计提折旧。对于以经营租赁方式持有的飞机及发动机，根据相关租赁协议，本集团需定期(包括于退租时)对该等飞机及发动机进行大修，以满足退租条件的要求。与此相关的大修支出在本集团负有大修责任的期间按预计支出在相关期间内计提。计提的大修/退租检准备与实际大修/退租时支出之间的差额计入大修期间的当期损益。

30、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

31、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------|------|------------------|
| 增值税 | | 3%、4% |
| 营业税 | | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | | 7% |
| 企业所得税 | | 15%、25% |
| 教育费附加 | | 5% |
| 关税 | | 1% |
| 民航机场管理建设费 | | 每人人民币 10 元或 50 元 |

2、 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司自 2008 年 1 月 1 日起施行全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》("新所得税法")。根据国务院国发(2007)39 号文的规定，本公司及其于海南经济特区内成立的子公司金鹿销售适用的企业所得税率将在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，于 2012 年适用的税率为 25%。于其他地区成立的子公司，适用的企业所得税率为 25%，其中长安航空有限责任公司获得 15%西部大开发企业所得税优惠税率。

(2) 营业税

本集团取得的运输、代理费收入及其他劳务收入等适用营业税，其中，运输收入适用的营业税税率为 3%，代理费收入及其他劳务收入适用的营业税税率为 5%。

根据中华人民共和国财政部、国家税务总局于 2010 年 4 月 23 日发出的《财政部、国家税务总局关于国际运输劳务免征营业税的通知》(财税【2010】8 号)的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，对中华人民共和国境内单位或者个人提供的国际运输劳务免征营业税。国际运输劳务是指在境内载运旅客或货物出境、在境外载运旅客或货物入境以及在境外载运旅客或货物的行为。

(3) 城市维护建设税和教育费附加

依据国务院于 2010 年 10 月 18 日发布的国发【2010】35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》的规定，本公司自 2010 年 12 月 1 日起，按应纳流转税额的一定比例缴纳城市维护建设税和教育费附加。本集团适用的城市维护建设税税率和教育费附加征收率分别为 7% 和 5%。

(4) 增值税

根据国家相关税务法规的规定，本集团进口的飞机以及航空器材等需缴纳进口环节增值税，经批准的增值税税率为 4%。

根据中华人民共和国财政部于 2011 年 1 月 26 日发出的财关税【2011】1 号《财政部关于 2011 年度对营运国际航线、港澳航线和支线航线的国内航空公司进口维修用航空器材税收问题的通知》，经国务院批准，于 2011 年度，对国内航空公司用于国际航线和港澳航线飞机、发动机维修用的进口航空器材(包括送境外维修的零部件)减征或免征进口关税和进口环节增值税。

此外，本集团商品进出口业务及材料调拨等收入适用增值税。本公司及本公司的若干子公司为增值税小规模纳税人，增值税征收率为 3%。

(5) 关税

根据海关总署关于 1998 年 8 月 12 日颁布的署税【1998】472 号文《关于飞机及其部件税则归类和进口税率调整后租赁飞机适用税率问题的通知》，本公司对于 1997 年 10 月 1 日以后的租赁飞机及进口的飞机整机适用 1% 的暂定关税税率，对于飞机机载设备、机舱设备、零部件等按照《关于调整若干商品进出口关税税率的通知》税委会【1999】1 号的税率征收。

(6) 民航基础设施建设基金

根据民航规财发【2004】94 号"关于印发《民航基础设施建设基金征收细则》的通知"，本集团需按照财政部财综【2004】38 号"财政部关于印发《民航基础设施建设基金征收使用管理暂行办法》的通知"计提缴纳民航基础设施建设基金。民航基础设施建设基金根据航线类别、飞机最大起飞全重、飞行里程以及规定的相应征收标准计算，并在成本中列支。

(7) 民航机场管理建设费

根据民航规财发【2004】109号《关于改变民航机场管理建设费征收方式的通知》、财综【2004】51号《财政部、民航总局关于改革民航机场管理建设费征收管理方式等有关问题的通知》以及财会【2004】8号财政部关于印发《民航机场管理建设费征收管理方式改革后有关会计处理规定》，旅客在购买机票时需同时缴纳民航机场管理建设费，国内航班为每人人民币10元或50元，国际航班为每人人民币90元。民航机场管理建设费在机票价格外单列项目反映，并由航空公司代收。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:千元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|---------------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 海航香港 | 控股子公司 | 香港 | 投资 | 70,200 千港元 | 代理海南 | 58,417 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|----|----|---------|--|---------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | 司 | | | | 航空在港澳地区的业务，进出口贸易、设备租赁、信息技术服务、高科技开发、咨询服务、投资及股权投资等 | | | | | | | | |
| 湖南金鹿 | 控股子公司 | 湖南 | 投资 | 450,000 | 航空运输及相关项目、机场的投资与投资管理；能源、交通等产业投资； | 450,000 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 资本运营 策略及管 理、投 资管 理；企 业营 销策 划及 管 理 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:千元 币种:人民币

| 子公司全 称 | 子公 司类 型 | 注册 地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 期 末 实 际 出 资 额 | 实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额 | 持 股 比 例 (%) | 表 决 权 比 例 (%) | 是 否 合 并 报 表 | 少 数 股 东 权 益 | 少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额 | 从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 期初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额 |
|-----------|---------------|---------|----------|----------|----------|---------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 金鹿 | 控股 | 海口 | 交通 | 8,000 | 机票 | 7,600 | | 95 | 95 | 是 | 5,982 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|----|------|-----------|-------------------------|-----------|--|-----|-----|---|--------|--|--|
| 销售 | 子公司 | | 运输 | | 销售代理、航空货运代理及包机业务代理 | | | | | | | | |
| 新华航空 | 控股子公司 | 北京 | 交通运输 | 2,258,570 | 国内国际航空客、货运业务 | 3,746,107 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 长安航空 | 控股子公司 | 西安 | 交通运输 | 1,754,390 | 国内国际航空客、货运业务 | 1,799,408 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 北京科航 | 控股子公司 | 北京 | 物业管理 | 150,000 | 餐饮、住宿、项目投资管理、物业管理、酒店管理等 | 1,728,341 | | 95 | 95 | 是 | 94,349 | | |
| 山西航空 | 控股子公司 | 太原 | 交通运输 | 658,400 | 国内国际航空客、货运业 | 761,880 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|------|-------|-----------|--------------------|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 布鲁塞尔 EDIP | 控股子公司 | 布鲁塞尔 | 酒店服务业 | 7,716 千欧元 | 务 酒店管理, 金融 | 62,996 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 布鲁塞尔 DATA | 控股子公司 | 布鲁塞尔 | 酒店服务业 | 248 千欧元 | 酒店管理, 旅游服务 | 61,764 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 布鲁塞尔 SODE | 控股子公司 | 布鲁塞尔 | 酒店服务业 | 2,163 千欧元 | 酒店管理, 旅游服务, 金融, 代理 | 59,918 | | 100 | 100 | 是 | | | |

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：千元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------|--------|------------|--------|--------|------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 3,308 | / | / | 1,960 |
| 人民币 | / | / | 3,078 | / | / | 579 |
| 美元 | | | | 50 | 6.3009 | 314 |
| 人民币 | | | 230 | | | 1,067 |
| 银行存款： | / | / | 17,491,984 | / | / | 14,596,357 |
| 人民币 | / | / | 16,288,238 | / | / | 14,133,939 |
| 美元 | 186,577 | 6.3249 | 1,180,028 | 56,243 | 6.3009 | 354,379 |
| 人民币 | | | 23,718 | | | 108,039 |
| 其他货币资金： | / | / | 5,362,561 | / | / | 4,462,261 |
| 人民币 | / | / | 5,361,891 | / | / | 4,462,261 |
| 人民币 | | | 670 | | | |
| 合计 | / | / | 22,857,853 | / | / | 19,060,578 |

单位：千元

(a) 于 2012 年 6 月 30 日, 货币资金中包括存放于本集团之关联方 - 海航财务公司的存款 4,400,993 千元(2011 年 12 月 31 日: 4,449,149 千元), 其中 2,794,595 千元(2011 年 12 月 31 日: 2,862,752 千元)列示于银行及财务机构存款, 1,606,397 千元(2011 年 12 月 31 日: 1,586,397 千元)为其他货币资金。

(b) 其他货币资金包括:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|
| 定期存款 | 2,296,958 | 1,750,000 |
| 应付票据保证金 | 2,375,200 | 1,390,599 |
| 其他保证金 | 690,403 | 1,321,662 |
| 外埠存款 | - | - |
| | 5,362,561 | 4,462,261 |

本公司通过与中国境内银行以人民币付款质押借入美金借款,用以支付飞机租金以及飞机预付款等美金支出。根据本公司与该等银行签订的相关协议及安排,人民币质押存款与美金借款将于到期时以约定的汇率按净额结算,根据企业会计准则的规定,本公司将该等协议项下的金融资产及金融负债在资产负债表内按抵销后的净额列示。该等相关金融资产及金融负债于各资产负债表日抵销前的金额列示如下:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|----------------|--------------------|---------------------|
| 其他货币资金 - 限制性存款 | 76,035 | 381,352 |
| 短期借款 | (76,035) | (381,352) |

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:千元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----------|
| 商业承兑汇票 | | 3,117,336 |
| 合计 | | 3,117,336 |

应收票据说明

于2011年12月31日,应收票据金额为本公司之母公司大新华航空为收购本公司之子公司(即海南国善及海南航鹏)及联营公司(即海岛建设)股权而出具的商业承兑汇票。截至2012年2月,上述票据均已到期收回。

3、 应收股利:

单位:千元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|----|-------|--------|------|--------|--------|------------|
| 合计 | 6,016 | 12,788 | | 18,804 | / | / |

单位:千元

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|
| 招商证券(a) | 5,806 | - |
| 中国航信(b) | 6,982 | - |
| 海航进出口 | 6,016 | 6,016 |
| | 18,804 | 6,016 |

(a) 本期招商证券通过 2011 年度利润分配分案，本集团可取得现金分红 5,806 千元。

(b) 本期中国航信股东会通过 2011 年度利润分配方案，本集团可取得现金分红 6,982 千元。

4、 应收利息

(1) 应收利息

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------|--------|-------|---------|
| 海航财务公司 | 121,444 | 48,471 | | 169,915 |
| 其他 | 68,703 | 27,661 | 9,971 | 86,393 |
| 合计 | 190,147 | 76,132 | 9,971 | 256,308 |

5、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：千元 币种：人民币

| 种类 | 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(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| - 采用账龄分析法组合 | 397,972 | 82 | 1,126 | 0 | 380,138 | 61 | 1,126 | 0 |
| - 应收关联方组合 | 55,279 | 12 | 0 | 0 | 219,320 | 35 | 0 | 0 |
| 组合小计 | 453,251 | 94 | 1,126 | 0 | 599,458 | 96 | 1,126 | 0 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 27,297 | 6 | 27,297 | 100 | 27,297 | 4 | 27,297 | 100 |
| 合计 | 480,548 | / | 28,423 | / | 626,755 | / | 28,423 | / |

单位：千元

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| 应收账款 | 480,548 | 626,755 |
| 减：坏账准备 | (28,423) | (28,423) |
| | 452,125 | 598,332 |

(a) 应收账款账龄分析如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 452,125 | 598,332 |
| 一到二年 | - | - |
| 二到三年 | - | - |
| 三到四年 | - | - |
| 四到五年 | - | - |
| 五到六年 | - | - |
| 六年以上 | 28,423 | 28,423 |
| | 480,548 | 626,755 |

应收账款中包括以下外币余额：

| 外币名称 | 2012 年 6 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|------|-----------------|--------|--------|------------------|--------|--------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 3,129 | 6.3249 | 19,789 | 2,568 | 6.3009 | 16,181 |
| 其他 | | | 15,690 | | | 13,973 |
| | | | 35,479 | | | 30,154 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：千元 币种：人民币

| 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 396,846 | 100 | | 379,012 | 100 | |
| 1 年以内小计 | 396,846 | 100 | | 379,012 | 100 | |
| 5 年以上 | 1,126 | 0 | 1,126 | 1,126 | 0 | 1,126 |
| 合计 | 397,972 | 100 | 1,126 | 380,138 | 100 | 1,126 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：千元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|--------|--------|----------|---|
| 客户甲 | 8,184 | 8,184 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户乙 | 4,478 | 4,478 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户丙 | 2,791 | 2,791 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户丁 | 1,693 | 1,693 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 其他 | 10,151 | 10,151 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款 |

| | | | | |
|----|--------|--------|---|-------------|
| | | | | 项全额计提了坏账准备。 |
| 合计 | 27,297 | 27,297 | / | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|---------|---------|------|---------------|
| 客户 1 | 第三方 | 179,229 | 一年以内 | 40 |
| 客户 2 | 第三方 | 32,616 | 一年以内 | 7 |
| 易生控股 | 受海航集团控制 | 24,658 | 一年以内 | 5 |
| 客户 3 | 第三方 | 22,917 | 一年以内 | 5 |
| 客户 4 | 第三方 | 20,940 | 一年以内 | 5 |
| 合计 | / | 280,360 | / | 62 |

(4) 应收关联方账款情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------|---------|--------|---------------|
| 易生控股 | 受海航集团控制 | 24,658 | 5 |
| 大新华百翔物流 | 受海航集团控制 | 20,658 | 5 |
| 新生信息技术 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 其他 | | 9,963 | 2 |
| 合计 | / | 55,279 | 12 |

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：千元 币种：人民币

| 种类 | 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(%) | 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账款 | 11,799 | 2 | 11,799 | 100 | 11,799 | 1 | 11,799 | 100 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| -采用账龄分 | 196,779 | 40 | 14,382 | 3 | 115,945 | 7 | 14,382 | 12 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------|----|--------|-----|-----------|----|--------|-----|
| 析法组合(d) | | | | | | | | |
| -租赁保证金和维修储备金 | 174,841 | 35 | | | 70,995 | 4 | | |
| -关联方组合(i) | 82,465 | 17 | | | 1,363,426 | 86 | | |
| 组合小计 | 454,085 | 92 | 14,382 | 3 | 1,550,366 | 97 | 14,382 | 12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 29,083 | 6 | 29,083 | 100 | 29,083 | 2 | 29,083 | 100 |
| 合计 | 494,967 | / | 55,264 | / | 1,591,248 | / | 55,264 | / |

