

公司代码：600221、900945

公司简称：海航控股、海控 B 股

海南航空控股股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王斐、主管会计工作负责人孙栋及会计机构负责人（会计主管人员）兰天声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017年上半年公司不进行利润分配，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中可能面对的风险因素部分的内容。公司经营管理层将审慎评估相关风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的风险控制能力，争取把相关风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

十、其他

适用 不适用

公司 2017 年 1 月完成天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”）股权收购，能够对天津航空实施控制。按照企业会计准则要求，公司适用非同一控制下企业合并控股合并天津航空财务报表，合并财务报表不对年初及上年同期数据进行重述调整。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	140

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海航控股/公司	指	海南航空控股股份有限公司
公司实际控制人/实际控制人/ 海南省国资委	指	海南省政府国有资产监督管理委员会
海航集团	指	海航集团有限公司
控股股东/大新华航空	指	大新华航空有限公司
海发控股	指	海南省发展控股有限公司
海口美兰	指	海口美兰国际机场有限责任公司，公司主要股东
长江租赁	指	长江租赁有限公司，公司主要股东
American Aviation LDC.	指	美国航空公司，公司股东，大新华航空的全资子公司
祥鹏航空	指	云南祥鹏航空有限责任公司，公司子公司
新华航空	指	中国新华航空集团有限公司，公司子公司
长安航空	指	长安航空有限责任公司，公司子公司
北京科航	指	北京科航投资有限公司，公司子公司
布鲁塞尔 SODE	指	布鲁塞尔苏德酒店，公司子公司
山西航空	指	山西航空有限责任公司，公司子公司
乌鲁木齐航空	指	乌鲁木齐航空有限责任公司，公司子公司
福州航空	指	福州航空有限责任公司，公司子公司
天津航空	指	天津航空有限责任公司，公司子公司
金鹿销售	指	海南金鹿航空销售有限公司，公司子公司
海航香港	指	海南航空（香港）有限公司，公司子公司
海南福顺	指	海南福顺投资开发有限公司，公司子公司
天同和创	指	深圳天同和创股权投资基金管理有限公司，公司子公司
海航商贸	指	海南航空（香港）商贸有限公司，公司子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
A 股	指	在上海证券交易所上市的每股面值为人民币 1.00 元的海航控股普通 A 股

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	海南航空控股股份有限公司
公司的中文简称	海航控股
公司的外文名称	Hainan Airlines Holding Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HNA
公司的法定代表人	王斐

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武强	张大伟
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	hhgfdshmsbgs@hnair.com	hhgfdshmsbgs@hnair.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司注册地址的邮政编码	570203
公司办公地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	http://www.hnair.com
电子信箱	webmaster@hnair.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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》、《证券日报》、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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海南航空控股股份有限公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

五、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	海航控股	600221	海南航空
B股	上海证券交易所	海控B股	900945	海航B股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	28,526,222	18,995,991	50.17
归属于上市公司股东的净利润	1,147,333	1,673,339	-31.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	988,318	1,317,477	-24.98
经营活动产生的现金流量净额	5,090,309	8,277,393	-38.50
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	60,346,835	55,960,539	7.84
总资产	184,932,489	148,144,017	24.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0683	0.1370	-50.15
稀释每股收益(元/股)	0.0683	0.1370	-50.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0588	0.108	-45.55

(元/股)			
加权平均净资产收益率(%)	1.94	4.88	减少2.94个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.67	3.86	减少2.19个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	65,106
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	56,442
委托他人投资或管理资产的损益	23,656
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,115
少数股东权益影响额	-60,974
所得税影响额	-73,330
合计	159,015

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务及经营模式

本公司主要从事国际、国内(含港澳)航空客货邮运输业务;与航空运输相关的服务业务;航空旅游;机上供应品,航空器材,航空地面设备及零配件的生产;候机楼服务和经营;保险兼业代理服务(限人身意外险)。其中,定期、不定期航空客、货运输是本公司的主营业务。

(二) 行业发展情况

2017年上半年,中国民航发展稳中有进,安全管控不断加强,发展势头持续向好。根据中国民用航空局统计数据,全行业完成运输总周转量513.4亿吨公里,旅客运输量2.63亿人次、货邮运输量329.2万吨,同比分别增长12.5%、13.4%、5.1%;其中,国际航线运输总周转量181.1亿吨公里、旅客运输量2670.9万人次、货邮运输量100.5万吨,同比分别增长12.5%、6.1%、10.6%。

(三) 公司市场地位

海航控股致力于为旅客提供全方位无缝隙的航空服务,自2011年起成为中国内地首家SKYTRAX五星航空公司以来,第七次蝉联SKYTRAX五星航空公司荣誉,2017年进入SKYTRAX全球TOP10航企行列。

2017年上半年,海航控股及旗下控股子公司共运营国内外航线1400余条,其中国内航线1200余条,涉及海南、华北、东北、西北、中南、西南、华东和新疆等内陆所有省、区和直辖市;国际地区航线190余条,主要以亚洲、欧洲、美洲和澳洲为主,涉及境外52个城市以及台中、桃园和澳门3个地区城市。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

海航控股起步于中国最大的经济特区海南省和唯一的国际旅游岛海南岛，拥有以波音系列为主的年轻豪华机队，是中国发展最快和最有活力的航空公司之一，致力于为旅客提供全方位无缝隙的航空服务。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1、具有国际影响力的安全品牌。截至 2017 年上半年，公司累计安全运行超 595 万飞行小时，保持连续安全运行 24 年的优秀记录，荣获民航局“安全飞行五星奖”，并获评 JACDEC（德国航空事故数据评估中心）2016 年度全球最安全航空公司第三名。公司以安全绩效和卓越品牌为抓手，推进安全管理数字化和标准化，通过持续安全创新，引进 BOWTIE 理念、HUD/IAN 等航空安全新技术，并自主开发 HORCS 运行风险管理系统，坚持“安全隐患零容忍”，在不断夯实安全基础的同时，积极参与全球航空安全活动和交流，分别与 IATA、飞安基金会、FAA 等国际安全机构建立数据共享和交流，提升安全国际影响力。

2、卓越的国际化品牌形象。海航控股传承东方待客之道，倡导“以客为尊”的服务精神，遵循“SMILE”服务准则，传递相伴相惜，梦享飞行的服务理念，彰显东方之美的国际化新品牌形象，立志成为中华民族的世界级卓越航空企业和航空品牌。2017 年 1 月至今，海航控股荣获 2016 年度“全球最安全航空公司 JACDEC”第三名，安全管理内地排名第一；荣获“年度最具影响力航空”大奖；再次一举揽下备受全球瞩目的世界旅游大奖（World Travel Awards）：“亚洲卓越航空公司”、“亚洲卓越商务舱”、“亚洲卓越客舱乘务员”与“亚洲卓越机上餐饮”、“亚洲卓越商务舱机场休息室”五项大奖；作为内地唯一获得全球 SKYTRAX 五星航空公司称号的航司，连续第七年荣膺该称号，并进入 SKYTRAX 全球最佳航企 TOP10 行列，成为首家进入全球航企 TOP10 榜单的中国大陆航空公司。

3、全面加速的国际化进程。一方面，加速布局至欧美国际网络，新开重庆=洛杉矶、成都=洛杉矶、重庆=莫斯科、天津=莫斯科和昆明=莫斯科等 5 条二线枢纽机场直达全球一线枢纽城市的洲际航线；同时，加快布局短途国际航线网络、完善国内中转网络，新开国内至亚洲区域短途航线 9 条，为打通亚洲区域经国内枢纽城市至欧美中转大通道打下基础。

4、勇担社会责任的民族企业。海航控股通过企业核心优势积极履行社会责任，深化与股东、政府及合作伙伴的互利合作，为旅客提供负责任的航空产品和服务，将社会责任与产品服务有机融合，为打造世界级卓越航空企业指引正确的方向。同时，我们关注社会和环境问题，积极投身于公益事业，保护地球环境。2017 年持续推进“绿途—碳抵消”公益项目的开发，打造旅客首选、全球知名的绿色航空品牌。2017 年累计节油 3.06 万吨，降低二氧化碳排放 9.6 万吨，相当于 3600 亩森林一年的二氧化碳吸收量。除此之外，“零聚爱心”机上筹款活动持续在 35 条航线上开展筹款活动，为中国云南、贵州、广西等 3 省 5 个县 50 个农村社区探索和建立社区儿童保护机制。2017 年第五届“送爱回家”公益活动累计帮助 134 名境内外大学生、留学生、在外务工人员提供返乡机票，五年间为 500 余人提供机票，让受助者与亲人团聚。

5、不断提升的运行保障品质。海航控股长期致力于航班正常率管控工作，将正常率作为衡量公司运行能力的重要指标。2017 年上半年，海航控股以航班正常率为抓手，以提升旅客服务体验为核心，对公司网络构架、保障资源配置、现场保障环节等方面存在的问题进行了优化提升，通过系统性整改和效果验收的实施，实现了公司运行保障品质的全面提升。同时为践行民航局“真情服务底线”要求，2017 年上半年，公司从航班正常保障、延误处置、旅客投诉管理、信息报告等方面对各运行保障单位提出具体要求，认真梳理自身承担的各项责任、义务，扎实做好航班正常和服务工作，以实际行动回应了社会关切，自觉践行了“以客为尊”的服务理念。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，尽管国际形势的复杂多变，国内经济运行仍保持了稳中向好的态势，经济结构优化态势明显：消费对经济贡献率持续上升，服务业增加值占 GDP 比重继续超“半壁江山”，新动能对经济的支撑力正蓬勃壮大。

2017 年上半年，民航发展稳中有进，“十三五”规划稳步实施：坚持服务国家战略，着力推进京津冀协同发展，主动践行“一带一路”倡议，加大航班正常工作督导力度，拓展国际合作空间，夯实对外合作基础，推进中美、中欧、中俄适航审定拓展，扩大航权资源储备。

海航控股积极探索创新，深耕国内市场，进一步增强海口、重庆、长沙等区域市场优势，着重增频北京至南昌、福州和贵阳等 10 余条重点公商务航线；新增投入 3 架 787-9 飞机（总规模共 11 架）加速拓展国际市场，新增欧美、亚洲等数条国际航线。增强公司的综合竞争力，实现了较好的经济效益。

二、报告期内主要经营情况

2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 285.26 亿元，同比增长 50.17%。其中，实现运输收入 270.39 亿元，同比增长 52.97%；实现辅营收入 14.87 亿元，同比增长 12.63%；实现净利润 13.86 亿元，同比减少 23.83%。

2017 年 1-6 月，公司实现总周转量 58.23 亿吨公里，同比增长 48.28%；实现旅客运输量 3420.91 万人，同比增长 53.29%；货邮运输量达 22.41 万吨，同比增长 11.62%。飞行班次达 25.95 万班次，同比增长 69.70%；飞行小时达 59.05 万小时，同比增长 60.21%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司运营飞机共 362 架，机队分布情况如下表所示：

	2017 年 6 月 30 日				
	小计	自有	融资租赁	经营租赁	平均机龄
空客系列	66	6	10	50	3.44
A319	3	-	3	-	6
A320	37	2	7	28	2.62
A330-200	12	-	-	12	5.24
A330-300	14	4	-	10	3.53
波音系列	221	84	26	111	4.74
B737-700	15	4	2	9	5.41
B737-800	182	67	23	92	4.84
B767-300	3	2	1	-	14.75
B787-8	10	10	-	-	3.33
B787-9	11	1	-	10	0.66
EMB 系列	75	49	14	12	5.31
E145	13	8	5	-	7.82
E190	50	41	9	-	5.74
E195	12	-	-	12	0.81
合计	362	139	50	173	4.62

经营数据摘要：

	2017 年上半年	2016 年上半年	增加/减少
运输能力			
可用座位公里（万）	6,712,132	4,386,784	53.01%
国际	1,518,848	785,200	99.43%
国内	5,158,221	3,564,301	44.72%
地区	35,063	37,283	-5.95%

可用货运吨公里（万）	80,226	62,399	28.57%
国际	44,544	26,332	69.16%
国内	35,569	35,972	-1.12%
地区	113	95	19.64%
可用吨公里（万）	684,318	450,259	51.98%
运输量			
收入客公里（万）	5,815,921	3,867,092	50.40%
国际	1,143,655	637,381	79.43%
国内	4,645,682	3,198,610	45.24%
地区	26,584	31,101	-14.52%
收入货运公里（万）	68,821	51,630	33.30%
国际	36,151	19,747	83.07%
国内	32,580	31,842	2.32%
地区	90	41	119.51%
乘客人数（千人）	34,209	22,316	53.29%
国际	1,860	940	97.89%
国内	32,206	21,220	51.77%
地区	143	156	-8.33%
货物及邮件（吨）	224,082	200,759	11.62%
飞行公里（万）	37,322	23,820	56.68%
轮档小时	590,544	368,604	60.21%
航班数目	259,480	152,903	69.70%
国际	11,730	5,552	111.28%
国内	246,580	146,205	68.65%
地区	1,170	1,146	2.09%
收入吨公里（万）	582,277	392,693	48.28%
载运率			
客座利用率（收入客公里／可用座位公里）	86.65%	88.15%	-1.50pts
国际	75.30%	81.17%	-5.87pts
国内	90.06%	89.74%	0.32pts
地区	75.82%	83.42%	-7.60pts
货物及邮件载运率（收入货运吨公里／可用货运吨公里）	85.78%	82.74%	3.04pts
国际	81.16%	74.99%	6.17pts
国内	91.60%	88.52%	3.08pts
地区	79.65%	43.34%	36.31pts
综合载运率（收入吨公里／可用吨公里）	85.09%	87.21%	-2.12pts
飞机日利用率（每架飞机每日轮档小时）	9.41	10.04	-0.63h

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	28,526,222	18,995,991	50.17

营业成本	24,585,527	14,026,897	75.27
销售费用	1,156,783	782,797	47.78
管理费用	650,329	458,074	41.97
财务费用	1,435,424	2,191,468	-34.50
经营活动产生的现金流量净额	5,090,309	8,277,393	-38.50
投资活动产生的现金流量净额	5,904,974	-1,545,948	481.96
筹资活动产生的现金流量净额	4,474,807	-441,405	1,113.76

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	39,871,897	21.56	21,590,823	14.57	84.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,959	0.02	8,472	0.01	230.02
应收账款	2,558,464	1.38	1,201,620	0.81	112.92
应收股利	258,612	0.14	102,659	0.07	151.91
其他应收款	1,986,085	1.07	765,086	0.52	159.59
存货	220,149	0.12	20,947	0.01	950.98
划分为持有待售的资产	-	-	335,673	0.23	-100.00
其他流动资产	939,133	0.51	4,053,149	2.74	-76.83
可供出售金融资产	18,760,807	10.14	9,369,036	6.32	100.24
在建工程	16,474,862	8.91	11,516,019	7.77	43.06
商誉	411,966	0.22	328,865	0.22	25.27
长期待摊费用	1,703,697	0.92	954,213	0.64	78.54
其他非流动资产	3,451,061	1.87	8,712,296	5.88	-60.39
短期借款	14,963,619	8.09	7,906,690	5.34	89.25
应付票据	3,208,095	1.73	1,185,000	0.80	170.73
应付账款	6,388,161	3.45	4,703,245	3.17	35.82
应付职工薪酬	150,764	0.08	310,534	0.21	-51.45
应交税费	1,467,707	0.79	832,879	0.56	76.22
应付利息	829,032	0.45	648,616	0.44	27.82
其他应付款	1,458,448	0.79	1,032,307	0.70	41.28

应付债券	10,621,887	5.74	5,957,956	4.02	78.28
其他权益工具	8,929,552	4.83	5,086,250	3.43	75.56
少数股东权益	15,806,856	8.55	11,915,618	8.04	32.66

货币资金：上升主要系本期合并天津航空融资规模增加所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：上升主要系外币期权合约公允价值变动所致。

应收账款：上升主要系本期合并天津航空应收票款增加所致。

应收股利：上升主要系本期合并天津航空应收股利增加所致。

其他应收款：上升主要系本期公司合并天津航空应收关联方款项增加所致。

存货：上升主要系本期公司合并天津航空航材消耗件增加所致。

划分为持有待售的资产：下降主要系本期处置 E145 飞机所致。

其他流动资产：下降主要系本期公司持有理财产品到期所致。

可供出售金融资产：上升主要系本期公司合并天津航空可供出售权益性工具增加所致。

在建工程：上升主要系本期公司飞机预付款增加所致。

商誉：上升系本期非同一控制下合并天津航空所致。

长期待摊费用：上升主要系本期公司合并天津航空飞行员养成培训费用增加所致。

其他非流动资产：下降主要系上期公司预付天津航空股权受让款重分类所致。

短期借款：上升主要系本期公司短期融资规模增加所致。

应付票据：上升主要系本期公司合并天津航空应付票据增加所致。

应付账款：上升主要系本期公司合并天津航空应付账款增加所致。

应付职工薪酬：下降主要系本期支付上年度计提的年终奖所致。

应交税费：上升主要系本期公司合并天津航空应交税费增加所致。

应付利息：上升主要系本期公司应付债券利息增加所致。

其他应付款：上升主要系本期公司合并天津航空其他应付款增加所致。

应付债券：上升主要系本期公司合并天津航空应付债券增加所致。

其他权益工具：上升主要系本期公司合并天津航空及子公司本期发行永续中票所致。

少数股东权益：上升主要系本期公司合并天津航空及少数股东增资子公司所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,197,896	长短期借款的质押金或保证金
固定资产	33,661,539	长短期借款抵押物
无形资产	27,430	长期借款抵押物
投资性房地产	2,808,668	长期借款抵押物
在建工程	413,523	长期借款抵押物
合计	41,109,056	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团对外股权投资 38,846,738 千元，其中可供出售金融资产 18,760,807 千元，对联营企业股权投资 20,085,931 千元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

持有其他上市公司股权情况

单位：千元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
0696	中国民航信息网络	29,860	1.99	1,162,357	-	313,357	可供出售金融资产
600999	招商证券	508,756	0.74	676,067	-	30,492	可供出售金融资产
00357	航基股份	6,906	1.12	29,648	-	-6,774	可供出售金融资产
合计	-	545,522	-	1,868,072	-	337,075	-

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2017年3月28日召开第八届董事会第三次会议及2017年4月18日召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于出售2架B737-800飞机的报告》。根据公司的发展规划，为增强公司在上海航空枢纽乃至整个华东地区的航线网络资源协同效应，促进联营公司金鹏航空持续发展，公司向金鹏航空出售2架B737-800飞机，交易金额92,133.07万元人民币。

报告期内公司无重大股权出售。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中国新华航空集团有限公司

该公司注册资本43.87亿元人民币，公司所持权益比例为51.49%。经营范围为由天津始发(部分航班由北京始发)至国内部分城市的航空客货运输业务；与航空运输相关的服务业务；自有房地产经营；资产管理；航空器材、建筑材料、装饰材料、化工产品(不含危险化学品)、电子产品、日用百货、纺织品、机械、电子设备、黑色金属的销售；广告设计、制作、代理、发布；设计和制作印刷品广告，利用《新华航空》杂志发布国内外广告；进出口业务。2017年上半年营业收入26.73亿元，净利润2.04亿元。

(2) 长安航空有限责任公司

该公司注册资本40.04亿元人民币，公司所持权益比例为59.43%。经营范围为由陕西省始至国内部分城市的航空客、货运输业务；与航空运输相关的延伸服务及地面汽车运输服务；航空配餐业、旅游、房地产业；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外)。2017年上半年营业收入5.08亿元，净利润0.38亿元。