单位：千元

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|
| 应收关联方款项 | 82,465 | 1,363,426 |
| 其他 | 412,502 | 227,822 |
| | 494,967 | 1,591,248 |
| 减：坏账准备 | (55,264) | (55,264) |
| | 439,703 | 1,535,984 |

其他应收款账龄分析如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 442,023 | 1,528,422 |
| 一到二年 | 2,869 | 9,222 |
| 二到三年 | 456 | 1,465 |
| 三到四年 | 468 | 1,505 |
| 四到五年 | 271 | 870 |
| 五到六年 | 647 | 2,080 |
| 六年以上 | 48,233 | 47,684 |
| | 494,967 | 1,591,248 |

其他应收款中包括以下外币余额：

| | 2012 年 6 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------|--------|---------|------------------|--------|--------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 16,474 | 6.3249 | 104,194 | 12,276 | 6.3009 | 77,350 |
| 其他 | | | 5,025 | | | 4,110 |
| | | | 109,219 | | | 81,460 |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：千元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|--------|--------|---------|--|
| 其他应收款 1 | 11,799 | 11,799 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日，该其他应收款因账龄较长，已无法与相关债务人取得联系，管理层预计该等款项难以收回，故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 合计 | 11,799 | 11,799 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：千元 币种：人民币

| 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 176,418 | 90 | | 89,724 | 77 | |
| 1 年以内小计 | 176,418 | 90 | | 89,724 | 77 | |
| 1 至 2 年 | 3,640 | 2 | 199 | 7,640 | 7 | 229 |
| 2 至 3 年 | 1,856 | 1 | 154 | 2,656 | 2 | 186 |
| 3 至 4 年 | 720 | 0 | 255 | 1,220 | 1 | 312 |
| 4 至 5 年 | 589 | 0 | 261 | 1,089 | 1 | 481 |
| 5 年以上 | 13,556 | 7 | 13,513 | 13,616 | 12 | 13,174 |
| 合计 | 196,779 | 100 | 14,382 | 115,945 | 100 | 14,382 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：千元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|-------|-------|----------|---|
| 客户甲 | 6,354 | 6,354 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户乙 | 5,457 | 5,457 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户丙 | 5,280 | 5,280 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户丁 | 3,185 | 3,185 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 客户戊 | 2,500 | 2,500 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该 |

| | | | | |
|----|--------|--------|-----|---|
| | | | | 等款项全额计提了坏账准备。 |
| 其他 | 6,307 | 6,307 | 100 | 于 2012 年 6 月 30 日, 上述其他应收款因账龄较长, 已无法与相关债务人取得联系, 管理层预计该等款项难以收回, 故对该等款项全额计提了坏账准备。 |
| 合计 | 29,083 | 29,083 | / | / |

按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下

| | 2012 年 6 月 30 日 | | | | 2011 年 12 月 31 日 | | | |
|------|-----------------|-------|----------|------|------------------|-------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 计提比例 | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 计提比例 |
| 一年以内 | 176,418 | 90% | - | - | 89,724 | 77% | - | - |
| 一到二年 | 3,640 | 2% | (199) | 5% | 7,640 | 7% | (229) | 3% |
| 二到三年 | 1,856 | 1% | (154) | 8% | 2,656 | 2% | (186) | 7% |
| 三到四年 | 720 | 0% | (255) | 35% | 1,220 | 1% | (312) | 26% |
| 四到五年 | 589 | 0% | (261) | 44% | 1,089 | 1% | (481) | 44% |
| 五到六年 | 2,555 | 1% | (2,512) | 98% | 1,755 | 2% | (1,313) | 75% |
| 六年以上 | 11,001 | 6% | (11,001) | 100% | 11,861 | 10% | (11,861) | 100% |
| | 196,779 | 100% | (14,382) | 47% | 115,945 | 100% | (14,382) | 12% |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 千元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|-----|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 大新华航空 | 0 | | 1,135,375 | |
| 合计 | 0 | | 1,135,375 | |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 千元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------|---------|--------|-------|----------------|
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 54,589 | 1 年以内 | 12 |
| 其他应收款 2 | 第三方 | 46,545 | 1 年以内 | 11 |
| 其他应收款 3 | 第三方 | 24,498 | 1 年以内 | 6 |

| | | | | |
|---------|---------|---------|-------|----|
| 云南祥鹏 | 同受母公司控制 | 14,325 | 1 年以内 | 3 |
| 其他应收款 4 | 第三方 | 9,950 | 1 年以内 | 2 |
| 合计 | / | 149,907 | / | 34 |

(4) 应收关联方款项

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|-------|---------|--------|------------------|
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 54,589 | 11 |
| 云南祥鹏 | 同受母公司控制 | 14,329 | 3 |
| 地产控股 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 扬子江快运 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 其他 | | 13,547 | 3 |
| 合计 | / | 82,465 | 17 |

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 357,966 | 86 | 413,969 | 91 |
| 1 至 2 年 | 29,137 | 7 | 22,186 | 5 |
| 2 至 3 年 | 16,650 | 4 | 7,824 | 2 |
| 3 年以上 | 12,486 | 3 | 8,561 | 2 |
| 合计 | 416,239 | 100 | 452,540 | 100 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------|--------|---------|--------------|------------------------|
| 公司甲 | 第三方 | 56,111 | 2012 年 1-6 月 | 预付关税增值税，尚未结算 |
| 公司乙 | 第三方 | 39,309 | 2012 年 1-6 月 | 航油预付款，尚未到货 |
| 公司丙 | 第三方 | 39,287 | 2012 年 1-6 月 | 民航基金待摊销 |
| 公司丁 | 第三方 | 37,734 | 2012 年 1-6 月 | 订座离港系统服务费待摊销 |
| 海航进出口 | 联营企业 | 37,187 | 2012 年 1-6 月 | 预付关税增值税和飞机保证金，对方尚未提供劳务 |
| 合计 | / | 209,628 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

单位: 千元

于 2012 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 58,273 千元(2011 年 12 月 31 日: 38,571 千元), 主要为预付维修费等款项, 由于相关供应商尚未提供相关服务或劳务, 故该等款项尚未结清。

预付关联方款项分析如下:

| | 与本集团关系 | 2012 年 6 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|--------|-----------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | | 金额 | 占预付款项 总额的比例 (%) | 金额 | 占预付款项 总额的比例 (%) |
| 海航进出口 | 联营企业 | 37,187 | 9% | | |
| 其他 | | 2,312 | 1% | 2,681 | 1% |
| | | 39,499 | 10% | 2,681 | 1% |

预付款项中包括以下外币余额:

| 外币名称 | 2012 年 6 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|------|-----------------|--------|---------|------------------|--------|---------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 37,846 | 6.3249 | 239,369 | 40,912 | 6.3009 | 257,782 |
| 欧元 | 330 | 7.871 | 2,594 | 622 | 8.1625 | 5,077 |
| 其他 | | | 2,135 | | | 1,931 |
| | | | 244,098 | | | 264,790 |

8、 存货:

(1) 存货分类

单位: 千元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------|------|---------|---------|------|---------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 航材消耗件 | 53,083 | | 53,083 | 58,714 | | 58,714 |
| 机上供应品 | 41,511 | 83 | 41,428 | 42,482 | 83 | 42,399 |
| 其他 | 9,773 | | 9,773 | 25,143 | | 25,143 |
| 合计 | 104,367 | 83 | 104,284 | 126,339 | 83 | 126,256 |

9、 可供出售金融资产:

(1) 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|---------|---------|
| 可供出售权益工具 | 449,356 | 399,684 |
| 其他 | 500,000 | 500,000 |
| 合计 | 949,356 | 899,684 |

(a) 本公司作为有限合伙人出资 500,000 千元与另一方设立一合伙企业，合资期限为 10 年，本公司仅承担有限责任。另一方作为普通合伙人，出资人民币 3,000 千元并对合伙企业享有管理权和支配权。由于本公司对该合伙企业不具有控制权，共同控制或重大影响，因而将其列入可供出售金融资产核算。

(b) 于 2012 年 6 月 30 日，可供出售权益工具主要为本公司持有的招商证券 38,704,245 股三年限售期(2009 年 6 月 18 日至 2012 年 6 月 17 日)的股权，按公允价值列示。该等股权于 2012 年 6 月 30 日的公允价值乃参考该股票于上海证券交易所年末的收盘价并考虑相关限售因素影响后确定。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|-------------|--------------------|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 大新华技术 | 48.08 | 48.08 | 2,336,736 | 212,135 | 2,124,600 | 455,438 | 9,923 |
| 云南祥鹏航空 | 40 | 40 | 4,076,965 | 1,998,221 | 2,078,743 | 1,592,167 | 88,936 |
| 海航财务公司 | 23.7 | 23.7 | 19,849,936 | 16,217,822 | 3,632,114 | 300,820 | 163,172 |
| 西安浐灞 | 40 | 40 | 1,013,997 | | 1,013,997 | | 13,745 |
| 海航进出口 | 30 | 30 | 232,321 | 200,382 | 31,939 | 27,224 | 1,614 |

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|--------------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|--------------|

| | | | | | | | | | |
|----------|---------|---------|--|---------|-------|-------|-------|--|-------------|
| | | | | | | | | | 表决权比例不一致的说明 |
| 香港航空 | 842,000 | 842,000 | | 842,000 | | 15.81 | 15.81 | | 不适用 |
| 天津航空 | 19,000 | 713,000 | | 713,000 | | 17.59 | 17.59 | | 不适用 |
| 海口美兰 | 304,765 | 304,765 | | 304,765 | | 12.08 | 12.08 | | 不适用 |
| 海航酒店集团 | 58,161 | 58,161 | | 58,161 | | 19 | 19 | | 不适用 |
| 新国宾馆 | 40,000 | 31,952 | | 31,952 | | 13.33 | 13.33 | | 不适用 |
| 中国民航信息网络 | 29,860 | 29,860 | | 29,860 | | 1.68 | 1.68 | | 不适用 |
| 扬子江快运 | 10,000 | 10,000 | | 10,000 | | 2 | 2 | | 不适用 |
| 其他 | 12,613 | 19,557 | | 19,557 | 6,774 | 1.12 | 1.12 | | 不适用 |

按权益法核算：

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期现金红利 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|--------|-----------|-----------|--------|-----------|------|--------|------------|-------------|------------------------|
| 大新华技术 | 1,000,000 | 1,000,000 | 4,771 | 1,004,771 | | | 48.08 | 48.08 | 不适用 |
| 云南祥鹏航空 | 842,000 | 842,000 | 35,575 | 877,575 | | | 40 | 40 | 不适用 |
| 海航财务公司 | 865,578 | 865,578 | 38,672 | 904,250 | | | 23.7 | 23.7 | 不适用 |
| 西安浐灞 | 400,000 | 400,101 | | 400,101 | | | 40 | 40 | 不适用 |
| 海航进出口 | 3,000 | 8,250 | 484 | 8,734 | | | 30 | 30 | 不适用 |

单位：千元

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------------|--------------------|---------------------|
| 联营企业 - 无公开报价(a) | 3,212,476 | 3,142,678 |
| 其他长期股权投资(b) | 2,009,295 | 2,009,295 |
| | 5,221,771 | 5,151,973 |
| 减：长期股权投资减值准备 | (6,774) | (6,774) |
| | 5,214,997 | 5,145,199 |

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

12、 投资性房地产：

投资性房地产说明

于 2012 年 6 月 30 日，本集团持有的投资性房地产的账面净值为 6,986,873 千元(2011 年 12 月 31 日：6,839,112 千元)。

于 2012 年上半年度，本集团投资性房地产公允价值累计变动 147,761 千元(2011 年度：869,845 千元)，并已全额计入公允价值变动损益。

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值为 3,297,549 千元(2011 年 12 月 31 日：3,217,121 千元)的投资性房地产用作长期借款的抵押物。

于 2012 年 6 月 30 日，投资性房地产中包括账面价值约为 2,280,302 千元的房屋及土地使用权(2011 年 12 月 31 日：2,410,321 千元)由于产权申请手续尚在审批中，截至目前尚未办妥房产证。本公司管理层认为该等未取得权证的房屋不会对本集团的经营产生重大影响。

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|-------------|-----------|------|------------|----------|------|---------|-----------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |
| 1. 成本合计 | 5,468,083 | | | | | | 5,468,083 |
| (1) 房屋、建筑物 | 5,183,508 | | | | | | 5,183,508 |
| (2) 土地使用权 | 284,575 | | | | | | 284,575 |
| (3) 其他 | | | | | | | |
| 2. 公允价值变动合计 | 1,371,029 | | | 147,761 | | | 1,518,790 |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----------|--|--|---------|--|--|-----------|
| (1) 房屋、建筑物 | 1,239,551 | | | 147,761 | | | 1,387,312 |
| (2) 土地使用权 | 131,478 | | | | | | 131,478 |
| (3) 其他 | | | | | | | |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 6,839,112 | | | 147,761 | | | 6,986,873 |
| (1) 房屋、建筑物 | 6,423,059 | | | 147,761 | | | 6,570,820 |
| (2) 土地使用权 | 416,053 | | | | | | 416,053 |
| (3) 其他 | | | | | | | |

13、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 千元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|
| 一、账面原值合计: | 41,623,649 | 2,446,444 | | 92,867 | 43,977,226 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,692,250 | 52,085 | | | 1,744,335 |
| 机器设备 | 545,350 | 20,948 | | 14,154 | 552,144 |
| 运输工具 | 214,468 | 998 | | | 215,466 |
| 飞机及发动机 | 36,786,747 | 2,317,465 | | 78,376 | 39,025,836 |
| 高价周转件 | 2,384,834 | 54,948 | | 337 | 2,439,445 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 10,377,715 | | 1,165,196 | 21,756 | 11,521,155 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 380,708 | | 19,227 | | 399,935 |
| 机器设备 | 353,548 | | 27,869 | 9,201 | 372,216 |
| 运输工具 | 151,816 | | 4,926 | | 156,742 |
| 飞机及发动机 | 8,056,418 | | 1,033,038 | 12,483 | 9,076,973 |
| 高价周转件 | 1,435,225 | | 80,136 | 72 | 1,515,289 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 31,245,934 | / | | / | 32,456,071 |

| | | | | |
|--------------|------------|---|---|------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 1,311,542 | / | / | 1,344,400 |
| 机器设备 | 191,802 | / | / | 179,929 |
| 运输工具 | 62,652 | / | / | 58,724 |
| 飞机及发动机 | 28,730,329 | / | / | 29,948,862 |
| 高价周转件 | 949,609 | / | / | 924,156 |
| 四、减值准备合计 | 16,378 | / | / | 16,378 |
| 其中：房屋及建筑物 | | / | / | |
| 机器设备 | | / | / | |
| 运输工具 | | / | / | |
| 飞机及发动机 | | / | / | |
| 高价周转件 | 16,378 | / | / | 16,378 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 31,229,556 | / | / | 32,439,693 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,311,542 | / | / | 1,344,400 |
| 机器设备 | 191,802 | / | / | 179,929 |
| 运输工具 | 62,652 | / | / | 58,724 |
| 飞机及发动机 | 28,730,329 | / | / | 29,948,862 |
| 高价周转件 | 933,231 | / | / | 907,778 |

本期折旧额：1,165,196 千元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,199,082 千元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 飞机及发动机 | 7,989,719 | 2,714,192 | 5,275,528 |
| 高价周转件 | 50,000 | 10,208 | 39,792 |

于 2012 年 6 月 30 日，净值为 22,178,466 千元(2011 年 12 月 31 日：20,279,400 千元)，原值为 25,658,510 千元(2011 年 12 月 31 日：24,852,368 千元)的固定资产用作 125,000 千元短期借款和 17,818,847 千元长期借款的抵押物。

截止 2012 年 6 月 30 日，固定资产计提的折旧金额为 1,165,196 千元(2011 年度：2,173,908 千元)，其中计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为：1,135,864 千元、2,087 千元、26,245 千元(2011 年：2,111,458 千元、4,740 千元、57,683 千元)。

截止 2012 年 6 月，由在建工程转入固定资产的原价为 2,199,082 千元(2011 年度：3,284,746 千元)。

未办妥产权证书的固定资产

于 2012 年 6 月 30 日，净值为 52,192 千元(原值为 65,881 千元)的房屋及建筑物(2011 年 12 月 31 日：净值为 53,308 千元，原值为 65,881 千元)尚未办妥房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

14、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 8,835,958 | 2,307 | 8,833,651 | 8,841,376 | 2,307 | 8,839,069 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 工程投 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 | 期末数 |
|----------------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------|
| 购买 飞机 预付款 | 93,107,202 | 7,673,230 | 2,134,882 | 2,191,921 | 8 | 9% | 519,860 | 159,291 | 4.62 | 银行 借款 | 7,616,191 |
| 北京 基地 扩建 工程 | 2,076,655 | 1,077,882 | 39,922 | 4,243 | 54 | 54% | 159,814 | | 6.32 | 银行 借款 及 自有 资金 | 1,113,561 |
| 其他 | | 90,264 | 18,860 | 2,918 | | | | | | | 106,206 |
| 合计 | | 8,841,376 | 2,193,664 | 2,199,082 | / | / | 679,674 | 159,291 | / | / | 8,835,958 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----------|------|-----------------|
| 北京基地扩建工程 | 54% | 工程进度以预算数为基础进行估计 |

15、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------|--------|-------|---------|
| 一、账面原值合计 | 256,986 | | 7,282 | 249,704 |
| 土地使用权 | 256,411 | | 7,282 | 249,129 |
| 电脑软件 | 575 | | | 575 |
| 二、累计摊销合计 | 62,809 | 1,230 | 5,621 | 58,418 |
| 土地使用权 | 62,616 | 1,156 | 5,621 | 58,151 |
| 电脑软件 | 193 | 74 | | 267 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 194,177 | -1,230 | 1,661 | 191,286 |
| 土地使用权 | 193,795 | -1,156 | 1,661 | 190,978 |
| 电脑软件 | 382 | -74 | | 308 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 电脑软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 194,177 | -1,230 | 1,661 | 191,286 |
| 土地使用权 | 193,795 | -1,156 | 1,661 | 190,978 |
| 电脑软件 | 382 | -74 | | 308 |

本期摊销额：1,230 千元。

于 2012 年 6 月 30 日，净值为 29,853 千元(原值为 38,212 千元)的土地使用权(2011 年 12 月 31 日：净值为 35,531 千元，原值为 45,000 千元)用作 2,224,956 千元长期借款的抵押物。

16、 商誉：

于 2012 年 6 月 30 日，商誉的账面价值为本公司收购北京科航时产生的商誉。商誉主要体现为增加本公司的竞争力，通过与本公司其他业务资源整合，实现协同效应。在进行减值测试时，本集团将上述收购北京科航产生的商誉分配至航空业务资产组以及其他业务资产组组合进行减值测试。根据减值测试结果，未有发现减值迹象。

17、 长期待摊费用：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|---------|---------|--------|--------|-------|---------|
| 飞行员培训支出 | 338,536 | 70,258 | 63,520 | | 345,274 |

| | | | | | |
|----|---------|--------|--------|--|---------|
| 其他 | 20,017 | 15,606 | 2,486 | | 33,137 |
| 合计 | 358,553 | 85,864 | 66,006 | | 378,411 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------|--------|
| 可抵扣亏损 | 125,872 | 91,819 |
| 合计 | 125,872 | 91,819 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：千元 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------|--------|----|
| 2015 年 | | 27,356 | |
| 2016 年 | 125,872 | 64,463 | |
| 合计 | 125,872 | 91,819 | / |

单位：千元

(a) 未经抵销的递延所得税资产

| | 2012 年 6 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|----------------|-----------------|----------------------------|------------------|------------------------|
| | 递延所得 税资产 | 可抵扣 暂时性差异 及 可抵扣亏损 | 递延所得 税资产 | 可抵扣 暂时性差异及 可抵扣亏损 |
| 预提的飞机及发动机维修费用 | 201,874 | 807,498 | 188,721 | 754,886 |
| 可抵扣亏损 | 125,872 | 503,487 | 83,807 | 335,229 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 49,135 | 196,540 | 49,135 | 196,540 |
| 其他 | 84,677 | 338,708 | - | - |
| | 461,558 | 1,846,234 | 321,663 | 1,286,655 |

(b) 未经抵销的递延所得税负债

| | 2012 年 6 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
| | 递延所得 税负债 | 应纳税 暂时性差异 | 递延所得 税负债 | 应纳税 暂时性差异 |
| 固定资产折旧 | 1,244,575 | 4,978,298 | 1,019,559 | 4,078,235 |
| 非同一控制下的企业合并 | 346,294 | 1,385,175 | 346,294 | 1,385,175 |

| | | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 投资性房地产账面价值与计税基础的差异 | 433,779 | 1,735,119 | 385,738 | 1,542,956 |
| 其他 | 12,486 | 49,943 | | |
| | 2,037,133 | 8,148,535 | 1,751,591 | 7,006,366 |

(a) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 461,558 | 321,663 |
| 递延所得税负债 | 461,558 | 321,663 |

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

| | 2012 年 6 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|---------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| | 递延所得税资产互抵后的可抵扣或负债净额 | 或应纳税暂时性差额 | 递延所得税资产互抵后的可抵扣或负债净额 | 或应纳税暂时性差额 |
| 递延所得税负债 | 1,575,575 | 6,302,302 | 1,429,928 | 5,719,711 |

19、 资产减值准备明细:

单位: 千元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|--------|------|------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 83,687 | | | | 83,687 |
| 二、存货跌价准备 | 83 | | | | 83 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 6,774 | | | | 6,774 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 16,378 | | | | 16,378 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减 | 2,307 | | | | 2,307 |

| | | | | | |
|------------------|---------|--|--|--|---------|
| 值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 109,229 | | | | 109,229 |

20、其他非流动资产：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----------|
| 飞机及发动机维修储备金 | 1,082,260 | 1,149,746 |
| 飞机及发动机租赁保证金 | 885,925 | 901,482 |
| 融资租赁售后回租递延损失 | 301,359 | 304,020 |
| 其他 | 20,000 | 20,000 |
| 合计 | 2,289,544 | 2,375,248 |

21、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------|------------|
| 质押借款 | 5,650,158 | 6,313,160 |
| 抵押借款 | 330,000 | 330,000 |
| 保证借款 | 8,700,000 | 7,580,000 |
| 信用借款 | 120,000 | 120,000 |
| 质押借款(b) (美元) | 1,138,482 | 630,090 |
| 保证借款(c) (美元) | 315,045 | 315,045 |
| 保证及抵押或质押借款(d) | 1,760,000 | 2,245,000 |
| 合计 | 18,013,685 | 17,533,295 |

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，抵押借款人民币 330,000 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 330,000 千元)系由关联方的投资性房地产作为抵押物。

(b) 于 2012 年 6 月 30 日，质押借款包括：

(i) 质押借款人民币 671,000 千元(2011 年 12 月 31 日：490,000 千元)系由本公司 730,000 千

元定期存款(2011 年 12 月 31 日: 580,000 千元)作为质押物。

(ii) 质押借款人民币 3,909,482 千元(其中: 人民币 2,771,000 千元, 美元 180,000 千元)(2011 年 12 月 31 日: 2,160,090 千元)系由本集团的关联方所持有的若干股权作为质押物。

(iii) 质押借款人民币 2,098,158 千元(2011 年 12 月 31 日: 2,111,000 千元)系由第三方持有的若干股权作为质押物。

(iv) 质押借款人民币 110,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 110,000 千元)系由本集团所持有的海航财务的若干股权作为质押物。

(c) 于 2012 年 6 月 30 日, 保证借款包括:

(i) 保证借款人民币 3,510,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 2,950,000 千元)系由本集团提供保证。

(ii) 保证借款人民币 1,376,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 4,330,000 千元)系由本集团的关联方提供担保。

(iii) 保证借款 3,584,045 千元 (2011 年 12 月 31 日: 315,045 千元) 系由本公司提供担保。

(iv) 保证借款人民币 545,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 300,000 千元)系由本集团的关联方和本集团共同提供担保。

(d) 于 2012 年 6 月 30 日, 保证及抵押或质押借款包括:

(i) 借款人民币 1,465,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 1,550,000 千元)系由本集团的关联方持有的若干股权作为质押物, 同时由本集团的关联方提供保证。

(ii) 借款人民币 50,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 250,000 千元)系由本公司持有的若干股权作为质押物, 同时由本集团的关联方提供担保。

(iii) 借款人民币 125,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 125,000 千元)系由本集团的固定资产作为抵押物, 同时由本公司提供保证。

(iv) 借款人民币 120,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 120,000 千元)系由本公司持有的若干股权作为质押, 同时由本公司提供担保。

于 2012 年 06 月 30 日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

22、 应付票据:

单位: 千元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------|---------|
| 商业承兑汇票 | 781,025 | 553,372 |

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,519,500 | 4,506,488 |
| 合计 | 6,300,525 | 5,059,860 |

于 2012 年 6 月 30 日及 2011 年 12 月 31 日，应付票据均将于一年内到期。

23、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 应付飞机及发动机维修费 | 1,197,569 | 1,530,151 |
| 应付航油费 | 795,959 | 710,098 |
| 应付起降费 | 575,558 | 523,107 |
| 应付电脑订座费 | 209,882 | 211,113 |
| 应付航材采购款 | 118,163 | 118,856 |
| 应付配餐费 | 82,765 | 83,250 |
| 其他 | 584,817 | 588,246 |
| 合计 | 3,564,713 | 3,764,821 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------|--------|
| 海口美兰 | | 31,905 |
| 大新华航空 | 156,867 | |
| 合计 | 156,867 | 31,905 |

(3) 应付关联方的应付账款（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| 大新华航空 | 156,867 | |
| 大新华技术 | 33,778 | |
| 美兰股份 | 12,996 | 25,374 |
| 海南航食 | 4,602 | |
| 三亚凤凰机场 | 2,686 | |
| 其他 | 100,110 | 114,346 |
| | 311,039 | 139,720 |

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 199,181 千元(2011 年 12 月 31 日:405,245 千元)，主要为应付航油、起降、配餐及维修费等款项，鉴于与供应商有长期业务关系，该款项尚未进行最终结算。

(5) 应付账款中包含以下外币余额（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------|--------|-----------|------------------|--------|-----------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 186,218 | 6.3249 | 1,177,811 | 244,627 | 6.3009 | 1,541,372 |
| 其他 | | | 43,113 | | | 81,317 |
| | | | 1,220,924 | | | 1,622,689 |

24、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------|-----------|
| 预收票款 | 471,433 | 1,026,370 |
| 其他预收款 | 22,287 | 98,225 |
| 合计 | 493,720 | 1,124,595 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 45,584 千元，主要为预收票款。由于本公司的承运责任尚未消除，该等款项尚未结转为营业收入。

(4) 预收账款说明

于 2012 年 6 月 30 日，预收款项中无大额外币余额。

25、应付职工薪酬

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------|---------|---------|--------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 173,370 | 301,451 | 397,785 | 77,036 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 7,816 | 97,215 | 100,399 | 4,632 |
| 医疗保险 | 1,952 | 63,888 | 55,304 | 10,536 |
| 基本养老保险 | 4,381 | 29,126 | 38,255 | -4,748 |
| 失业保险 | 668 | 1,044 | 1,609 | 103 |
| 工伤保险 | 148 | 397 | 711 | -166 |

| | | | | |
|---------------|---------|---------|---------|---------|
| 生育保险 | 64 | 2,342 | 2,018 | 388 |
| 年金缴费 | 603 | 418 | 2,502 | -1,481 |
| 四、住房公积金 | 31,188 | 44,296 | 45,890 | 29,594 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 27,923 | 6,918 | 16,658 | 18,183 |
| 合计 | 240,297 | 449,880 | 560,732 | 129,445 |

于 2012 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项，且该余额预计将于 2012 年下半年度全部发放和使用完毕。