(3) 山西航空有限责任公司

该公司注册资本13.02亿元人民币，公司所持权益比例为50.60%。经营范围为由山西省始发至相邻省际间的支线航空客、货运输业务；航空运输客货代理；由山西省始发至国内部分城

市的航空客、货运输业务。代购机票；代理报关；机械设备维修；装潢设计；地貌模型制作；批发零售建材、百货、焦炭。2017 年上半年营业收入 10.93 亿元，净利润 0.69 亿元。

(4) 云南祥鹏航空有限责任公司

该公司注册资本 34.96 亿元人民币，公司所持权益比例为 52.40%。经营范围为国内（含港澳台）航空客货运输业务；至周边国家的国际航空客货运输业务；货物进出口；保险兼业代理；礼品销售；景点及演出门票代售；酒店代订；汽车租赁；广告经营。2017 年上半年营业收入 30.05 亿元，净利润 1.28 亿元。

(5) 乌鲁木齐航空有限责任公司

该公司注册资本 30 亿元人民币，其中公司所有权益比例为 86.32%。经营范围为国内航空客货运输业务，从乌鲁木齐始发的港澳台和国际航空客货运输业务，机械设备，五金交电，电子产品销售，工艺美术品销售，化妆品销售，货物与技术的进出口业务；广告业务。2017 年上半年营业收入 5.67 亿元，净利润 0.08 亿元。

(6) 福州航空有限责任公司

该公司注册资本 20 亿元人民币，其中公司所有权益比例为 65.22%。经营范围为国际、国内（含港澳台）航空客货运输业务；与航空运输相关的服务业务；航空器维修；候机楼服务和经营；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；销售：电子产品、工艺品、化妆品；设计、制作、发布广告。2017 年上半年营业收入 7.76 亿元，净利润 0.06 亿元。

(7) 天津航空有限责任公司

该公司注册资本 81.92 亿元人民币，其中公司所有权益比例为 87.28%。经营范围为国内（含港澳台）、国际航空客货运输业务；意外伤害保险、健康保险、传统人寿保险；自有航空器租赁与航空器维修、航空专业培训咨询服务；货物及技术进出口；广告经营；货物联运服务；航空器材、日用百货、电子产品、工艺品、化妆品、预包装食品、针纺织品、服装鞋帽、礼券的销售；旅游观光咨询服务；航空地面服务；烟草、生鲜食品零售；酒店管理及相关咨询服务；电子设备租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2017 年上半年营业收入 51.48 亿元，净利润 2.44 亿元。

(8) 广西北部湾航空有限责任公司

该公司注册资本 30 亿元人民币，其中公司所有权益比例为 70%。国内航空客货运输业务，从南宁始发至港澳台的航空客货运输业务，从南宁始发至周边国家的国际航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；与航空运输相关的服务业务；货物联运代理服务；客票销售业务；候机楼服务和经营；自有航空器租赁与航空器维修；航空专业培训咨询、货物及技术进出口；航空旅游、国内各类广告、飞行器零部件、机上商品、日用百货经营。2017 年上半年营业收入 8.67 亿元，净利润 0.38 亿元。

(9) 北京科航投资有限公司

该公司注册资本 1.50 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 95%。经营范围为分支机构经营：住宿；制售中餐、西餐、印度餐（含冷荤凉菜、裱花）、咖啡冷热饮；销售酒、饮料、定型包装食品；游泳馆；美容（非医疗美容）；项目投资管理；销售工艺品、五金交电；照相、彩扩服务；健身服务；物业管理；酒店管理；出租商业用房；机动车公共停车场服务；信息咨询（中介除外）；货物进出口、技术进出口；以下项目限分支机构经营：销售日用百货；会议服务；商务服务。2017 年上半年营业收入 0.80 亿元，净利润 0.36 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

航空运输业是与国内和国际宏观经济发展密切相关的行业，宏观经济景气度直接影响航空旅行和航空货运的需求。我国经济发展进入新常态，全面改革继续深化，结构性调整继续推进，增加航空公司运营的不确定性。如果未来宏观经济景气度下降，可能会对本公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。

2、汇率波动风险

公司的大多数的租赁债务及部分贷款以外币结算（主要是美元，其次是欧元），并且公司经营中外币支出一般高于外币收入，故人民币汇率的波动将对公司的业绩产生影响，未来公司的汇兑损益具有较大的不确定性。截至 2017 年 6 月 30 日，就本集团各类美元金融资产和美元金融负债而言，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 1,536,811 千元。

3、航油价格波动风险

航油价格的高低，直接影响航空公司的生产成本，进而影响航空公司的经营业绩。公司的盈利能力会受到国际原油价格波动以及国内航油价格调整的影响。因此，若未来国际油价大幅波动或国内航油价格大幅调整，可能会对本公司的经营业绩造成较大的影响。2017 年上半年，本集团航油成本占比营业成本 28.40%，航油价格每增加或降低 5%，其他因素不变，则本集团将增加或减少营业成本 349,158 千元。

4、市场竞争风险

国内、国际民航业运力快速增长将进一步加剧市场竞争。在国内外市场，公司面临各基地航空公司在价格、航班时刻等方面的竞争，同时低成本航空公司异军突起也带来竞争压力。另外，随着铁路、公路运输，尤其是日益完善的高铁运输对国内民航市场的冲击呈现常态化、网络化态势，公司未来在部分航线上可能面临竞争压力。

5、其他不可抗力及不可预见风险

民航运输受外部环境影响较大，自然灾害、突发性公共卫生事件以及恐怖袭击、政治动荡等因素都会影响航空公司的正常运营，可能会对公司的生产经营造成不利影响。

为应对以上风险，公司将认真研究国际、国内经济形势的变化，充分把握经营发展的有利条件，强化安全管控能力，积极提升管理水平，逐步提升经营效益。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 4 月 19 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 6 月 7 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

不适用。

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	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航控股未来可能存在或潜在的同业竞争情形，大新华航空承诺如下：为了满足上市公司的规范要求，大新华航空承诺依照合法程序，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，在海航控股2012年中报披露前完成海航控股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股权的托管事宜；根据海航控股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航控股；为彻底解决未来可能存在的同业竞争问题，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航控股。	2012年4月/2017年8月	是	是
	解决同业竞争	海航集团有限公司	2015年6月26日，海航控股第七届董事会第四十次会议审议通过《关于延长公司股东海航集团有限公司承诺履行期限的报告》，此次海航集团有限公司只是对承诺履行期限进行了延长，承诺内容未变，变更后的海航集团承诺如下： 1、为了满足上市公司的规范要求，海航集团承诺依照合法程序，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，在海航集团将其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在内的航空公司股权注入海航控股以及将其间接持有的香港航空有限公司股权转让给独立第三方之前，继续委托海航控股对海航集团直接或间接持有的航空公司股权的托管事宜。 2、根据海航控股主营业务发展需要及盈利状况，自本次变更承诺获得股东大会审议通过之日起24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在内的航空公司股权注入海航控股，将间接持有的香港航空有限公司股权转让给独立第三方并同时解除香港航空股权托管事宜，以解决与海航控	2012年4月/2019年7月	是	是

		股未来可能存在或潜在的同业竞争情形。			
--	--	--------------------	--	--	--

注：1、公司于 2017 年 6 月 23 日、2017 年 7 月 11 日召开第八届董事会第八次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司股东海航集团有限公司延长部分（首都航空）承诺履行期限的报告》、《关于公司股东海航集团有限公司延长部分（西部航空）承诺履行期限的报告》，同意公司股东海航集团自公司股东大会通过之日起 24 个月内履行“关于解决未来可能存在或潜在的同业竞争问题的承诺”中将直接及间接持有的首都航空、西部航空股权注入公司的承诺。

2、2017 年 7 月，海航集团的全资子公司海航集团（香港）投资有限公司（以下简称“海航集团（香港）”）将其持有的香港航空控股有限公司（以下简称“香港航空控股”）34.16%股权、以及其持有的 HKA Group Holdings Company Limited 23.75%股权转让给独立第三方 Frontier Investment Partner L.P. 基金。转让完成后，海航集团将不再通过香港航空控股、海航集团（香港）间接持有香港航空有限公司（以下简称“香港航空”）的股权，海航集团关于将香港航空股权转让给独立第三方以解决与海航控股未来可能存在或潜在的同业竞争情形的承诺已经履行完毕，并同时解除香港航空股权托管事宜。

其他承诺：

2015 年 12 月 23 日海航集团就海航控股存放于海航财务公司的存款作出承诺：

1、鉴于海航财务公司为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定进行，海航控股在海航财务公司的相关存款业务具有安全性。在后续运营过程中，海航财务公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作。

2、鉴于海航控股在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于海航集团，海航集团将继续确保海航控股所有存放于海航财务公司存款的独立和安全，充分尊重海航控股的经营自主权，在符合中国银行业监督管理委员会相关规定的条件，并履行相关法律法规及《海南航空控股股份有限公司章程》规定的内部程序后，由海航控股根据业务开展的实际需要随时支取使用，且不受任何限制。

3、本公司将认真行使股东权利、切实履行股东义务，加强对海航控股落实《海南航空控股股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》情况的监督，防范海航控股在海航财务公司的存款风险。如果海航控股在海航财务公司存款出现风险，本公司将积极协助海航控股按照风险处置预案回收资金，确保存款资金安全。

以上承诺，海航控股均及时严格履行。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2017年3月28日第八届董事会第三次会议及2017年4月18日2016年年度股东大会审议通过《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》，详见公司于2017年3月29日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、香港《文汇报》以及在上海证券交易所网站披露的《关于日常生产性关联交易的公告》（临2017-012）。报告期内，日常关联交易执行情况如下：

单位：千元 币种：人民币

序号	关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1	新华航食	采购航空食品、出租房产	132,176	86,732
2	海南航食	采购航空食品	34,295	26,063
3	新疆航食	采购航空食品	29,885	20,225
4	海航饮品	采购航空食品	13,526	11,784
5	三亚航食	采购航空食品	18,129	16,215
6	甘肃航食	采购航空食品	8,249	6,694
7	内蒙古航食	采购航空食品	7,033	1,933
8	潍坊机场	接受机场起降服务、客运包机收入	58,264	73,178
9	航基股份	接受机场起降服务、租赁机场航站楼	116,150	77,020
10	三亚凤凰机场	接受机场起降服务	79,593	60,568
11	海口美兰	接受机场起降服务	49,792	34,456
12	宜昌机场	接受机场起降服务、客运包机收入	25,859	3,091
13	满洲里机场	包机收入、接受机场起降服务	6,573	5,697

14	海航货运	货运包舱收入	527,701	447,398
15	凯撒国旅	客运包机收入	28,785	32,012
16	唐山机场	客运包机收入	3,663	8,216
17	大新华航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费	54,097	55,680
18	首都航空	出租房产、出租飞机、代关联方销售机票手续费、飞行员转让、接受飞机维修及保障服务、里程积分收入、租赁飞机	279,842	191,961
19	西部航空	出租飞机、飞行员转让	45,630	49,335
20	海航技术	出租房产、接受飞机维修及保障服务、租赁车辆	1,548,133	878,727
21	百睿臣文化	接受广告服务	21,021	20,345
22	香港航空	里程积分收入、租赁飞机	427,909	407,297
23	香港快运	租赁飞机	32,436	31,525
24	海航财务公司	出租房产、利息收入	53,372	64,085
25	海航集团	包机收入、出租房产	5,590	2,303
26	金鹏航空	出租飞机、飞行员转让	73,469	55,738
27	海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	86,503	79,770
28	新生飞翔	机上销售收入、积分销售成本、积分销售收入、接受商旅服务、特许权使用费	59,512	17,175
29	海旅管理	新金鹿卡销售收入	5,174	7,258
30	海航航空进出口	支付代理进出口手续费	26,520	30,718
31	海航酒店集团	出租房产	49,039	70,855
32	海航旅游集团	出租房产	1,601	7,922
33	海航资本集团	出租房产	4,427	4,473
34	渤海信托	出租房产	4,057	3,068
35	渤海金控	租赁飞机	1,107,547	251,864
36	香港航空租赁	租赁飞机	-	27,088
37	长江租赁	租赁飞机	72,104	14,901
38	易建科技	接受关联方信息技术服务	31,727	28,607
39	天羽飞训	出租模拟机、人员培训	142,757	14,944
40	海南一卡通物业	支付物业管理费	57,619	31,857
41	海航思福	接受员工班车服务	7,025	7,399
42	渤海人寿	出租房产	4,756	-
43	海航云端	接受广告服务	49,756	42,114
44	安庆天柱山机场	接受机场起降服务	5,226	3,776
45	易生支付	支付关联方代售机票手续费	6,301	-
46	天津航空	代关联方销售机票手续费、里程积分收入、出租飞机	-	173,899
	合计		5,402,823	3,485,963

注:海南一卡通物业控股合并北京一卡通物业,本报告数据为合并数据。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司于2017年3月28日第八届董事会第三次会议及2017年4月18日2016年年度股东大会审议通过《关于出售2架B737-800飞机的报告》。根据公司的发展规划,为增强公司在上海

航空枢纽乃至整个华东地区的航线网络资源协同效应，促进联营公司金鹏航空持续发展，公司向金鹏航空出售 2 架 B737-800 飞机，交易金额 92,133.07 万元人民币。

2、公司于 2017 年 6 月 23 日第八届董事会第八次会议及 2017 年 7 月 11 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于投资 2017 大新华航空有限公司第 001 期财产权信托的报告》，公司控股股东大新华航空将其运营航线的未来全部收入所形成的收益权作为基础资产以 553,629.15 万元转让给天津信托有限责任公司（以下简称“天津信托”）设立 2017 大新华航空有限公司第 001 期财产权信托（以下简称“大新华信托计划”）。公司拟与大新华航空、天津信托签署《信托受益权转让协议》，以 553,629.15 万元受让《2017 大新华航空有限公司第 001 期财产权信托合同》项下的基础资产所形成的财产权。转让后，海航控股享有全部信托收益。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2017 年 3 月 28 日第八届董事会第三次会议及 2017 年 4 月 18 日 2016 年年度股东大会审议通过《关于控股子公司天津航空有限责任公司增资海航集团财务有限公司的报告》，公司控股子公司天津航空与海航集团、海口美兰国际机场有限责任公司（以下简称“美兰有限”）、三亚凤凰国际机场有限责任公司（以下简称“凤凰机场”）、海航物流集团有限公司（以下简称“海航物流”）、海航商业控股有限公司（以下简称“海航商业”）以每股 1.46 元的价格对财务公司现金增资 660,066 万元人民币、701,822 万元人民币、850,012 万元人民币、400,040 万元人民币、200,020 万元人民币、400,040 万元。增资完成后，财务公司注册资本增加至 300 亿元人民币，天津航空、海航集团、美兰有限、凤凰机场、海航物流、海航商业分别持有财务公司的股权比例为 21.74%、24.89%、20.24%、11.25%、4.57%、9.13%。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2017 年 3 月 29 日 2017 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和香港《文汇报》上刊登的相关公告及附件。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	是否关联交易	关联关系
海航旅游集团有限公司	海南航空控股股份有限公司	北京首都航空控股有限公司50.4%股权	2015年10月9日	2018年10月9日	是	其他关联人
海航集团西南总部有限公司	海南航空控股股份有限公司	重庆西部航空控股有限公司60%股权	2015年10月9日	2018年10月9日	是	其他关联人
海航集团(香港)投资有限公司、大新华航空有限公司	海南航空控股股份有限公司	HKA Group Holdings Company Limited 25.29%股权	2015年10月9日	2018年9月18日	是	其他关联人
大新华航空有限公司	海南航空控股股份有限公司	大新华航空有限公司的航空运输业务	2012年9月18日	2018年9月18日	是	控股股东

托管情况说明

海航控股于2017年7月解除香港航空股权托管事宜,上述内容详见公司于2017年7月12日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、香港《文汇报》以及在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东海航集团有限公司同业竞争承诺履行进展的公告》(编号:临2017-062)。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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
本集团合计	首都航空	租赁飞机	3,640,433	2008年6月18日	每年自动顺延	152,418	双方协定价格	0.53%	是	其他
本集团合计	大新华航空	租赁飞机	388,596	2000年12月25日	每年自动顺延	49,231	双方协定价格	0.17%	是	控股股东

本集团合计	金鹏航空	租赁飞机	345,395	2014年4月1日	每年自动顺延	44,769	双方协定价格	0.16%	是	联营公司
本集团合计	西部航空	租赁飞机	742,570	2010年8月9日	每年自动顺延	41,130	双方协定价格	0.14%	是	联营公司
本集团合计	天羽飞训	租赁模拟机	687,928	2016年1月1日	2017年12月31日	33,829	双方协定价格	0.12%	是	其他
本集团合计	海航酒店集团	租赁房产	1,898,059	2015年4月1日	2018年3月31日	49,039	双方协定价格	0.17%	是	其他
本集团合计	海航技术	租赁房产	241,377	2011年1月1日	每年自动顺延	23,327	双方协定价格	0.08%	是	联营公司
本集团合计	新华航食	租赁房产	261,076	2016年8月1日	2019年7月31日	14,711	双方协定价格	0.05%	是	其他
本集团合计	海航财务公司	租赁房产	124,418	2016年1月1日	2019年4月30日	4,769	双方协定价格	0.02%	是	联营公司
本集团合计	渤海人寿	租赁房产	122,403	2017年3月1日	2019年2月28日	4,756	双方协定价格	0.02%	是	其他
本集团合计	首都航空	租赁房产	58,280	2012年12月1日	2017年9月24日	4,474	双方协定价格	0.02%	是	其他
本集团合计	海航资本集团	租赁房产	100,254	2014年1月1日	2017年12月31日	4,427	双方协定价格	0.02%	是	其他
本集团合计	渤海信托	租赁房产	97,624	2015年1月18日	2018年12月31日	4,057	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	海航集团	租赁房产	50,188	2016年1月1日	2017年12月31日	2,303	双方协定价格	0.01%	是	参股股东
本集团合计	海航旅游集团	租赁房产	94,023	2014年1月1日	2017年10月31日	1,601	双方协定价格	0.01%	是	其他
渤海金控	本集团合计	租赁飞机	-	2014年12月4日	2028年9月25日	-1,107,547	双方协定价格	4.50%	是	其他
香港航空	本公司	租赁飞机	-	2010年10月1日	每年自动顺延	-418,568	双方协定价格	1.70%	是	其他
香港快运	本公司	租赁飞机	-	2014年4月17日	2018年5月1日	-32,436	双方协定价格	0.13%	是	其他
长江租赁	本公司	租赁飞机	-	2015年7月20日	2024年7月20日	-72,104	双方协定价格	0.29%	是	其他
香港航空租赁	本集团合计	租赁飞机	-	2013年9月1日	2025年11月9日	-	双方协定价格	0.00%	是	其他
首都航空	本集团合计	租赁飞机	-	2017年6月15日	2018年6月14日	-2,573	双方协定价格	0.01%	是	其他
航基股份	本集团合计	机场航站楼	-	2009年2月26日	2017年7月15日	-2,318	双方协定价格	0.01%	是	其他
海航技术	本公司	租赁车辆	-	2013年7月1日	2018年6月30日	-5,422	双方协定价格	0.02%	是	联营公司