26、 应交税费：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------|---------|
| 营业税 | 46,783 | 113,467 |
| 企业所得税 | 4,601 | 86,619 |
| 应交民航机场建设费 | 320,002 | 185,300 |
| 应交民航基础设施建设基金 | 42,811 | 67,274 |
| 其他 | 78,550 | 124,083 |
| 合计 | 492,747 | 576,743 |

27、 应付利息：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------|---------|
| 应付债券利息 | 44,850 | 178,589 |
| 应付借款利息 | 137,307 | 145,860 |
| 合计 | 182,157 | 324,449 |

28、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------|---------|
| 应付工程款 | 136,852 | 193,279 |
| 应付押金及各项基金 | 113,631 | 160,484 |
| 应付关联方代收及代垫款项(b) | 50,076 | 70,723 |
| 应付购买飞机款 | 37,418 | 52,847 |
| 应付飞行员培训费 | 33,431 | 47,216 |
| 其他 | 174,506 | 246,459 |
| 合计 | 545,914 | 771,008 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 长江租赁 | | 790 |
| 合计 | | 790 |

(3) 应付关联方的其他应付款（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|--------------------|---------------------|
| 首都航空 | 8,211 | 18,014 |
| 扬子江租赁 | 4,221 | 14,146 |
| 其他 | 13,535 | 38,563 |
| | 25,956 | 70,723 |

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

(c) 于 2012 年 6 月 30 日,账龄超过一年的其他应付款为 166,143 千元(2011 年 12 月 31 日: 149,979 千元), 主要为代理人支付于本集团的机票押金及其他款项, 由于相关代理人与本集团有持续的业务关系, 故该等款项尚未结算。

(5) 其他应付款中包括以下外币余额（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------|--------|--------|------------------|--------|--------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 12,509 | 6.3249 | 79,120 | 11,618 | 6.3009 | 73,204 |

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----------|
| 1 年内到期的长期借款 | 3,132,139 | 4,181,995 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 572,099 | 421,569 |
| 合计 | 3,704,238 | 4,603,564 |

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|---------|
| 质押借款 | 399,500 | 513,900 |
| 抵押借款 | 1,002,644 | 774,754 |
| 保证借款 | 530,613 | 418,410 |
| 信用借款 | | 20,000 |

| | | |
|------------------|-----------|-----------|
| 抵押借款 (美元) | 998,714 | 1,555,361 |
| 抵押借款 (欧元) | 4,649 | 494 |
| 保证及抵押或质押借款 (人民币) | 110,000 | 813,384 |
| 保证及抵押或质押借款 (美元) | 86,019 | 85,692 |
| 合计 | 3,132,139 | 4,181,995 |

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------------|-------------|-----|-------------------------|--------|---------|--------|---------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 银行甲 | 2011年2月24日 | 2013年8月23日 | 人民币 | 基准利率 | | 382,000 | | |
| 银行乙 | 2010年12月16日 | 2012年12月16日 | 人民币 | 基准利率 | | 200,000 | | |
| 银行丙 | 2011年4月28日 | 2013年4月28日 | 人民币 | 基准利率 | | 199,500 | | |
| 银行丁 | 2007年12月28日 | 2022年12月27日 | 美元 | 3个月 LIBOR+1.3% | 28,000 | 177,097 | | |
| 银行戊 | 2010年11月30日 | 2013年5月29日 | 人民币 | 基准利率 | | 163,000 | | |
| 银行 1 | 2008年3月26日 | 2012年1月31日 | 美元 | 1个月 LIBOR 加 1.07% | | | 50,456 | 317,915 |
| 银行 2 | 2010年6月29日 | 2012年6月22日 | 人民币 | 基准利率加 10% | | | | 300,000 |
| 银行 3 | 2010年5月18日 | 2012年5月18日 | 人民币 | 5.40 | | | | 270,000 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------------------|-----------------------|-----|------|---|-----------|---|-----------|
| | 日 | | | | | | | |
| 银行 4 | 2010 年 5 月 11 日 | 2012 年 5 月 10 日 | 人民币 | 基准利率 | | | | 249,400 |
| 银行 5 | 2009 年 8 月 24 日 | 2012 年 8 月 23 日 | 人民币 | 4.86 | | | | 200,000 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 1,121,597 | / | 1,337,315 |

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：千元 币种：人民币

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----------|----------|-----------|--------|--------|---------|-------------|
| 融资租赁出租人甲 | 5 或 10 年 | 1,036,857 | 基准利率 | 10,365 | 183,427 | 飞机融资租赁 |
| 融资租赁出租人乙 | 5 年 | 629,315 | 浮动利率 | 5,906 | 115,340 | 飞机融资租赁 |
| 融资租赁出租人丙 | 12 年 | 1,610,896 | 浮动利率 | 1,265 | 110,008 | 飞机融资租赁 |
| 融资租赁出租人丁 | 5 年 | 579,018 | 基准利率 | 19,693 | 100,684 | 飞机、发动机 |
| 融资租赁出租人戊 | 5 年 | 595,989 | 基准利率 | 1,864 | 24,930 | 飞机、发动机及航材租赁 |

30、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------|------------|
| 质押借款 | 1,811,884 | 1,290,687 |
| 抵押借款 | 17,143,367 | 17,147,446 |
| 保证借款 | 3,390,891 | 1,811,139 |
| 信用借款 | 56,998 | 967,621 |
| 保证及抵押或质押借款(d) | 1,989,539 | 2,246,400 |
| 合计 | 24,392,679 | 23,463,293 |

(单位：人民币千元)

2012年6月30日

2011年12月31日

总金额 减：一年内
到期部分

长期借款

总金额 减：一年内
到期部分

长期借款

| | | | | | | | |
|---------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 抵押借款(a) | | 19,149,375 | -2,006,008 | 17,143,367 | 19,478,055 | -2,330,609 | 17,147,446 |
| | 人民币 | 7,179,906 | -1,002,644 | 6,177,262 | 5,999,617 | -774,754 | 5,224,863 |
| | 美元 | 11,879,431 | -998,714 | 10,880,717 | 13,384,319 | -1,555,361 | 11,828,958 |
| | 欧元 | 90,038 | -4,649 | 85,389 | 94,119 | -494 | 93,625 |
| 质押借款(b) | | 2,211,384 | -399,500 | 1,811,884 | 1,804,587 | -513,900 | 1,290,687 |
| | 人民币 | 1,999,500 | -399,500 | 1,600,000 | 1,593,750 | -513,900 | 1,079,850 |
| | 美元 | 211,884 | | 211,884 | 210,837 | | 210,837 |
| 保证借款(c) | | 3,921,504 | -530,613 | 3,390,891 | 2,229,549 | -418,410 | 1,811,139 |
| | 人民币 | 2,236,234 | -530,613 | 1,705,621 | 712,308 | -418,410 | 293,898 |
| | 美元 | 1,685,270 | | 1,685,270 | 1,451,941 | | 1,451,941 |

| | | | | | | | |
|---------------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 欧元 | | | | 65,300 | | 65,300 |
| 保证及抵押或质押借款(d) | | 2,185,557 | -196,019 | 1,989,539 | 3,145,476 | -899,076 | 2,246,400 |
| | 人民币 | 485,000 | -110,000 | 375,000 | 2,669,991 | -813,384 | 1,856,607 |
| | 美元 | 1,700,557 | -86,019 | 1,614,539 | 475,485 | -85,692 | 389,793 |
| 信用借款 | | 56,998 | | 56,998 | 987,621 | -20,000 | 967,621 |
| | 人民币 | | | | 901,227 | -20,000 | 881,227 |
| | 美元 | 56,998 | | 56,998 | 86,394 | | 86,394 |
| 合计 | | 27,524,819 | -3,132,139 | 24,392,679 | 27,645,288 | -4,181,995 | 23,463,293 |

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，抵押借款包括：

(i) 抵押借款 16,295,946 千元(其中：人民币 6,075,406 千元，美元 1,601,686 千元，欧元 10,849 千元)(2011 年 12 月 31 日：人民币 1,154,500 千元，美元 185,936 千元)系由本公司及本集团关联方的飞机和本公司建筑物和房产作为抵押物。

(ii) 抵押借款人民币 2,224,956 千元(其中：人民币 1,104,500 千元，美元 1,120,456 千元)(2011 年 12 月 31 日：2,326,062)系由本集团关联方的飞机，以及本公司净值为人民币 35,531 千元(原值为人民币 45,000 千元) (2010 年 12 月 31 日：净值为人民币 29,853 千元，原值为人民币 38,212 千元)的无形资产作为抵押物。

(iii) 抵押借款美元 99,365 千元(折合人民币 628,473 千元)(2011 年 12 月 31 日：317,551 千元)系由本公司拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的提机权益作为抵押物。

(b) 于 2012 年 6 月 30 日，质押借款包括：

(i) 质押借款人民币 799,500 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 579,750 千元)系由本集团 870,000 千元定期存款)作为质押物。

(ii) 质押借款人民币 1,411,884 千元(其中：人民币 1,200,000 千元，美元 335,00 千元)(2011 年 12 月 31 日：1,224,837 千元)系由本集团的关联方所持的若干

股权作为质押物。

(c) 于 2012 年 06 月 30 日，保证借款人民币 3,921,504 千元(其中：人民币 2,236,234 千元，美元 266,450 千元)(2011 年 12 月 31 日：2,229,549 千元)系由本公司及本集团的关联方提供担保，其中，本公司担保的金额为 17,166 千元，本集团关联方担保的金额为 3,904,337 千元。

(d) 于 2012 年 06 月 30 日，保证及抵押或质押借款包括：

(i) 借款美元 32,000 千元(折合人民币 202,397 千元)(2011 年 12 月 31 日：人民币 249,400 千元)系由关联方持有的若干股权作为质押物，同时本集团的关联方为其提供保证。

(ii) 借款人民币 485,000 千元系由本公司持有的飞机作为抵押物，同时本集团的关联方为其提供保证。

(iii) 借款美元 135,750 千元(折合人民币 858,605 千元)是由本集团的关联方持有的若干股权作为质押物，同时由本公司持有的飞机作为抵押物。

(iv) 借款美元 101,117 千元(折合人民币 639,555 千元)(2011 年 12 月 31 日：741,440 千元)系由本集团拟购买的若干飞机的购机权益作为抵押，同时本集团的关联方为其提供保证。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：千元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------------|-------------|-----|-------------|---------|-----------|---------|-----------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 银行甲 | 2007年12月28日 | 2018年7月7日 | 美元 | LIBOR加1.45% | 266,000 | 1,682,423 | | |
| 银行乙 | 2008年10月31日 | 2018年6月30日 | 美元 | 基准利率 | 252,000 | 1,593,875 | | |
| 银行丙 | 2007年9月28日 | 2021年11月18日 | 美元 | 基准利率加5% | 250,808 | 1,586,335 | | |
| 银行丁 | 2003年6月30日 | 2013年11月29日 | 人民币 | 5.60 | | 1,054,500 | | |
| 银行戊 | 2003年8月28日 | 2013年5月29日 | 美元 | 5.60 | 152,150 | 962,334 | | |
| 银行1 | 2003年8月28日 | 2018年7月7日 | 美元 | LIBOR加1.45% | | | 186,150 | 1,172,913 |
| 银行2 | 2003年6月30日 | 2018年6月30日 | 人民币 | 基准利率 | | | | 1,154,500 |
| 银行3 | 2009年11月19日 | 2021年11月18日 | 人民币 | 基准利率加5% | | | | 1,000,000 |
| 银行4 | 2010年11月30日 | 2013年11月29日 | 人民币 | 5.60 | | | | 700,000 |
| 银行5 | 2010年11月30日 | 2013年5月29日 | 人民币 | 5.60 | | | | 549,000 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 6,879,467 | / | 4,576,413 |

(单位：人民币千元)

长期借款(不含一年内到期的部分)到期日分析如下：

| | | |
|------|-----------|-----------|
| | 2012年 | 2011年 |
| | 6月30日 | 12月31日 |
| 一到二年 | 4,182,466 | 5,612,833 |
| 二到五年 | 9,680,127 | 8,127,951 |

| | | |
|------|------------|------------|
| 五年以上 | 10,530,086 | 9,722,509 |
| | 24,392,679 | 23,463,293 |

31、 应付债券：

单位：千元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期末余额 |
|----------|---------|------------|------|---------|------|
| 人民币债券(i) | 500,000 | 2012年1月20日 | 三年期 | 494,979 | |

(单位：人民币千元)

| | 2011年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2012年 6月30日 |
|-------|-----------------|---------|------|----------------|
| 公司债券 | 4,927,151 | 5,895 | | 4,933,046 |
| 人民币债券 | 991,158 | 497,119 | | 1,488,277 |
| | 5,918,309 | 503,014 | | 6,421,323 |

- (i) 于 2012 年 1 月，本公司之全资子公司海航香港发行 5 亿元的 3 年期人民币公司债券，票面利率为 5.25%，并将于 2015 年到期。该等债券在新加坡上市，本公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为 3 年。

债券之应计利息分析如下：

| | 2011年 12月31日 | 本年 应计利息 | 本年 已付利息 | 2012年 6月30日 |
|-------|-----------------|------------|------------|----------------|
| 公司债券 | 162,922 | 144,320 | -288,640 | 18,602 |
| 人民币债券 | 15,667 | 42,000 | -29,919 | 27,748 |
| | 178,589 | 186,320 | -318,559 | 46,350 |

32、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----------|-----------|--------|---------|---------|-------|
| 长江租赁 | 13 年 | 3,805,819 | 基准利率 | 161,382 | 418,542 | 融资租赁款 |
| 出租人甲 | 5 年 | 579,018 | 浮动利率 | 41,709 | 376,350 | 融资租赁款 |
| 出租人乙 | 10 年 | 302,075 | 浮动利率 | 92,624 | 194,347 | 融资租赁款 |
| 出租人丙 | 5 或 10 年 | 1,036,857 | 基准利率 | 12,080 | 198,940 | 融资租赁款 |
| 出租人丁 | 12 年 | 1,610,896 | 浮动利率 | 2,515 | 141,345 | 融资租赁款 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：千元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------|---------|------------|---------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 长江租赁 | 66,174 千美元 | 418,542 | 65,947 千美元 | 415,523 |

| | | | | |
|-------|------------|---------|------------|---------|
| 出租人甲 | | 376,350 | | 422,119 |
| 出租人乙 | | 198,940 | | 203,302 |
| 出租人丙 | | 194,347 | | 200,000 |
| 出租人丁 | 22,347 千美元 | 141,345 | 34,793 千美元 | 219,226 |
| 出租人戊 | | 136,158 | | 191,343 |
| 扬子江租赁 | 15,174 千美元 | 95,975 | 16,793 千美元 | 105,808 |
| 其他 | | 73,046 | | 76,796 |

(单位: 人民币千元)

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 应付融资租赁款 | 1,634,703 | 1,834,117 |
| 减: 一年内到期的部分 | -572,099 | -421,569 |
| | 1,062,604 | 1,412,548 |

应付融资租赁款是本集团就融资租赁飞机及发动机而应付租赁公司的款项, 期限为 3 至 12 年。应付融资租赁款融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额。

2012 年上半年度 2012 年度

| | | |
|----------------------|-----------|-----------|
| 年初余额 | 1,834,117 | 2,157,670 |
| 加: 本年增加 | | 200,000 |
| 减: 本年支付 | -199,415 | -523,553 |
| 年末余额 | 1,634,702 | 1,834,117 |
| 减: 一年内到期的 应付融资租赁款 | -572,099 | -421,569 |
| | 1,062,603 | 1,412,548 |

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------------|--------------------|---------------------|
| 融资租赁最低付款额 | 1,964,001 | 2,209,051 |
| 减: 未确认融资租赁费用 | -329,298 | -374,934 |
| 应付融资租赁款净额 | 1,634,703 | 1,834,117 |

长期应付款(不包含一年内到期的部分)按到期日分析如下:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一到二年 | 248,453 | 531,274 |
| 二到五年 | 263,346 | 349,108 |
| 五年以上 | 550,805 | 532,166 |
| | 1,062,604 | 1,412,548 |

33、其他非流动负债：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------|---------|---------|
| 递延收益 - 尚未兑换的常旅客奖励积分(a) | 509,090 | 437,219 |
| 递延收益 - 未实现售后回租收益(b) | 24,369 | 26,317 |
| 应付融资租赁飞机及发动机进口关税和增值税 | 13,771 | 14,470 |
| 合计 | 547,230 | 478,006 |

(单位：人民币千元)

(a) 尚未兑换的常旅客奖励积分

| | 2012 年上半年度 | 2011 年度 |
|-----------|------------|----------|
| 于期初 | 437,219 | 280,850 |
| 本期增加 | 84,652 | 337,271 |
| 本期兑换/(失效) | -12,781 | -180,902 |
| 于期末 | 509,090 | 437,219 |

(b) 主要指本集团售后回租的若干飞机之售价与其账面价值之差额。以融资租赁方式售后回租的资产按照该项资产的折旧年限进行摊销。

34、股本：

单位：千元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末数 |
|------|-----------|--------------|----|-------|----|----|-----------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 4,125,491 | | | | | | 4,125,491 |

35、资本公积：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------|--------|------|-----------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,930,452 | | | 5,930,452 |
| 其他资本公积 | -113,272 | 49,797 | | -63,475 |
| 合计 | 5,817,180 | 49,797 | | 5,866,977 |

36、 盈余公积：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------|------|------|---------|
| 法定盈余公积 | 568,001 | | | 568,001 |
| 合计 | 568,001 | | | 568,001 |

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。2012 年上半年度未提取盈余公积。

37、 未分配利润：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-----------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 3,966,000 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 3,966,000 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 499,032 | / |
| 应付普通股股利 | 495,059 | |
| 期末未分配利润 | 3,969,973 | / |

于 2012 年 6 月 30 日，年末未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 124,751 千元(2011 年 12 月 31 日：124,751 千元)。

于 2012 年 6 月 5 日，本公司股东大会决议通过，本公司向全体股东派发现金股利每股人民币 0.12 元(含税)，按已发行股份 4,125,490,895 股计算，共计派发现金股利 495,059 千元。截至 2012 年 6 月 30 日，尚有约 80,568 千元尚未领取。

(1) 少数股东权益（单位：人民币千元）

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 北京科航 | 94,349 | 88,515 |
| 新华航空 | | |
| 长安航空 | | |
| 其他 | 5,982 | 5,982 |
| | 100,331 | 94,497 |

38、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 主营业务收入 | 12,752,099 | 10,753,040 |
| 其他业务收入 | 1,139,295 | 810,084 |
| 营业成本 | 10,519,072 | 8,737,550 |

营业成本（单位：人民币千元）

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务成本 | 10,090,989 | 8,446,293 |
| 其他业务成本 | 428,083 | 291,257 |
| | 10,519,072 | 8,737,550 |

(2) 主营业务（分行业）

(3) 主营业务（分产品）

单位：千元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|------------|------|------------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 航空客运收入 | 12,208,863 | | 9,984,911 | |
| 航空货运及逾重行李收入 | 478,754 | | 425,865 | |
| 其他 | 64,482 | | 342,264 | |
| 合计 | 12,752,099 | | 10,753,040 | |

（单位：人民币千元）

其他业务收入和其他业务成本：

| | 2012 年 1-6 月 | | 2011 年 1-6 月 | |
|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 飞机租赁收入 | 614,118 | 393,031 | 589,276 | 245,654 |
| 房屋租赁收入 | 170,601 | 29,509 | 88,922 | 665 |
| 退票手续费收入 | 75,249 | | 48,081 | 929 |
| 代理手续费收入 | 19,158 | | 13,919 | 219 |
| 其他 | 260,169 | 5,543 | 69,886 | 43,790 |
| | 1,139,295 | 428,083 | 810,084 | 291,257 |

39、 营业税金及附加：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------|---------|------|
| 营业税 | 430,236 | 346,170 | |
| 城市维护建设税 | 18,723 | 6,268 | |
| 教育费附加 | 14,292 | 3,250 | |
| 其他 | 1,734 | 2,350 | |
| 合计 | 464,985 | 358,038 | / |

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

40、销售费用

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------|---------|
| 机票销售代理手续费 | 530,622 | 268,561 |
| 系统服务费 | 91,767 | 82,456 |
| 工资、奖金及福利 | 50,641 | 51,235 |
| 外站费用 | 37,652 | 33,313 |
| 租金 | 25,410 | 26,851 |
| 其他 | 31,034 | 38,885 |
| 合计 | 767,126 | 501,301 |

41、管理费用

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------|---------|
| 工资、奖金及福利 | 46,182 | 26,706 |
| 折旧 | 26,245 | 27,651 |
| 保险费 | 12,981 | 22,888 |
| 租金 | 20,193 | 15,361 |
| 税费 | 50,418 | 17,342 |
| 其他 | 128,157 | 162,028 |
| 合计 | 284,176 | 271,976 |

42、财务费用

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 利息支出 | 1,472,032 | 1,430,727 |
| 减：资本化利息 | -145,152 | -127,179 |
| 减：利息收入 | -192,863 | -96,846 |
| 净汇兑收益 | 178,153 | -240,582 |
| 其他 | 286,878 | 158,966 |
| 合计 | 1,599,048 | 1,125,086 |

财务费用

利息收入中包括向关联方收取之利息。

43、 公允价值变动收益：

单位：千元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------|---------|
| 投资性房地产 | 147,761 | 219,090 |
| 其他交易性金融资产 | | 26 |
| 合计 | 147,761 | 219,116 |

44、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：千元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 6,986 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 69,798 | 1,417 |
| 可供出售金融资产分红收益 | 5,806 | 8,932 |
| 合计 | 82,590 | 10,349 |

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

45、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------|---------|---------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,009 | 1,264 | 1,009 |
| 补贴收入 | 68,261 | 42,568 | 68,261 |
| 海航集团就北京科航利润补偿(a) | 117,875 | 93,917 | 117,875 |
| 其他 | 3,543 | 37,545 | 3,543 |
| 合计 | 190,688 | 175,294 | 190,688 |

补贴收入

(单位：人民币千元)

| | 2012 年 | 2011 年 | 计入 2012 年上半年度非经常性损益的金额 |
|---------|--------|--------|------------------------|
| | 1-6 月 | 1-6 月 | |
| 补贴收入 | 68,261 | 42,568 | 68261 |
| 其中：航线补贴 | 18,812 | | 18812 |

| | | | |
|--------|--------|--------|-------|
| 税费返还 | 25,790 | 32,950 | 25790 |
| 其他财政补贴 | 23,659 | 9,618 | 23659 |

海航集团于本公司收购北京科航时向本公司作出承诺，倘若北京科航净利润于 2009 年至 2011 年未能达到预测水平，海航集团将按权益比例(95%)以现金补偿方式补足净利润差额部分。于 2012 年上半年度，本公司实际收到海航集团对北京科航净利润的补偿计 117,875 千元(2011 年上半年度：93,917 千元)。

46、 营业外支出：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,151 | 672 | 4,151 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,151 | 672 | 4,151 |
| 其他 | 2,449 | 48,929 | 2,449 |
| 合计 | 6,600 | 49,601 | 6,600 |

47、 所得税费用：

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------|---------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 20,493 | 133,656 |
| 递延所得税调整 | 146,066 | 50,198 |
| 合计 | 166,559 | 183,854 |

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用（单位：人民币千元）

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 671,426 | 924,331 |
| 按适用税率 25%(2011 年：24%)计算的所得税费用 | 167,857 | 221,839 |
| 子公司税率不同的影响 | -5,221 | 4,787 |
| 非应纳税收入 | | -15,381 |
| 不得扣除的成本、费用和损失 | | 5,019 |
| 确认以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异 | -8,102 | -20,490 |
| 使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 | | |
| 使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | | |

| | | |
|------------------|---------|---------|
| 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | | |
| 其他差异 | 12,025 | -11,920 |
| 所得税费用 | 166,559 | 183,854 |

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(单位：人民币千元)

(a)基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 499,032 | 669,521 |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 4,125,491 | 4,125,491 |
| 基本每股收益(人民币元/股) | 0.12 | 0.16 |

(b)稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年上半年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011 年上半年度：无)，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

49、其他综合收益

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------------|--------|---------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 49,797 | -32,347 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 12,449 | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 37,348 | -32,347 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |

| | | |
|-----------------------|--------|---------|
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | 37,348 | -32,347 |

50、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------|------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 504,867 | 740,477 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,140,186 | 1,127,834 |
| 无形资产摊销 | 2,890 | 2,869 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,689 | 33,219 |
| 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） | -9 | 24 |
| 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） | -147,761 | -219,116 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,599,048 | 1,125,086 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -82,590 | -10,349 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 145,648 | 50,199 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 21,971 | -32,091 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -174,788 | -154,491 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,220,652 | -853,251 |
| 其他 | 106,793 | 108,540 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,911,292 | 1,918,950 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 17,086,959 | 14,778,566 |
| 减：现金的期初余额 | 14,598,317 | 12,713,740 |
| 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 | 2,488,642 | 2,064,826 |

现金及现金等价物净变动情况（单位：人民币千元）

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物的期末余额 | 17,086,959 | 14,778,566 |
| 减：现金及现金等价物的年初余额 | -14,598,317 | -12,713,740 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,488,642 | 2,064,826 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------|------------|
| 一、现金 | 17,086,959 | 14,598,317 |
| 其中：库存现金 | 3,078 | 1,960 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 17,083,881 | 14,596,357 |
| 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 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 17,086,959 | 14,598,317 |

(3) 分部信息（单位：人民币千元）

本集团管理层定期审阅集团内部报告，以评价集团内各组成部分的经营成果及决定向其分配资源，并以此为基础确定经营分部。

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况。在提供的服务类别方面，本集团管理层评价以下分部的业绩：

(i) 航空营运业务分部，包括客运及货运服务；

(ii) 其他业务分部包括酒店服务等个别非重大的经营分部，本集团将其合并为其他业务分部。

(a) 2012 年上半年度及 2011 年上半年度报告分部的营业收入、利润总额、资产及负债等信息列示如下：

| | 航空营运分部 | | 其他业务分部 | | 分部抵销 | | 未分配项目 (注) | | 合计 | |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|
| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | |
| 对外交易收入 | 13,762,709 | 11,456,357 | 128,685 | 106,767 | | | | 13,891,394 | 11,563,124 | |
| 利息收入 | 28,888 | 126,841 | 300 | 338 | | | | 29,187 | 127,179 | |
| 利息费用 | 1,725,245 | 1,379,902 | 98,121 | 50,825 | | | | 1,823,366 | 1,430,727 | |
| 折旧和摊销费用 | 1,279,488 | 903,713 | 10,916 | 10,894 | | | | 1,290,404 | 914,606 | |
| 公允价值变动收益 | 35,333 | 42,863 | 112,428 | 176,253 | | | | 147,761 | 219,116 | |
| 利润总额 | 492,040 | 744,116 | 96,796 | 169,867 | | | 82,590 | 10,349 | 671,426 | 924,331 |
| 所得税费用 | 138,436 | 139,328 | 28,123 | 44,527 | | | | | 166,559 | 183,855 |
| 净利润 | 353,603 | 604,787 | 68,673 | 125,340 | | | 82,590 | 10,349 | 504,867 | 740,477 |
| | 2012 年 | 2011 年 | 2012 年 | 2011 年 |

| | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 |
|------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 资产总额 | 75,551,045 | 72,370,453 | 5,118,574 | 5,643,545 | -5,054,391 | -3,091,094 | 6,542,764 | 6,373,748 | 82,157,992 | 81,296,652 |
| 负债总额 | 69,000,275 | 64,503,561 | 3,469,042 | 2,928,026 | -4,942,097 | -706,104 | | | 67,527,219 | 66,725,483 |

注：利润总额中的未分配项目为投资收益。资产总额中的未分配项目主要包括长期股权投资、商誉及可供出售金融资产。

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:千元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|-----|------|------|-----------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 大新华航空 | | 海口 | 陈峰 | 交通运输 | 6,008,324 | 44.22 | 44.22 | 海南省国有资产监督管理委员会 | 76037451-5 |