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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
海航控股	公司本部	金鹏航空	50,000	2017/3/3	2017/3/3	2017年9月3日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海航控股	公司本部	大新华航空	300,000	2016/11/25	2016/1/25	2017年11月24日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	420,846	2016/9/26	2016/9/26	2017年9月19日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	700,000	2016/12/28	2016/2/28	2017年12月27日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	海航科技集团	160,000	2017/1/6	2017/1/6	2017年12月24日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	海航货运	160,000	2017/2/27	2017/2/27	2018年2月27日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	海航集团	318,397	2016/7/10	2016/7/10	2017年7月10日	连带责任担保	否	否	-	否	是	参股股东
天津航空	控股子公司	天航控股	100,000	2016/11/9	2016/1/9	2017年11月9日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
天津航空	控股子公司	天航控股	100,000	2016/11/15	2016/1/15	2017年7月28日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	控股子公司	海航实业	350,000	2017/5/5	2017/5/5	2018年5月5日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空	700,000	2016/3/15	2016/3/15	2017年6月1日	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	金鹏航空	50,000	2016/5/20	2016/5/20	2017年5月19日	连带责任担保	是	否	-	否	是	联营公司
海航控股	公司本部	海航科技集团	80,000	2016/1/15	2016/1/15	2017年1月15日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	50,000	2016/4/15	2016/4/15	2017年4月14日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	200,000	2016/9/23	2016/9/23	2017年3月23日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他

						日	担保						
海航控股	公司本部	天航控股	700,000	2016/6/7	2016/6/7	2017年6月6日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	100,000	2016/3/28	2016/3/28	2017年3月28日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	150,000	2016/3/16	2016/3/16	2017年3月16日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	220,000	2016/3/10	2016/3/10	2017年3月10日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天航控股	100,000	2016/11/25	2016/1/25	2017年6月9日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	29,850	2012/9/18	2012/9/18	2017年9月17日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	53,567	2014/9/28	2014/9/28	2017年9月15日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	400,000	2015/3/13	2015/3/13	2018年3月13日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	金鹏航空	69,294	2014/10/31	2014/10/31	2018年10月22日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海航控股	公司本部	金鹏航空	247,500	2014/12/19	2014/12/19	2023年12月19日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海航控股	公司本部	大新华航空	571,691	2015/12/11	2015/12/11	2018年12月10日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	210,000	2016/3/31	2016/3/31	2019年3月31日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	140,000	2016/5/31	2016/5/31	2019年5月31日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	124,852	2015/8/27	2015/8/27	2018年8月13日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	300,000	2017/2/27	2017/2/27	2020年2月26日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	海航旅游集团	500,000	2017/6/30	2017/6/30	2019年6月30日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	金鹏	326,2	2014/	2014/7	2017年	连带	是	否	-	否	是	联营公

		航空	97	7/14	/14	6月21日	责任担保							司
海航控股	公司本部	大新华航空	150,000	2016/3/31	2016/3/31	2017年6月21日	连带责任担保	是	否	-	否	是	是	控股股东
海航控股	公司本部	海航旅游集团	304,012	2015/6/23	2015/6/23	2017年6月23日	连带责任担保	是	否	-	否	是	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	471,771	2014/5/22	2014/5/22	2017年5月22日	连带责任担保	是	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)							8,908,077							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							5,305,997							
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							17,258,948							
报告期末对子公司担保余额合计(B)							12,182,058							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)														
担保总额(A+B)							17,488,055							
担保总额占公司净资产的比例(%)							22.96							
其中:														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							5,305,997							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							-							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							-							
上述三项担保金额合计(C+D+E)							5,305,997							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							-							
担保情况说明							-							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

2017年5月19日,海航控股第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券预案的报告》,具体内容详见公司于2017年5月20日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、香港《文汇报》以及在上海证券交易所网站披露的《海南航空控股股份有限公司公开发行A股可转换公司债券预案》。因公司发行可转换公司债券尚需海南省国资委批准,与本次可转换公司债券相关议案暂不提交此次股东大会审议。此次发行可转换公司债券的相关议案将根据海南省国资委的审核进度,另行择日提交股东大会审议,并经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

不适用

(三) 报告期转债变动情况

不适用

(四) 报告期转债累计转股情况

不适用

(五) 转股价格历次调整情况

不适用

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

无

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理；对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本次会计政策变更的主要内容如下：本集团将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

受会计政策变更影响，本集团 2017 上半年其他收益增加 406,790 千元，营业外收入减少 406,790 千元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	461,664
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大新华航空有限公司	0	4,089,167,580	24.33	0	质押	4,058,032,301	其他
海口美兰国际机场有限责任公司	0	862,848,902	5.13	0	质押	862,000,000	其他
长江财富—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	0	825,055,865	4.91	825,055,865	无	0	其他
海航集团有限公司	0	593,941,394	3.53	0	质押	593,920,000	其他
长江租赁有限公司	0	517,671,098	3.08	0	质押	517,671,098	其他
招商财富—建设银行—中信信托—中信·航源金融投资集合资金信托计划	0	460,893,854	2.74	460,893,854	无	0	其他

华福基金—兴业银行—长安国际信托—长安信托·海航定增1号单一资金信托	0	460,893,854	2.74	460,893,854	无	0	其他
中铁信托有限责任公司—中铁信托·海南航空定向增发权益投资集合资金信托计划	0	460,893,854	2.74	460,893,854	无	0	其他
中信建投基金—华夏银行—西藏信托—西藏信托—顺景27号单一资金信托	0	460,893,854	2.74	460,893,854	无	0	其他
申万菱信基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元8号定向投资集合资金信托计划	0	418,994,413	2.49	418,994,413	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大新华航空有限公司	4,089,167,580	人民币普通股	4,089,167,580				
海口美兰国际机场有限责任公司	862,848,902	人民币普通股	862,848,902				
海航集团有限公司	593,941,394	人民币普通股	593,941,394				
长江租赁有限公司	517,671,098	人民币普通股	517,671,098				

中国证券金融股份有限公司	382,820,053	人民币普通股	382,820,053
AMERICAN AVIATION LDC.	216,086,402	境内上市外资股	216,086,402
中央汇金资产管理有限责任公司	142,860,500	人民币普通股	142,860,500
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	73,815,011	人民币普通股	73,815,011
邓春华	60,969,521	人民币普通股	60,969,521
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	48,139,500	人民币普通股	48,139,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件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，但不属于上市公司持股变动信息披露管理规定的一致行动人。长江租赁有限公司为海航集团有限公司间接控股子公司。AMERICAN AVIATION LDC. 为大新华航空全资子公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	长江财富—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	825,055,865	2017年9月6日	825,055,865	12个月
2	招商财富—建设银行—中信信托—中信·航源金融投资集合资金信托计划	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
3	华福基金—兴业银行—长安国际信托—长安信托·海航定增1号单一资金信托	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
4	中铁信托有限责任公司—中铁信托·海南航空定向增发权益投资集合资金信托计划	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
5	中信建投基金—华夏银行—西藏信托—西藏信托—顺景27号单一资金信托	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月

6	申万菱信基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元8号定向投资集合资金信托计划	418,994,413	2017年9月6日	418,994,413	12个月
7	新沃基金—浦发银行—上海国际信托—上海信托聚金三号集合资金信托计划	405,027,932	2017年9月6日	405,027,932	12个月
8	西部信托有限公司—西部信托·海南航空集合资金信托计划	405,027,932	2017年9月6日	405,027,932	12个月
9	方正证券股份有限公司	363,128,491	2017年9月6日	363,128,491	12个月
10	瑞元资本—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	363,128,491	2017年9月6日	363,128,491	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王斐	董事长	选举
谢皓明	董事长	离任
武强	董事会秘书	聘任
李瑞	副总裁兼董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2017年5月19日、6月6日，海航控股召开第八届董事会第五次会议、2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于更换公司董事的报告》，同意谢皓明先生不再担任公司董事、董事长职务，选举王斐女士担任公司董事，其任期自股东大会审议通过之日起至公司本届董事会任期届满之日止。2017年6月6日，海航控股第八届董事会第六次会议审议通过《关于选举王斐女士担

任公司董事长的报告》，公司董事会同意选举王斐女士担任公司董事长、法定代表人，任期与其董事任期一致。谢皓明先生不再担任公司董事长、法定代表人。

2017 年 6 月 19 日，海航控股第八届董事会第七次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的报告》，公司董事会同意聘任武强先生担任公司董事会秘书，任期为三年。李瑞先生不再担任公司副总裁兼董事会秘书职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:千元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
海南航空股份有限公司 2011 年公司债券	11 海航 02	122071.SH	2011 年 5 月 24 日	2021 年 5 月 24 日	1,440,000	6.20	按年付息、到期还本	上海证券交易所
海南航空 1 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 101	123605	2015 年 4 月 10 日	2017 年 1 月 23 日	15,000	6.40	每年付息,到期还本	上海证券交易所
	海航 102	123606		2018 年 1 月 23 日		6.60		
	海航 103	123607		2019 年 1 月 23 日		7.20		
	海航 104	123608		2020 年 1 月 23 日		7.55		
海南航空 2 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 201	123907	2015 年 9 月 17 日	2018 年 6 月 23 日	200,000	5.50	每年付息,到期还本	上海证券交易所
	海航 202	123908		2020 年 4 月 23 日		5.80		
	海航 203	123909		2020 年 6 月 23 日		6.10		
海南航空 3 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 301	142022	2016 年 8 月 18 日	2018 年 11 月 23 日	200,000	4.30	每年付息,到期还本	上海证券交易所
	海航 302	142023		2019 年 9 月 23 日		5.15		
	海航 303	142024		2020 年 11 月 23 日		5.80		
2012 年云南祥鹏航空有限责任公司公司债券	12 滇祥航	124102	2012 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 13 日	700,000	7.29	每年付息,到期还本	上海证券交易所
云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17 祥鹏 01	143144	2017 年 6 月 16 日	2022 年 6 月 20 日	600,000	7.98	每年付息,到期还本	上海证券交易所
云南祥鹏航空有限责任公司 2015 年度第一期资产支持票据	15 祥鹏航空 ABN001B	81564002	2015 年 3 月 26 日	2017 年 3 月 27 日	120,000	7.00	每年付息,到期还本	中国银行间市场交易商协会
	15 祥鹏航空 ABN001C	81564003		2018 年 3 月 27 日		7.50		
	15 祥鹏航空	81564004		2019 年 3 月 27 日		7.80		