大新华航空 外商投资

2、 本企业的子公司情况

单位:千元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------|--------|------|------|-------|------------|---------|----------|--------------|
| 海航香港 | 有限责任公司 | 香港 | 王英明 | 投资 | 70,200 千港元 | 100 | 100 | 636400456 |
| 湖南金鹿 | 有限责任公司 | 湖南 | 徐洲金 | 投资 | 450,000 | 100 | 100 | 57860988-3 |
| 新华航空 | 有限责任公司 | 北京 | 杨景林 | 交通运输 | 2,258,570 | 100 | 100 | 10001095-1 |
| 长安航空 | 有限责任公司 | 西安 | 王金生 | 交通运输 | 1,754,390 | 100 | 100 | 71974795-7 |
| 北京科航 | 有限责任公司 | 北京 | 邓瑶 | 物业管理 | 150,000 | 95 | 95 | 75131148-3 |
| 山西航空 | 有限责任公司 | 太原 | 王晓东 | 交通运输 | 658,400 | 100 | 100 | 73190009-6 |
| 布鲁塞尔 EDIP | 有限责任公司 | 布鲁塞尔 | 张劲松 | 酒店服务业 | 7,716 千欧元 | 100 | 100 | BE0435779032 |
| 布鲁塞尔 DATA | 有限责任公司 | 布鲁塞尔 | 张劲松 | 酒店服务业 | 248 千欧元 | 100 | 100 | BE0860905979 |
| 布鲁塞尔 SODE | 有限责任公司 | 布鲁塞尔 | 张劲松 | 酒店服务业 | 2,163 千欧元 | 100 | 100 | BE0407675657 |

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:千元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------|--------|-----|------|---|-----------|------------|-------------------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 大新华技术 | 有限责任公司 | 海口 | 王英明 | 维修、维护和翻新航空器、发动机和其他附件；提供机务勤务保证，派遣人员提供维修和技术服务；机队技术管理及其他工程服务；校验服务；人员培训；技术咨询；维修开发；资产管理等 | 2,080,000 | 48.08 | 48.08 | 69890098-2 |
| 云南祥鹏航空 | 有限责任公司 | 昆明 | 王延刚 | 国内航空客货运输业务、货物进出口；保险兼业代理(凭许可证经营)等。 | 1,492,282 | 40 | 40 | 76044470-4 |
| 海航财务公司 | 有限责任公司 | 北京 | 张尚辉 | 对成员单位办 | 2,700,000 | 23.7 | 23.7 | 102054341 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | | | <p>理 财 务 和 融 资 顾 问、信 用 鉴 证 及 相 关 的 咨 询、 代 理 业 务；协 助 成 员 单 位 实 现 交 易 款 项 的 收 付；对 成 员 单 位 提 供 担 保；办 理 成 员 单 位 之 间 的 委 托 贷 款 及 委 托 投 资；对 成 员 单 位 办 理 票 据 承 兑 与 贴 现； 办 理 成 员 单 位 之 间 的 内 部 转 账 结 算 及 相 应 的 结 算、 清 算 方 案 设 计； 吸 收 成 员 单 位 的 存 款； 对 成 员 单 位 办 理 贷 款 及 融 资 租 赁；从 事 同 业</p> | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|-------|--------|----|----|--|-----------|----|----|------------|
| | | | | 拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的公司债券；有价证券投资等业务。 | | | | |
| 西安沪灞 | 有限责任公司 | 西安 | 黄闻 | 贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保信用证担保及其他法律法规许可的融资性担保业务。 | 1,000,000 | 40 | 40 | 57842871-6 |
| 海航进出口 | 有限责任公司 | 海口 | 张逵 | 航空电解等贸易业务 | 10,000 | 30 | 30 | 71385918-1 |

单位:千元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 大新华技术 | 2,336,736 | 212,135 | 2,124,600 | 455,438 | 9,923 |
| 云南祥鹏航空 | 4,076,965 | 1,998,221 | 2,078,743 | 1,592,167 | 88,936 |
| 海航财务公司 | 19,849,936 | 16,217,822 | 3,632,114 | 300,820 | 163,172 |
| 西安沪灞 | 1,013,997 | | 1,013,997 | | 13,745 |
| 海航进出口 | 232,321 | 200,382 | 31,939 | 27,224 | 1,614 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------|-------------|------------|
| 新华航食 | | 708866504 |
| 海南航食 | | 62001238-7 |
| 新疆航食 | | 781752984 |
| 三亚航食 | | 74259875-0 |
| 美兰股份 | | 72127172-4 |
| 三亚凤凰机场 | | 20136089-7 |
| 海口美兰 | | 70886657-1 |
| 甘肃机场 | | 924594371 |
| 北京商旅文化 | | 691699673 |
| 新华文化 | | 55141614-1 |
| 活力影业 | | 764222308 |
| 海航进出口 | | 71385918-1 |
| 易生控股 | | 693161850 |
| 天津航空 | | 79496844-2 |
| 首都航空 | | 70887277-9 |
| 西部航空 | | 79804682-4 |
| 海航航空销售 | | 70887276-0 |
| 大新华百翔物流 | | 55736841-9 |
| 扬子江快运 | | 741185823 |
| 海航旅业 | | 735810119 |
| 资本控股 | | 79872285-3 |
| 海航酒店集团 | | 70886444-5 |
| 海航集团 | | 708866504 |
| 新城区建设 | | 735830080 |
| 扬子江租赁 | | 621904344 |
| 海航机场控股 | | 75436025-6 |
| 海航航空控股 | | 68117653-7 |
| 海航酒店控股 | | 76597075-4 |
| 扬子江地产 | | 713859173 |
| 北京海航鼎盛 | | 78174712-4 |
| 北京海航置业 | | 789953019 |
| 北京天辰 | | 101717916 |
| 北京恒实 | | 746721509 |
| 海航置业控股 | | 79872661-9 |
| 香港航空 | | 31717266 |
| 海航思福 | | 74779967-4 |
| 新生信息技术 | | 671060987 |
| 海航地产控股 | | 676067133 |
| 长江租赁 | | 72123031-6 |
| 海航集团(香港) | | 36669070 |

新华航食 受海航集团控制 708866504

| | | | |
|----------|--------------------|------------|--|
| 海南航食 | 受海航集团控制 | 62001238-7 | |
| 新疆航食 | 受海航集团控制 | 781752984 | |
| 三亚航食 | 海航集团联营企业 | 74259875-0 | |
| 美兰股份 | 与本公司同受母公司股东控制 | 72127172-4 | |
| 三亚凤凰机场 | 受海航集团控制 | 20136089-7 | |
| 海口美兰 | 持有本公司 5%以上表决权股份的股东 | 70886657-1 | |
| 甘肃机场 | 受海航集团控制 | 924594371 | |
| 北京商旅文化 | 受海航集团控制 | 691699673 | |
| 新华文化 | 受海航集团控制 | 55141614-1 | |
| 活力影业 | 受海航集团控制 | 764222308 | |
| 海航进出口 | 联营企业 | 71385918-1 | |
| 易生控股 | 受海航集团控制 | 693161850 | |
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 79496844-2 | |
| 首都航空 | 受海航集团控制 | 70887277-9 | |
| 西部航空 | 受海航集团控制 | 79804682-4 | |
| 海航航空销售 | 受海航集团控制 | 70887276-0 | |
| 大新华百翔物流 | 受海航集团控制 | 55736841-9 | |
| 扬子江快运 | 受海航集团控制 | 741185823 | |
| 海航旅业 | 受海航集团控制 | 735810119 | |
| 资本控股 | 受海航集团控制 | 79872285-3 | |
| 海航酒店集团 | 受海航集团控制 | 70886444-5 | |
| 海航集团 | 对本公司母公司有重大影响股东 | 708866504 | |
| 新城区建设 | 受海航集团控制 | 735830080 | |
| 扬子江租赁 | 受海航集团控制 | 621904344 | |
| 海航机场控股 | 受海航集团控制 | 75436025-6 | |
| 海航航空控股 | 受海航集团控制 | 68117653-7 | |
| 海航酒店控股 | 受海航集团控制 | 76597075-4 | |
| 扬子江地产 | 受海航集团控制 | 713859173 | |
| 北京海航鼎盛 | 受海航集团控制 | 78174712-4 | |
| 北京海航置业 | 受海航集团控制 | 789953019 | |
| 北京天辰 | 受海航集团控制 | 101717916 | |
| 北京恒实 | 海航集团联营企业 | 746721509 | |
| 海航置业控股 | 受海航集团控制 | 79872661-9 | |
| 香港航空 | 受海航集团控制 | 31717266 | |
| 海航思福 | 受海航集团控制 | 74779967-4 | |
| 新生信息技术 | 受海航集团控制 | 671060987 | |
| 海航地产控股 | 受海航集团控制 | 676067133 | |
| 长江租赁 | 持有本公司 5%以上表决权股份的股东 | 72123031-6 | |
| 海航集团(香港) | 受海航集团控制 | 36669070 | |

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

| 关联方 | 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 (%) |
| 新华航食 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | 58,772 | 22.96 | 41,769 | 19.20 |
| 海南航食 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | 20,101 | 8.07 | 21,789 | 9.90 |
| 新疆航食 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | 12,106 | 4.02 | | 0.00 |
| 三亚航食 | 采购航空食品 | 双方协议价格 | 8,030 | 3.02 | | 0.00 |
| 美兰股份 | 接受机场起降服务 | 政府指导价格 | 55,815 | 5.80 | 48,655 | 4.00 |
| 三亚凤凰机场 | 接受机场起降服务 | 政府指导价格 | 30,932 | 3.05 | 21,269 | 2.00 |
| 海口美兰 | 接受机场起降服务 | 政府指导价格 | 18,541 | 1.83 | 16,218 | 1.00 |
| 甘肃机场 | 接受机场起降服务 | 政府指导价格 | 54 | 0.01 | 12,303 | 1.00 |
| 北京商旅文化 | 接受广告服务 | 双方协议价格 | 15,000 | 100 | | |
| 海航进出口 | 支付代理进出口手续费 | 采购成本按比率 (0.3%~3%) 定价 | 4,223 | 100 | 2,746 | 100 |
| 易生控股 | 支付关联方代售机票手续费 | 双方协议价格 | 2,543 | 4.86 | 29,796 | 8 |
| 海航航空销售 | 支付关联方代售机票手续费 | 双方协议价格 | 40,380 | 7.39 | 29,261 | 10 |
| 新生信息技术 | 支付关联方代售机票手续费 | 双方协议价格 | 8,962 | 4.00 | | 0 |
| 大新华百翔物流 | 支付关联方货运代理手续费 | 双方协议价格 | 26,573 | 4.86 | | |
| 大新华技术 | 接受飞机维修及保障服务 | 双方协议价格 | 323,467 | 100 | 29,261 | 100 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

| 关联方 | 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(%) |
| 大新华航空 | 代关联方销售机票手续费 | 双方协议价格 | 5,429 | 10.38 | 5,066 | 0.10 |
| 天津航空 | 代关联方销售机票手续费 | 双方协议价格 | 1,730 | 3.31 | 243,165 | 8.00 |
| 首都航空 | 代关联方销售机票手续费 | 双方协议价格 | 963 | 1.84 | 3,407 | 0.10 |
| 云南祥鹏 | 代关联方销售机票手续费 | 双方协议价格 | 575 | 1.10 | 4,519 | 0.20 |
| 西部航空 | 代关联方销售机票手续费 | 双方协议价格 | 335 | 0.64 | 7,075 | 0.20 |
| 易生控股 | 新金鹿卡销售收入 | 双方协议价格 | 21,324 | 1.00 | 225,024 | 0.07 |
| 海航财务公司 | 利息收入 | 市场价 | 94,950 | 49 | 32,471 | 29 |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：千元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------------|--------|----------|-----------|
| 本集团 | 天津航空 | 飞机 | 2008年5月25日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 138,702 |
| 本集团 | 云南祥鹏 | 飞机 | 2007年1月1日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 164,600 |
| 本集团 | 大新华航空 | 飞机 | 2007年11月30日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 56,708 |
| 本集团 | 西部航空 | 飞机 | 2010年8月9日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 49,200 |
| 本集团 | 首都航空 | 飞机 | 2008年12月18日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 197,116 |
| 本集团 | 扬子江快运 | 飞机 | 2010年4月16日 | 每年自动顺延 | 双方协定价格 | 7,792 |

| | | | | | | |
|------|--------|----|-------------|-------------|--------|--------|
| 本公司 | 易生控股 | 房产 | 2009年12月1日 | 2014年11月30日 | 双方协定价格 | 3,968 |
| 本公司 | 海航旅业 | 房产 | 2008年10月16日 | 2012年10月15日 | 双方协定价格 | 4,365 |
| 本公司 | 海航置业控股 | 房产 | 2009年1月1日 | 2013年1月15日 | 双方协定价格 | 1,791 |
| 北京科航 | 海航酒店集团 | 房产 | 2012年4月1日 | 2015年3月31日 | 双方协定价格 | 62,107 |
| 北京科航 | 海航财务公司 | 房产 | 2008年10月1日 | 2013年12月31日 | 双方协定价格 | 5,343 |
| 北京科航 | 海航集团 | 房产 | 2008年10月1日 | 2013年12月31日 | 双方协定价格 | 4,489 |

公司承租情况表：

单位：千元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|------------|-------------|----------|
| 香港航空 | 本公司 | 飞机 | 2011年11月1日 | 2023年6月29日 | 91,051 |
| 新城建设 | 本公司 | 办公楼 | 2011年1月26日 | 2016年9月25日 | 14,802 |
| 扬子江租赁 | 本公司 | 飞机发动机 | 2010年7月15日 | 2017年11月12日 | 11,779 |
| 美兰股份 | 本公司 | 机场航站楼 | 2011年1月1日 | 2013年12月31日 | 2,904 |