	ABN001D								
	15 祥鹏航空 ABN001E	81564005		2020 年 3 月 27 日		8.20			
美元债券	美元债		2013 年 2 月 7 日	2020 年 2 月 7 日	5,419,520	3.625	每年付息, 到期还本 每半年付 息,到期还 本	新加坡交 易所	
			2017 年 6 月 22 日	2018 年 6 月 21 日		5.50			
海南航空股份有限 公司 2014 年度第一、 二、三期非公开定向 债务融资工具	2014 海南 航空 PPN001	031490677 031490819	2014 年 8 月 1 日	2017 年 8 月 1 日	3,200,000	7.20	每年付息, 到期还本	中国银 行间市场交 易商协会	
	2014 海南 航空 PPN002		2014 年 9 月 17 日	2017 年 9 月 17 日		7.40			
	2014 海南 航空 PPN003		2014 年 10 月 14 日	2017 年 10 月 14 日		7.20			
海南航空股份有限 公司 2014 年度第一 期中期票据	14 海南航 空 MTN001	101456019	2014 年 5 月 27 日	2019 年 5 月 9 日	400,000	8.00	按年付息、 到期一次还 本	上海清算 所	
天津航空有限责任 公司 2015 年度第一、 二、三期,2016 年度 第一、二期,2017 年 度第二期非公开定 向债务融资工具	16 津航空 PPN 001	031668001	2016 年 1 月 7 日	2019 年 1 月 8 日	2,200,000	6.70	按年付息、 到期一次还 本	中国银 行间市场交 易商协会	
	16 津航空 PPN 002	031667024	2016 年 10 月 19 日	2019 年 10 月 20 日		5.20			
	15 津航空 PPN 003	031568033	2015 年 12 月 29 日	2018 年 12 月 30 日		7.00			
	17 津航空 PPN 002	031772019	2017 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 26 日		7.50			
天津航空有限责任 公司 2015 年度第二、 三、四期,2016 年度 第一期理财直融	15 天津航 空 02	15088078	2015 年 10 月 20 日	2018 年 10 月 20 日	900,000	6.30	按季付息、 到期一次还 本	中国银 行间市场交 易商协会	
	15 天津航 空 03	15088082	2015 年 11 月 10 日	2018 年 11 月 10 日		6.20			
	15 天津航 空 04	15088090	2015 年 11 月 26 日	2018 年 11 月 27 日		6.70			
	16 天津航 空 01	16088038	2016 年 3 月 22 日	2019 年 3 月 22 日		6.30			
天津航空有限责任 公司 2014 年度第二 期,2016 年度第二 期、第三期中期票据	14 津航空 MTN 002	101469015	2014 年 7 月 21 日	2017 年 7 月 22 日	2,100,000	7.38	按年付息、 到期一次还 本	上海清算 所	
	16 津航空 MTN 002	101669028	2016 年 9 月 1 日	2019 年 9 月 5 日		4.15			
	16 津航空 MTN 003	101669030	2016 年 9 月 21 日	2019 年 9 月 23 日		3.96		上海清算 所	

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司每年均按时偿还到期的债券本金及利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

公司债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼
	联系人	戴思勤、何金星
	联系电话	020-87555888
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22
BSP 资产证券化债券受托管理人	名称	恒泰证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 2 号泰康国际大厦 7 楼
	联系人	李维扬
	联系电话	010-56765382
祥鹏航空 7 亿公司债券受托管理人	名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
	办公地址	上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层
	联系人	徐瑛
	联系电话	021-68870114
祥鹏航空 20 亿 ABN 资产证券化债券受托管理人	名称	银行间市场清算所股份有限公司
	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 33-34
	联系人	王艺丹、汪茜
	联系电话	021-63323840
云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	联系人	刘洪源、王光朋
	联系电话	010-88005346
狮城债、美元债债券受托管理人	名称	BNY Mellon Corporate Trust
	办公地址	Level 24, Three Pacific Place, 1 Queen's Road East, Hong Kong
	联系人	Leo Ku
	联系电话	(852) 28406629
美元债债券受托管理人	名称	Guotai Junan Securities (Hong Kong) Limited
	办公地址	27/F, Low Block, Grand Millennium Plaza, 181 Queen's Road Central, Hong Kong
	联系人	Sophia Chen
	联系电话	(852) 56462949
非公开定向债务融资工具债券受托管理人	名称	渤海银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴城内大街 28 号凯晨世贸中心东座 2 层渤海银行投资银行部
	联系人	何丹
	联系电话	010-66270118
天津航空非公开定向债务融资工具	名称	天津银行
	办公地址	天津市河西区友谊路
	联系人	孙宇
	联系电话	022-28405704

理财直融	名称	北京银行
	办公地址	天津市南开区荣业大街
	联系人	李新敏
	联系电话	022-58366616
天津航空中期票据	名称	北京银行
	办公地址	天津市南开区荣业大街
	联系人	李新敏
	联系电话	022-58366616

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司债券发行募集的资金，在扣除发行费用后已按照募集说明书上列明的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司于 2011 年委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2011 年公司债券的信用状况进行评级，并出具《海南航空股份有限公司 2011 年公司债券信用评级报告》，初始评级结果为 AA+，2012 年-2014 年跟踪评级结果均为 AA+。2015 年-2016 年跟踪评级结果为 AAA，评级展望稳定。本报告期内上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“11 海航 02”公司债券的信用状况进行了跟踪分析，出具了《海南航空股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告》，主体评级为 AAA、债券信用登记为 AAA、展望评级为稳定。

公司子公司祥鹏航空 2012 年委托鹏元资信评估有限公司对 2012 年云南祥鹏航空有限责任公司公司债券的信用状况进行评级，并出具《云南祥鹏航空有限责任公司 2012 年 7 亿元公司债券信用评级报告》初始评级结果为 AA+，2013 年-2016 年跟踪评级结果均为 AA。本报告期内鹏元资信评估有限公司对“12 滇祥航”公司债券的信用状况进行了跟踪分析，并出具《云南祥鹏航空有限责任公司 2012 年公司债券 2017 年跟踪信用评级报告》，跟踪评级结果维持为主体信用等级为 AA，评级展望稳定。

公司子公司祥鹏航空 2017 年委托联合信用评级有限公司对云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）的信用状况进行评级，并出具《云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）信用评级报告》，初始评级结果为主体信用等级 AA，债券信用等级 AA，评级展望稳定。

公司于 2015 年委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2014 年海南航空控股股份有限公司第一期中期票据的信用状况进行评级，并出具《海南航空股份有限公司 2014 年度第一期中期票据评级报告（2015）》，主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。本报告期内公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2014 年海南航空控股股份有限公司第一期中期票据的信用状况进行评级，并出具《海南航空控股股份有限公司 2017 年度第一期中期票据跟踪评级报告（2017）》，主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。

公司之子公司天津航空本报告期委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对天津航空有限责任公司 2016 年度第二期、第三期中期票据的信用状况进行评级，并出具《天津航空有限责任公司中期票据跟踪评级报告》，主体评级为 AA+、展望评级为稳定、债项评级为 AA+。

2015 年公司委托联合信用评级有限公司对“海航 101—104”资产支持专项计划的信用状况进行评级，并出具《海南航空 1 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》，初始评级结果为 AA+。

2015 年公司委托联合信用评级有限公司对“海航 201—203”资产支持专项计划的信用状况进行评级，并出具《海南航空 2 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》，初始评级结果为 AAA。

本报告期内公司委托联合信用评级有限公司对“海航 3 期 BSP 票款债权资产支持专项计划”进行综合分析及评估，并出具《海南航空 3 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》确定海航 3 期 01-03 资产支持证券的信用等级为 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

公司将按时履行债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。报告期内公司已按期兑付利息。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

目前公司经营状况良好，资产负债率逐年下降，严格遵照相关信息披露要求披露公司的经营与财务状况，无任何事项表明未来无法到期偿付本息。公司所有债券发行至今均按期兑付利息，债券持有人未召开债券持有人会议对《债券持有人会议规则》规定的权限范围内的事项行使权利。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司所有债券受托管理人均依据相关规定，持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，对公司的偿债能力进行全面调查和持续监督维护了债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.89	0.90	-1.11	
速动比率	0.85	0.73	16.44	
资产负债率	58.82%	54.18%	4.64%	
贷款偿还率	100%	100%	0	按时偿付
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.92	3.09	-5.55	
利息偿付率	100%	100%	0	按时偿付

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司报告期内，其他债券和债务融资工具均按合同或相关约定按期足额付息兑付，未发生违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，公司已从各金融机构获得的包括流动资金、项目贷款等各类银行授信总额为 1,172.93 亿元，未用额度 466.75 亿元，为公司未来的经营发展提供了有力的资金保障。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定及承诺，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：海南航空控股股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	39,871,897	21,590,823
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七（2）	27,959	8,472
应收账款	七（5）	2,558,464	1,201,620
预付款项	七（6）	1,049,847	980,050
应收利息	七（7）	528,298	480,761
应收股利	七（8）	258,612	102,659
其他应收款	七（9）	1,986,085	765,086
存货	七（10）	220,149	20,947
划分为持有待售的资产	七（11）		335,673
一年内到期的非流动资产	七（12）		
其他流动资产	七（13）	939,133	4,053,149
流动资产合计		47,440,444	29,539,240
非流动资产：			
可供出售金融资产	七（14）	18,760,807	9,369,036
长期股权投资	七（17）	20,085,931	19,049,278
投资性房地产	七（18）	10,036,339	10,035,665
固定资产	七（19）	65,962,033	58,090,889
在建工程	七（20）	16,474,862	11,516,019
固定资产清理			
无形资产	七（21）	605,349	548,516
商誉	七（22）	411,966	328,865
长期待摊费用	七（23）	1,703,697	954,213
递延所得税资产	七（24）		
其他非流动资产	七（25）	3,451,061	8,712,296
非流动资产合计		137,492,045	118,604,777
资产总计		184,932,489	148,144,017
流动负债：			
短期借款	七（27）	14,963,619	7,906,690
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七（28）	87,269	103,987
应付票据	七（29）	3,208,095	1,185,000
应付账款	七（30）	6,388,161	4,703,245
预收款项	七（31）	2,567,042	2,587,447

应付职工薪酬	七(32)	150,764	310,534
应交税费	七(33)	1,467,707	832,879
应付利息	七(34)	829,032	648,616
应付股利	七(35)	55,119	54,716
其他应付款	七(36)	1,458,448	1,032,307
一年内到期的非流动负债	七(38)	15,049,344	13,509,247
其他流动负债	七(39)	6,994,138	
流动负债合计		53,218,738	32,874,668
非流动负债:			
长期借款	七(40)	28,387,218	25,345,357
应付债券	七(41)	10,621,887	5,957,956
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七(42)	9,964,256	10,202,885
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七(44)	929,069	884,728
递延所得税负债	七(24)	5,385,507	4,757,264
其他非流动负债	七(45)	272,123	245,002
非流动负债合计		55,560,060	47,393,192
负债合计		108,778,798	80,267,860
所有者权益			
股本	七(46)	16,806,120	16,806,120
其他权益工具	七(47)	8,929,552	5,086,250
其中: 优先股			
永续债		8,929,552	5,086,250
资本公积	七(48)	18,328,448	18,156,215
减: 库存股			
其他综合收益	七(49)	805,199	718,256
专项储备			
盈余公积	七(50)	1,390,356	1,390,356
一般风险准备			
未分配利润	七(51)	14,087,160	13,803,342
归属于母公司所有者权益合计		60,346,835	55,960,539
少数股东权益	七(52)	15,806,856	11,915,618
所有者权益合计		76,153,691	67,876,157
负债和所有者权益总计		184,932,489	148,144,017

法定代表人: 王斐 主管会计工作负责人: 孙栋 会计机构负责人: 兰天

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位: 海南航空控股股份有限公司

单位: 千元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		21,589,584	13,806,901

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		27,959	8,472
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七(1)	1,335,344	953,272
预付款项		229,664	816,929
应收利息		283,902	183,902
应收股利		62,081	62,081
其他应收款	十七(2)	1,469,634	331,387
存货		21,873	12,365
划分为持有待售的资产			335,673
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,154,114
流动资产合计		25,020,041	17,665,096
非流动资产:			
可供出售金融资产		5,276,958	5,104,933
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	32,095,231	25,854,831
投资性房地产		1,050,776	1,050,776
固定资产		45,225,126	47,134,064
在建工程		9,273,132	7,298,926
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		60,080	60,814
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		639,338	559,523
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,193,958	7,775,848
非流动资产合计		95,814,599	94,839,715
资产总计		120,834,640	112,504,811
流动负债:			
短期借款		6,055,010	3,538,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		87,269	87,269
衍生金融负债			
应付票据		152,498	1,185,000
应付账款		16,515,407	9,391,947
预收款项		2,152,349	2,144,308
应付职工薪酬		39,067	107,718
应交税费		861,668	544,088
应付利息		232,696	395,930
应付股利		55,119	54,716
其他应付款		495,863	586,326
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,017,091	8,499,369
其他流动负债		1,997,562	

流动负债合计		36,661,599	26,534,671
非流动负债：			
长期借款		21,022,379	22,056,286
应付债券		1,834,282	1,824,622
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		6,931,906	8,302,585
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		730,526	673,318
递延所得税负债		3,207,846	2,926,326
其他非流动负债		238,318	245,002
非流动负债合计		33,965,257	36,028,139
负债合计		70,626,856	62,562,810
所有者权益：			
股本		16,806,120	16,806,120
其他权益工具		5,078,750	5,086,250
其中：优先股			
永续债		5,078,750	5,086,250
资本公积		17,531,522	17,532,097
减：库存股			
其他综合收益		579,804	450,784
专项储备			
盈余公积		1,390,356	1,390,356
未分配利润		8,821,232	8,676,394
所有者权益合计		50,207,784	49,942,001
负债和所有者权益总计		120,834,640	112,504,811

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		28,526,222	18,995,991
其中：营业收入	七（53）	28,526,222	18,995,991
二、营业总成本		27,886,389	17,504,027
其中：营业成本	七（53）	24,585,527	14,026,897
税金及附加	七（54）	58,326	44,791
销售费用	七（55）	1,156,783	782,797
管理费用	七（56）	650,329	458,074
财务费用	七（57）	1,435,424	2,191,468
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）	七（61）	419,533	400,699
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,495	350,518
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		406,790	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,466,156	1,892,663
加：营业外收入	七（62）	272,074	450,885
其中：非流动资产处置利得		65,106	109
减：营业外支出	七（63）	2,411	13,641
其中：非流动资产处置损失		1,532	1,247
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,735,819	2,329,907
减：所得税费用	七（64）	349,454	509,703
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,386,365	1,820,204
归属于母公司所有者的净利润		1,147,333	1,673,339
少数股东损益		239,032	146,865
六、其他综合收益的税后净额	七（49）	121,437	-39,445
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		86,943	-77,895
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		86,943	-77,895
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		86,943	-77,895
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		34,494	38,450
七、综合收益总额		1,507,802	1,780,759
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,234,276	1,595,443
归属于少数股东的综合收益总额		273,526	185,316
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0683	0.137
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0683	0.137

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七（4）	15,938,705	13,267,596
减：营业成本	十七（4）	13,594,214	9,714,318
税金及附加		5,977	19,076
销售费用		674,744	556,016
管理费用		280,012	236,264
财务费用		751,635	1,859,820
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七（5）	152,886	261,176
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		177,366	254,404
其他收益		148,807	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		933,816	1,143,278
加：营业外收入		333,955	346,417
其中：非流动资产处置利得		65,100	
减：营业外支出		606	919
其中：非流动资产处置损失		606	539
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,267,165	1,488,776
减：所得税费用		258,688	340,861
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,008,477	1,147,915
五、其他综合收益的税后净额		129,020	-63,662
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		129,020	-63,662
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		129,020	-63,662
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,137,497	1,084,253
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		28,587,000	18,867,982
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七(65)(1)	2,375,705	990,248
经营活动现金流入小计		30,962,705	19,858,230
购买商品、接受劳务支付的现金		19,615,277	8,251,480
支付给职工以及为职工支付的现金		2,337,257	1,216,473
支付的各项税费		971,703	773,761
支付其他与经营活动有关的现金	七(65)(2)	2,948,159	1,339,123
经营活动现金流出小计		25,872,396	11,580,837
经营活动产生的现金流量净额		5,090,309	8,277,393
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,100,000	1,900,000
取得投资收益收到的现金		88,916	44,331
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,344,628	4,941
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
取得子公司收到的现金		3,119,846	
收到其他与投资活动有关的现金	七(65)(3)	903,061	416,882
投资活动现金流入小计		8,556,451	2,366,154
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,573,622	1,840,234
投资支付的现金		4,925	2,037,868
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	七(65)(4)	72,930	34,000
投资活动现金流出小计		2,651,477	3,912,102
投资活动产生的现金流量净额		5,904,974	-1,545,948
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,544,095	
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		19,703,252	15,282,004
发行债券收到的现金		4,467,535	2,492,500
收到其他与筹资活动有关的现金	七(65)(5)	2,600,240	1,943,570
筹资活动现金流入小计		29,315,122	19,718,074

偿还债务支付的现金		20,065,756	17,552,088
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,341,334	1,982,629
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	七(65)(6)	1,433,225	624,762
筹资活动现金流出小计		24,840,315	20,159,479
筹资活动产生的现金流量净额		4,474,807	-441,405
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		15,470,090	6,290,040
加：期初现金及现金等价物余额		20,203,911	15,367,831
六、期末现金及现金等价物余额		35,674,001	21,657,871

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		15,621,881	13,207,408
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,191,654	4,116,472
经营活动现金流入小计		21,813,535	17,323,880
购买商品、接受劳务支付的现金		9,403,583	6,780,245
支付给职工以及为职工支付的现金		1,054,361	678,919
支付的各项税费		84,499	165,554
支付其他与经营活动有关的现金		1,265,084	963,416
经营活动现金流出小计		11,807,527	8,588,134
经营活动产生的现金流量净额		10,006,008	8,735,746
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,100,000	
取得投资收益收到的现金		5,358	6,492
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,673	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		208,815	205,933
投资活动现金流入小计		1,649,846	212,425
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,952,872	1,625,410
投资支付的现金		516,445	117,531
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		42,215	
投资活动现金流出小计		2,511,532	1,742,941
投资活动产生的现金流量净额		-861,686	-1,530,516
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		7,511,964	9,423,116
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,436,065
筹资活动现金流入小计		7,511,964	13,859,181
偿还债务支付的现金		5,333,093	12,813,919
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,535,047	1,568,554
支付其他与筹资活动有关的现金		1,203,672	624,761
筹资活动现金流出小计		9,071,812	15,007,234
筹资活动产生的现金流量净额		-1,559,848	-1,148,053
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		7,584,474	6,057,177
加：期初现金及现金等价物余额		13,251,968	11,008,689
六、期末现金及现金等价物余额		20,836,442	17,065,866