(3) 关联担保情况

单位：千元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|------------|------|-----------|-----------------------|--------|
| 海航航空控股 | 海航股份 | 650,000 | 2012年5月1日~2013年5月1日 | 否 |
| 海航集团 | 海航股份 | 4,071,000 | 2011年8月24日~2013年6月28日 | 否 |
| 海航集团 | 新华航空 | 70,000 | 2011年8月12日~2012年8月12日 | 否 |
| 海航财务 | 新华航空 | 150,000 | 2011年9月28日~2012年9月28日 | 否 |
| 大新华航空 | 海航股份 | 2,185,000 | 2011年7月15日~2013年6月19日 | 否 |
| 海航集团及海口美兰 | 海航股份 | 1,134,000 | 2012年6月28日~2013年6月27日 | 否 |
| 海航集团及大新华航空 | 海航股份 | 2,381,000 | 2011年11月8日~2013年6月20日 | 否 |

| | | | | |
|-------------|--------|-----------|-----------------------------|---|
| 海航集团和海航财务 | 海航股份 | 300,000 | 2011年7月29日~ 2012年7月26日 | 否 |
| 海航商业控股 | 北京科航 | 20,000 | 2012年2月14日~ 2013年2月13日 | 否 |
| 海航集团及大新华航空 | 海航股份 | 400,000 | 2011年5月13日~ 2012年5月13日 | 是 |
| 海航集团 | 海航股份 | 1,070,000 | 2011年2月25日~ 2012年5月6日 | 是 |
| 海航集团 | 海航股份 | 15,000 | 2011年4月1日~ 2012年3月31日 | 是 |
| 海航航空控股 | 海航股份 | 2,326,062 | 2000年9月18日~ 2012年9月18日 | 否 |
| 海航集团 | 海航股份 | 2,593,782 | 2002年8月2日~ 2035年8月2日 | 否 |
| 海航集团 | 新华航空 | 130,625 | 2009年3月9日~ 2017年3月8日 | 否 |
| 大新华航空 | 海航股份 | 711,080 | 2011年4月18日~ 2014年5月17日 | 否 |
| 海航集团及海口美兰 | 海航股份 | 700,000 | 2010年11月30日~ 2013年11月29日 | 否 |
| 海航集团及海口美兰 | 山西航空 | 485,000 | 2005年6月17日~ 2016年10月17日 | 否 |
| 海航机场控股 | 海航股份 | 231,525 | 2003年12月19日~ 2015年12月20日 | 否 |
| 海航集团与三亚凤凰机场 | 海航股份 | 110,000 | 2009年9月30日~ 2012年9月30日 | 否 |
| 海航集团及大新华航空 | 海航股份 | 249,400 | 2010年5月11日~ 2012年5月10日 | 是 |
| 海航股份 | 扬子江快运 | 100,000 | 2011年3月17日~ 2012年3月16日 | 是 |
| 海航股份 | 扬子江快运 | 100,000 | 2012年3月17日~ 2012年9月16日 | 否 |
| 海航股份 | 海航酒店集团 | 111,700 | 2012年6月6日~ 2013年6月5日 | 否 |
| 海航股份 | 海航酒店集团 | 111,700 | 2010年12月21日~ 2012年6月21日 | 是 |
| 海航股份 | 海航集团 | 758,988 | 2009年12月31日~ 2014年12月30日 | 否 |
| 海航股份 | 扬子江租赁 | 526,755 | 2007年2月1日~ 2018年12月31日 | 否 |
| 海航股份 | 海航旅业 | 330,000 | 2011年11月10日~ 2014年11月8日 | 否 |
| 海航股份 | 扬子江租赁 | 33,000 | 2007年2月1日~ | 否 |

| | | | | |
|--|--|--|------------------|--|
| | | | 2018 年 12 月 31 日 | |
|--|--|--|------------------|--|

资金拆借

单位:人民币千元

| 单位 | 本年度 拆入金额 | 拆入时间 | 本年度 偿还金额 | 偿还时间 |
|--------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 海航集团 | 10,088 | 年初数 | - | |
| 海航集团 | 71,190 | 2012 年 2 月 8 日 | 62,978 | 2012 年 2 月 9 日 |
| 海航集团 | - | | 8,191 | 2012 年 3 月 15 日 |
| | 81,278 | | 71,169 | |
| 海航航空控股 | 38,524 | 年初数 | - | |
| 海航航空控股 | 1,635 | 2012 年 1 月 4 日 | 80,000 | 2012 年 3 月 24 日 |
| 海航航空控股 | 10 | 2012 年 1 月 4 日 | 1,692 | 2012 年 3 月 25 日 |
| 海航航空控股 | 28,241 | 2012 年 3 月 15 日 | 62,737 | 2012 年 3 月 27 日 |
| 海航航空控股 | 110,000 | 2012 年 3 月 23 日 | 30,000 | 2012 年 3 月 27 日 |
| 海航航空控股 | 96,728 | 2012 年 4 月 20 日 | 80,000 | 2012 年 4 月 22 日 |
| 海航航空控股 | 25,000 | 2012 年 5 月 3 日 | 6,760 | 2012 年 4 月 24 日 |
| 海航航空控股 | 50,000 | 2012 年 5 月 9 日 | 60,000 | 2012 年 6 月 4 日 |
| 海航航空控股 | 360,000 | 2012 年 6 月 4 日 | 20,000 | 2012 年 6 月 8 日 |
| 海航航空控股 | 40,000 | 2012 年 6 月 5 日 | 8,000 | 2012 年 6 月 18 日 |
| 海航航空控股 | 150,000 | 2012 年 6 月 15 日 | 19 | 2012 年 6 月 18 日 |
| 海航航空控股 | 29,687 | 2012 年 6 月 27 日 | 1,000 | 2012 年 6 月 18 日 |
| 海航航空控股 | | | 33,750 | 2012 年 6 月 21 日 |
| 海航航空控股 | | | 50,000 | 2012 年 6 月 27 日 |
| 海航航空控股 | | | 85,000 | 2012 年 6 月 27 日 |
| 海航航空控股 | | | 54,000 | 2012 年 6 月 27 日 |
| 海航航空控股 | | | 250,000 | 2012 年 6 月 29 日 |
| | 929,825 | | 822,958 | |

(4) 其他关联交易

单位:人民币千元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2012 年 1-6 月 | | 2011 年 1-6 月 | |
|-------|--------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
| | | 金额 | 占同类交 易 金额的比例 | 金额 | 占同类交 易 金额的比例 |
| 首都航空 | 飞行员转让 | 1,000 | 16.61% | 1,250 | 14.20% |
| 扬子江快运 | 飞行员转让 | - | - | 2,100 | 23.90% |

| | | | | | |
|--------|---------|---------|--------|--------|--------|
| 天津航空 | 飞行员转让 | 150 | 2.49% | 350 | 4.00% |
| 香港航空 | 飞行员转让 | 20 | 0.33% | 1,000 | 11.40% |
| 金鹿公务航空 | 飞行员转让 | 500 | 8.31% | 2,700 | 30.70% |
| 海航旅业控股 | 飞行员转让 | - | - | 1,300 | 14.80% |
| 海航航校 | 飞行员转让 | - | - | 100 | 1.10% |
| 扬子江快运 | 飞行员租赁 | - | - | 2,100 | 23.90% |
| 云南祥鹏 | 维修及保障服务 | 113,493 | 51.30% | 96,223 | 46.90% |
| | 代收代付(i) | - | - | 24 | 0.10% |
| 首都航空 | 维修及保障服务 | 51,210 | 23.15% | 43,044 | 21% |
| 西部航空 | 维修及保障服务 | 17,064 | 7.71% | 22,786 | 11.10% |
| 天津航空 | 维修及保障服务 | 12,347 | 5.58% | 13,959 | 6.80% |
| | 代收代付(i) | - | - | 644 | 5.00% |
| 扬子江快运 | 维修及保障服务 | 18,305 | 8.27% | 20,578 | 10% |
| 大新华航空 | 维修及保障服务 | 8,110 | 3.67% | 8,641 | 4.20% |
| 香港快运 | 维修及保障服务 | - | - | 13,959 | 6.80% |
| 海航财务 | 利息收入 | 94,950 | 49.23% | 32,471 | 29% |

(i) 以上为本集团为关联方公司代收代付工资、小时费、民航建设基金、维修及保障服务等费用。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:千元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|---------|---------|-----------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | 海航财务公司 | 4,400,993 | | 4,449,149 | |
| 应收票据 | 大新华航空 | | | 3,117,336 | |
| 应收利息 | 海航财务公司 | 169,915 | | 121,444 | |
| 应收账款 | 易生控股 | 24,658 | | 45,274 | |
| 应收账款 | 大新华百翔物流 | 20,658 | | 19,903 | |
| 应收账款 | 其他 | 9,963 | | 154,143 | |
| 其他应收款 | 天津航空 | 54,589 | | | |
| 其他应收款 | 云南祥鹏 | 14,329 | | | |
| 其他应收款 | 其他 | 13,547 | | 1,363,426 | |
| 预付账款 | 海航进出口 | 37,187 | | | |
| 预付账款 | 其他 | 2,312 | | 2,681 | |
| 其他非流动资产 | 长江租赁 | 339,188 | | 339,188 | |
| 其他非流动资产 | 香港航空 | 113,272 | | | |

上市公司应付关联方款项:

单位:千元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 应付票据 | 海航进出口 | 3,490,000 | 2,600,000 |
| 应付利息 | 海航财务公司 | 903 | 3,611 |
| 应付账款 | 大新华航空 | 156,867 | |
| 应付账款 | 大新华技术 | 33,778 | |
| 应付账款 | 美兰股份 | 12,996 | 25,374 |
| 应付账款 | 海南航食 | 4,602 | |
| 应付账款 | 三亚凤凰机场 | 2,686 | |
| 应付账款 | 其他 | 100,110 | 114,346 |
| 其他应付款 | 首都航空 | 8,211 | 18,014 |
| 其他应付款 | 扬子江租赁 | 4,221 | 14,146 |
| 其他应付款 | 其他 | 13,535 | 38,563 |
| 长期应付款 | 长江租赁 | 418,542 | 415,523 |
| 长期应付款 | 扬子江租赁 | 95,975 | 105,808 |

7、关联方承诺

单位:人民币千元

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|
| 经营性租赁租出 | | |
| - 首都航空 | 193,104 | 277,290 |
| - 云南祥鹏 | 15,809 | 255,001 |
| - 天津航空 | 113,141 | 132,135 |
| - 大新华航空 | 48,294 | 108,235 |
| - 西部航空 | 173,380 | 74,165 |
| - 扬子江快运 | 22,412 | 19,773 |
| | 566,140 | 866,599 |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

除附注七(5)(d)已经披露本集团为其关联方所提供的担保外,截至本财务报告报出日止,本集团无其他需要披露的或有事项。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

单位:人民币千元

(1) 资本性支出承诺事项

以下为于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| 购买飞机 | 80,611,954 | 85,433,972 |
| 其他固定资产 | 221,214 | 234,214 |
| | 80,833,168 | 85,668,186 |

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同, 本集团未来最低应支付租金汇总如下:

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 1,867,686 | 1,827,354 |
| 一至二年 | 1,814,898 | 1,448,781 |
| 二至三年 | 1,648,029 | 1,353,301 |
| 三年以上 | 6,523,224 | 4,289,569 |
| | 11,853,837 | 8,919,005 |

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

于 2012 年 7 月 27 日, 中兴财光华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了中兴财光华审验字(2012)第 7018 号《验资报告》, 确认: 截至 2012 年 7 月 26 日, 本公司实际已发行人民币普通股 196,560 万股, 发行价 4.07 元/股, 募集资金总额 7,999,992 千元, 扣除支付的券商承销费和保荐费 213,000 千元后的实收非公开发行股票募集资金为 7,786,992 千元。

本公司于 2012 年 8 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次特定投资者现金认股的股权登记相关事宜。

本公司于 2012 年 8 月收到海航进出口派发的现金股利 6,016 千元。

(十二) 其他重要事项:

1、 租赁

单位:人民币千元

本集团通过融资租赁租入固定资产，未来应支付租金汇总如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 624,832 | 492,044 |
| 一到二年 | 276,656 | 568,562 |
| 二到三年 | 173,157 | 181,726 |
| 三年以上 | 889,402 | 966,719 |
| | 1,964,047 | 2,209,051 |

于 2012 年 6 月 30 日，未确认的融资费用余额为 329,346 千元(2011 年 12 月 31 日：374,934 千元)。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 本期计提的减 值 | 期末金额 |
|--|-----------|----------------|-----------------------|-------------|-----------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产) | | | | | |
| 2、衍生金融资 产 | | | | | |
| 3、可供出售金 融资产 | 899,684 | | 49,672 | | 949,356 |
| 金融资产小计 | 899,684 | | 49,672 | | 949,356 |
| 投资性房地产 | 6,839,112 | 147,761 | | | 6,986,873 |
| 上述合计 | 7,738,796 | 147,761 | 49,672 | | 7,936,229 |
| 金融负债 | 150 | | | -150 | |

3、外币金融资产和外币金融负债

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 本期计提的减 值 | 期末金额 |
|--|------------|----------------|-----------------------|-------------|------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产) | 575,413 | | 575,413 | | 1,215,507 |
| 2、衍生金融资 产 | | | | | |
| 3、贷款和应收 款 | | | | | |
| 4、可供出售金 融资产 | | | | | |
| 5、持有至到期 投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 575,413 | | | | 1,215,507 |
| 金融负债 | 18,336,219 | | | | 17,109,990 |

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 母公司应收账款（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| 应收账款 | 44,768 | 721,287 |
| 减：坏账准备 | (9,310) | (9,310) |
| | 35,458 | 711,977 |

应收账款账龄分析如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 35,458 | 711,977 |
| 六年以上 | 9,310 | 9,310 |
| | 44,768 | 721,287 |

(2) 应收账款按种类披露：

单位：千元 币种：人民币

| 种类 | 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(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法组合 | 1,126 | 3 | 1,126 | 100 | 1,126 | 0 | 1,126 | 100 |
| 应收关联方组合 | 35,458 | 79 | | | 711,977 | 99 | | |
| 组合小计 | 36,584 | 82 | 1,126 | 100 | 713,103 | 99 | 1,126 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 8,184 | 18 | 8,184 | 100 | 8,184 | 1 | 8,184 | 100 |
| 合计 | 44,768 | / | 9,310 | / | 721,287 | / | 9,310 | / |

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|--------|------|---------------|
| 金鹿销售 | 子公司 | 35,458 | 一年以内 | 79 |
| 客户 5 | 第三方 | 8,184 | 一至二年 | 18 |
| 客户 6 | 第三方 | 328 | 六年以上 | 1 |
| 客户 7 | 第三方 | 137 | 六年以上 | 0 |
| 客户 8 | 第三方 | 18 | 六年以上 | 0 |
| 合计 | / | 44,125 | / | 98 |

(5) 应收关联方账款情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|---------|--------|---------------|
| 金鹿销售 | 子公司 | 35,458 | 100 |
| 易生控股 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 0 | 0 |
| 其他 | | 0 | 0 |
| 合计 | / | 35,458 | 100 |

2、其他应收款：

(1) 母公司其他应收款（单位：人民币千元）

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------------|--------------------|---------------------|
| 应收关联方款项 | 81,147 | 1,361,708 |
| 应收飞机租赁保证金及维修储备金 | 121,685 | 30,877 |
| 其他 | 65,667 | 23,583 |
| | 268,499 | 1,416,168 |
| 减：坏账准备 | (13,729) | (13,729) |
| | 254,770 | 1,402,439 |

(a) 其他应收款账龄分析如下：

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|
| 一年以内 | 260,108 | 1,399,530 |
| 一到二年 | 1,325 | 7,640 |
| 二到三年 | 41 | 235 |
| 三到四年 | 36 | 206 |
| 四到五年 | 121 | 697 |
| 五到六年 | 250 | 1442 |
| 六年以上 | 6,618 | 6,418 |
| | 268,499 | 1,416,168 |

(2) 其他应收款按种类披露：

单位：千元 币种：人民币

| 种类 | 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(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法组合 | 86,373 | 32 | 6,729 | 8 | 22,937 | 2 | 6,729 | 29 |
| 租赁保证金和维修储备金 | 93,979 | 35 | | | 24,523 | 2 | | |
| 关联方组合 | 81,147 | 30 | | | 1,361,708 | 96 | | |
| 组合小计 | 261,499 | 97 | 6,729 | 3 | 1,409,168 | 100 | 6,729 | 29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 7,000 | 3 | 7,000 | 100 | 7,000 | 0 | 7,000 | 100 |

| | | | | | | | | |
|----|---------|---|--------|---|-----------|---|--------|---|
| 合计 | 268,499 | / | 13,729 | / | 1,416,168 | / | 13,729 | / |
|----|---------|---|--------|---|-----------|---|--------|---|

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------|---------|--------|-------|-----------------|
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 54,589 | 1 年以内 | 24 |
| 云南祥鹏 | 同受母公司控制 | 14,325 | 1 年以内 | 6 |
| 其他应收 6 | 第三方 | 976 | 1 年以内 | 1 |
| 其他应收 7 | 第三方 | 963 | 1 年以内 | 1 |
| 其他应收 8 | 第三方 | 627 | 1 年以内 | 1 |
| 合计 | / | 71,480 | / | 33 |

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-------|---------|--------|-----------------|
| 天津航空 | 受海航集团控制 | 54,589 | 21 |
| 云南祥鹏 | 同受母公司控制 | 14,325 | 6 |
| 地产控股 | 受海航集团控制 | | |
| 扬子江快运 | 受海航集团控制 | | |
| 大新华航空 | 母公司 | | |
| 其他 | | 12,233 | 5 |
| 合计 | / | 81,147 | 32 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------|-----------|-----------|------|-----------|------|----------|---------------|----------------|
| 新华航空 | 1,166,107 | 3,746,107 | | 3,746,107 | | | 100 | 100 |
| 长安航空 | 644,418 | 1,799,408 | | 1,799,408 | | | 100 | 100 |
| 北京科航 | | 1,728,341 | | 1,728,341 | | | 95 | 95 |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------|---------|--|---------|-------|--|-------|-------|
| 湖南金鹿 | 450,000 | 450,000 | | 450,000 | | | 100 | 100 |
| 山西航空 | 408,467 | 408,467 | | 408,467 | | | 46.29 | 46.29 |
| 布鲁塞尔 EDIP | 62,996 | 62,996 | | 62,996 | | | 100 | 100 |
| 布鲁塞尔 DATA | 61,764 | 61,764 | | 61,764 | | | 100 | 100 |
| 布鲁塞尔 SODE | 59,918 | 59,918 | | 59,918 | | | 100 | 100 |
| 海航香港 | 58,417 | 58,417 | | 58,417 | | | 100 | 100 |
| 金鹿销售 | 7,600 | 7,600 | | 7,600 | | | 95 | 95 |
| 天津航空 | 19,000 | 713,000 | | 713,000 | | | 17.59 | 17.59 |
| 海口美兰 | 304,765 | 304,765 | | 304,765 | | | 12.08 | 12.08 |
| 海航酒店集团 | 58,161 | 58,161 | | 58,161 | | | 19 | 19 |
| 新国宾馆 | 40,000 | 31,952 | | 31,952 | | | 13.33 | 13.33 |
| 中国民航信息网络 | 17,000 | 17,000 | | 17,000 | | | 1.13 | 1.13 |
| 扬子江快运 | 10,000 | 10,000 | | 10,000 | | | 2 | 2 |
| 美兰股份 | 6,906 | 6,906 | | 6,906 | | | 1.12 | 1.12 |
| 其他投资 | 5,275 | 5,275 | | 5,275 | 5,000 | | | |

按权益法核算

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------|-----------|-----------|--------|-----------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 大新华技术 | 1,000,000 | 1,000,000 | 4,771 | 1,004,771 | | | | 48.08 | 48.08 |
| 云南祥鹏航空 | 842,000 | 842,000 | 35,575 | 877,575 | | | | 40.00 | 40.00 |

| | | | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----|-------|--|--|--|----|----|
| 海航进出口 | 3,000 | 8,250 | 484 | 8,734 | | | | 30 | 30 |
|-------|-------|-------|-----|-------|--|--|--|----|----|

(单位：人民币千元)

| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------------|--------------------|---------------------|
| 子公司(a) | 8,383,018 | 8,383,018 |
| 联营企业 - 无公开报价(b) | 1,891,080 | 1,850,250 |
| 其他长期股权投资(c) | 1,147,059 | 1,147,059 |
| | 11,421,157 | 11,380,327 |
| 减：长期股权投资减值准备 | (5,000) | (5,000) |
| | 11,416,157 | 11,375,327 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-----------|
| 主营业务收入 | 8,897,799 | 7,484,665 |
| 其他业务收入 | 767,422 | 489,296 |
| 营业成本 | 7,311,353 | 6,091,030 |

母公司营业成本（单位：人民币千元）

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 主营业务成本 | 6,999,822 | 5,860,458 |
| 其他业务成本(b) | 311,531 | 230,572 |
| | 7,311,353 | 6,091,030 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：千元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|-----------|------|-----------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 航空客运收入 | 8,054,398 | | 6,880,596 | |
| 航空货运及逾重行李收入 | 778,918 | | 571,260 | |
| 其他 | 64,483 | | 32,809 | |
| 合计 | 8,897,799 | | 7,484,665 | |

母公司其他业务收入和其他业务成本（单位：人民币千元）

| | 2012 年 1-6 月 | | 2011 年 1-6 月 | |
|----------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 飞机租赁业务收入 | 428,021 | 306,320 | 389,163 | 221,200 |
| 退票手续费收入 | 39,736 | | 41,615 | |
| 房屋租金收入 | 34,526 | | | |
| 代理手续费收入 | 11,198 | | | |
| 其他 | 253,941 | 5,211 | 58,518 | 9,372 |
| | 767,422 | 311,531 | 489,296 | 230,572 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：千元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,977 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 40,830 | 6,611 |
| 其他 | 5,806 | 8,932 |
| 合计 | 50,613 | 15,543 |

6、现金流量表补充资料：

单位：千元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------|------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 242,600 | 338,690 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 938,517 | 894,880 |
| 无形资产摊销 | 955 | 955 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,263 | 28,995 |
| 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） | | -6 |
| 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） | -22,110 | -50,736 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,273,443 | 863,989 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -50,613 | -15,543 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 80,867 | 12,170 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 19,708 | -32,052 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 145,012 | -1,123,576 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,396,721 | -607,472 |

| | | |
|------------------------------|------------|------------|
| 其他 | 85,337 | 88,482 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,331,258 | 398,776 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 13,741,732 | 11,913,165 |
| 减: 现金的期初余额 | 10,915,876 | 8,917,586 |
| 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 | 2,825,856 | 2,995,579 |

母公司现金及现金等价物净变动情况 (单位: 人民币千元)

| | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 |
|------------------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物的年末余额 | 13,741,732 | 11,913,165 |
| 减: 现金及现金等价物的年初余额 | (10,915,876) | (8,917,586) |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,825,856 | 2,995,579 |

(十四) 补充资料

1、本财务报表附注提及之部分公司全称及简称明细如下:

| 公司全称(按公司简称拼音字母排序) | 公司简称 |
|-------------------|-----------|
| 北京海航鼎盛置业有限公司 | 北京海航鼎盛 |
| 北京海航置业有限公司 | 北京海航置业 |
| 北京恒实房地产开发有限公司 | 北京恒实 |
| 北京科航投资有限公司 | 北京科航 |
| 北京商旅文化传播有限公司 | 北京商旅文化 |
| 北京天辰展示工程公司 | 北京天辰 |
| 布鲁塞尔黛塔酒店 | 布鲁塞尔 DATA |
| 布鲁塞尔爱迪普爱斯酒店 | 布鲁塞尔 EDIP |
| 布鲁塞尔苏德酒店 | 布鲁塞尔 SODE |
| 长安航空有限责任公司 | 长安航空 |
| 长江租赁有限责任公司 | 长江租赁 |
| 大新华百翔物流有限公司 | 大新华百翔物流 |
| 大新华航空有限公司 | 大新华航空 |
| 大新华航空技术有限公司 | 大新华技术 |
| 甘肃机场集团有限公司 | 甘肃机场 |
| 海航国际旅游岛开发建设有限公司 | 海岛建设 |

| | |
|------------------|----------|
| 海航集团财务有限公司 | 海航财务公司 |
| 海航地产控股(集团)有限公司 | 海航地产控股 |
| 海航航空控股(集团)有限公司 | 海航航空控股 |
| 海南海航航空销售有限公司 | 海航航空销售 |
| 海南海航航空进出口有限公司 | 海航进出口 |
| 海航机场控股(集团)有限公司 | 海航机场控股 |
| 海航酒店(集团)有限公司 | 海航酒店集团 |
| 海航酒店控股集团有限公司 | 海航酒店控股 |
| 海航集团有限公司 | 海航集团 |
| 海航集团西北总部有限公司 | 海航集团西北总部 |
| 海航集团(香港)有限公司 | 海航集团(香港) |
| 海航旅业控股(集团)有限公司 | 海航旅业 |
| 海航思福汽车租赁有限责任公司 | 海航思福 |
| 海南航空(香港)有限公司 | 海航香港 |
| 海航集团(香港)投资有限公司 | 海航香港投资 |
| 海航置业控股(集团)有限公司 | 海航置业控股 |
| 海口美兰国际机场有限责任公司 | 海口美兰 |
| 海南省发展控股有限公司 | 海南发展控股 |
| 海南国善实业有限公司 | 海南国善 |
| 海南国旭实业有限公司 | 海南国旭 |
| 海南航鹏实业有限公司 | 海南航鹏 |
| 海南航空食品有限公司 | 海南航食 |
| 海南汉莎技术培训有限公司 | 海南汉莎培训 |
| 海南琪兴实业投资有限公司 | 海南琪兴 |
| 海航航空食品控股有限公司 | 航食控股 |
| 湖南金鹿投资管理有限公司 | 湖南金鹿 |
| 海航活力影业投资(北京)有限公司 | 活力影业 |
| 海南金鹿航空销售有限公司 | 金鹿销售 |
| 海南美兰国际机场股份有限公司 | 美兰股份 |
| 琼海男爵海航投资有限公司 | 琼海男爵 |
| 北京首都航空有限公司 | 首都航空 |
| 山西航空有限责任公司 | 山西航空 |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司 | 三亚凤凰机场 |
| 三亚汉莎航空食品有限公司 | 三亚航食 |
| 天航空股有限责任公司 | 天航控股 |
| 天津航空有限责任公司 | 天津航空 |
| 西安沪灞融资担保有限公司 | 西安沪灞 |
| 西安海航置业有限责任公司 | 西安海航置业 |
| 西北海航置业有限公司 | 西北海航置业 |
| 西部航空有限责任公司 | 西部航空 |
| 香港航空有限公司 | 香港航空 |
| 香港航空控股有限公司 | 香港航空控股 |
| 香港航空咨询服务有限公司 | 香港航空咨询 |
| 海口新城区建设开发有限公司 | 新城区建设 |

| | |
|----------------------|----------|
| 海南新国宾馆有限公司 | 新国宾馆 |
| 中国新华航空集团有限公司 | 新华航空 |
| 北京新华空港航空食品有限公司 | 新华航食 |
| 北京海航新华文化传播有限公司 | 新华文化 |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司 | 新疆航食 |
| 海南新生信息技术有限公司 | 新生信息技术 |
| 云南祥鹏航空有限责任公司 | 云南祥鹏航空 |
| 云南祥鹏投资有限公司 | 云南祥鹏投资 |
| 天津燕山航空租赁产业股权投资基金合伙企业 | 燕山基金 |
| 海航易生控股有限公司 | 易生控股 |
| 扬子江快运航空有限公司 | 扬子江快运 |
| 扬子江国际租赁有限公司 | 扬子江租赁 |
| 海航资本控股有限公司 | 资本控股 |
| 中国民航信息网络股份有限公司 | 中国民航信息网络 |
| 招商证券股份有限公司 | 招商证券 |

2、当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------|
| 非流动资产处置损益 | -3,142 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 68,261 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 5,806 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 147,761 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 119,119 |
| 所得税影响额 | -83,000 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -5,621 |
| 合计 | 249,184 |

3、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.44 | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.72 | 0.06 | 0.06 |

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈明
海南航空股份有限公司
2012 年 8 月 30 日