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,806,120	0	5,086,250	0	18,156,215	0	718,256	0	1,390,356	0	13,803,342	11,915,618	67,876,157
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	16,806,120	0	5,086,250	0	18,156,215	0	718,256	0	1,390,356	0	13,803,342	11,915,618	67,876,157
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			3,843,302		172,233		86,943				283,818	3,891,238	8,277,534
(一)综合收益总额							86,943				1,147,333	273,526	1,507,802
(二)所有者投入和减少资本			1,800,000										1,800,000
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,800,000										1,800,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配			-7,500								-863,515		-871,015
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											-863,515		-863,515
4. 其他			-7,500										-7,500

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他			2,050,802		172,233							3,617,712	5,840,747
四、本期期末余额	16,806,120	-	8,929,552	-	18,328,448	-	805,199	-	1,390,356	-	14,087,160	15,806,856	76,153,691

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	12,182,182		2,500,000		5,773,506			711,675		1,172,569		11,141,624	5,082,886	38,564,442
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	12,182,182		2,500,000		5,773,506			711,675		1,172,569		11,141,624	5,082,886	38,564,442
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,623,938		2,586,250		12,382,709			6,581		217,787		2,661,718	6,832,732	29,311,715
(一)综合收益总额			258,750					6,581				2,879,505	294,567	3,439,403
(二)所有者投入和减少资本	4,623,938				11,779,646									16,403,584

1. 股东投入的普通股	4,623,938			11,779,646							16,403,584	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配			-135,000				217,787		-217,787		-135,000	
1. 提取盈余公积							217,787		-217,787			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他			-135,000								-135,000	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他			2,462,500		603,063					6,538,165	9,603,728	
四、本期期末余额	16,806,120		5,086,250		18,156,215		718,256		1,390,356	13,803,342	11,915,618	67,876,157

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,806,120		5,086,250	0	17,532,097	0	450,784		1,390,356	8,676,394	49,942,001
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	16,806,120		5,086,250	0	17,532,097	0	450,784		1,390,356	8,676,394	49,942,001
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-7,500	0	-575	0	129,020			144,838	265,783
(一) 综合收益总额							129,020			1,008,477	1,137,497
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配			-7,500							-863,515	-871,015
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-863,515	-863,515
3. 其他			-7,500								-7,500
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-575				-124	-699	
四、本期期末余额	16,806,120		5,078,750		17,531,522		579,804		1,390,356	8,821,232	50,207,784

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,182,182		2,500,000		5,752,451		521,020		1,172,569	6,975,057	29,103,279
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,182,182		2,500,000		5,752,451		521,020		1,172,569	6,975,057	29,103,279
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,623,938		2,586,250		11,779,646		-70,236		217,787	1,701,337	20,838,722
（一）综合收益总额			258,750				-70,236			1,919,124	2,107,638
（二）所有者投入和减少资本	4,623,938				11,779,646						16,403,584
1. 股东投入的普通股	4,623,938				11,779,646						16,403,584
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配			-135,000						217,787	-217,787	-135,000
1. 提取盈余公积									217,787	-217,787	
2. 对所有者（或股东）的分配			-135,000								-135,000

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他			2,462,500								2,462,500
四、本期期末余额	16,806,120		5,086,250		17,532,097		450,784		1,390,356	8,676,394	49,942,001

法定代表人：王斐 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海南航空控股股份有限公司(以下简称“本公司”)是由海南省航空公司与中国光大国际信托投资公司、交通银行海南分行等法人单位于 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。本公司设立时的总股本为人民币 250,100 千元。

于 1994 年 3 月,经本公司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 千股,派送红股后,总股数增至 300,120 千股,总股本增至人民币 300,120 千元。

于 1995 年 11 月 2 日,本公司向 American Aviation LDC 发售外资股 100,040 千股。发售后,总股本变更为人民币 400,160 千元。

于 1997 年 6 月 26 日,本公司发行境内上市外资股(以下简称“B 股”)计 71,000 千股。本次发行后,总股本增加至人民币 471,160 千元。

于 1999 年 10 月 11 日,本公司向社会公开发售 A 股 205,000 千股。公开发售后,总股本增加至人民币 676,160 千元。

于 2000 年 5 月 18 日,本公司向全体股东按每 10 股送红股 0.8 股派发红利 54,092,800 股。派送红股后,总股本增至人民币 730,253 千元。

于 2006 年 6 月 29 日,本公司定向增发 2,800,000 千股,其中向大新华航空增发 1,650,000 千股,加上大新华航空原持有的 53,108 千股,大新华航空累计持有本公司 1,703,108 千股。上述定向增发完成后,本公司股本增至人民币 3,530,253 千元。

于 2006 年 12 月,本公司股东海航集团及海南琪兴分别将其持有的本公司流通股份 8,917 千股及 4,370 千股增资注入大新华航空。本次增资完成后,大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有本公司 1,716,395 千股及 108,043 千股,共占本公司总股本 51.68%的股权,大新华航空成为本公司之母公司。

于 2006 年 9 月 29 日,本公司实施股权分置改革,原 A 股非流通股股东按照每 10 股支付 3.3 股 A 股股票的对价向 A 股流通股股东转让股权。本公司原非流通股股份获得上市流通权,限售期为 12 个月至 36 个月。截至 2011 年 12 月 31 日,该等原限售股票已全部在上海证券交易所上市流通。

于 2010 年 2 月 12 日,经中国证券监督管理委员会核准,本公司向海南发展控股及海航集团分别各增发 297,619 千股 A 股股票,限售期为 36 个月。上述定向增发完成后,本公司股本增至人民币 4,125,491 千元,其中本公司之母公司-大新华航空持有本公司 1,716,395 千股,占本公司 41.60%的股权。

于 2012 年 5 月 3 日,经中国证券监督管理委员会核准,本公司非公开发行 1,965,600 千股 A 股股票,限售期为 12 个月。上述非公开发行完成后,本公司股本增至人民币 6,091,091 千元,其中大新华航空直接持有本公司股票为 1,716,395 千股,占本公司的股权比例摊薄至 28.18%。

于 2013 年 6 月 18 日,本公司以资本公积金每 10 股转增 10 股,共计转增 6,091,091 千股,转增后,本公司总股本增加至人民币 12,182,182 千元。

于 2016 年 9 月 5 日,经中国证券监督管理委员会核准,本公司非公开发行 4,623,938 千股 A 股股票,限售期为 12 个月。上述非公开发行完成后,本公司股本增至人民币 16,806,120 千元,其中大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有本公司 4,089,167 千股及 216,086 千股,占本公司股本的 25.62%,为本公司单一最大股东。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)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。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

详见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

截至 2017 年 06 月 30 日,本集团的流动负债超过流动资产约人民币 57.78 亿元。于编制本年度财务报表时,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。基于此,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度财务报表。本年度财务报表不包括任何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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(11))、存货的计价方法(附注五(12))、投资性房地产的计量模式(附注五(15))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(16)、(19))、权益工具的判断标准(附注五(27))、收入的确认时点(附注五(28))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(34)。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的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

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

√适用 □不适用

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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销归属于母公司股东的净利润;子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(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，计入其他综合收益。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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(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。

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的，则一般被视为其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(d) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行 (含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

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。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

(2). 按信用风险特征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。

确定组合的依据如下:

- 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

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	按照历史损失率计提
组合 2	按照历史损失率计提
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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。

12. 存货

√适用 □不适用

(a) 分类

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

(b) 发出存货的计价方法

机上供应品于发出时按加权平均法计算。

(c) 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。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为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合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 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。

(b) 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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。

(c) 确定对被投资单位具有控制和重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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。

(d) 长期股权投资减值

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(附注五(20))。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以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，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产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或资本增值时，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，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(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。

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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40年	5%	2.375%
飞机及发动机核心件	年限平均法	20年	5%	4.75%
飞机及发动机替换件	年限平均法	5-7年	0%	14.29%至20%
高价周转件	年限平均法	12年	5%	7.9%
运输工具	年限平均法	10年	5%	9.5%
器具设备	年限平均法	8-14年	5%	6.78%至11.875%

(b) 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。

(c) 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(附注五(20))。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(d) 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(附注五(29)(c))。

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。

17. 在建工程

适用 不适用

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(附注五(20))。

18. 借款费用

适用 不适用

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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产主要为土地使用权等，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(附注五(20))。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

20. 长期资产减值

适用 不适用

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。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括飞行员养成费用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。

22. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

适用 不适用

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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列为流动负债。

24. 股份支付

适用 不适用

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团发行的永续债等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

归类为权益工具的永续债等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

26. 收入

适用 不适用

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很可能流入本集团，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。

27. 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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

29. 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。

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

30. 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责任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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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及其他可抵扣暂时性差异所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) 应收账款及其他应收款减值

应收账款及其他应收款减值是基于评估应收账款及其他应收款的可收回性。鉴定应收账款及其他应收款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款及其他应收款的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(c) 固定资产折旧

对于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。

(d) 长期资产减值

本集团于资产负债表日对长期资产判断是否存在减值迹象。当存在减值迹象时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。不同的估计可能会影响其减值金额进而影响当期损益。

(e) 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。

(f) 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年末机票价格估计。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。

(g) 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。

(h) 收入确认

根据附注五(26)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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于2017年5月10日颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)，准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理；对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。</p> <p>本次会计政策变更的主要内容如下：本集团将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。</p>	<p>经公司第八届董事会第九次会议、第八届监事会第六次会议审议通过《关于变更会计政策的报告》，同意公司根据有关法律法规的要求变更会计政策。</p>	<p>其他收益；营业外收入</p>	<p>“其他收益”科目增加406,790千元；“营业外收入”减少406,790千元</p>

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率
增值税	3%、5%、6%、11%、17%
城市维护建设税	7%
企业所得税	15%、25%
教育费附加	5%
关税	5%
民航发展基金	乘坐国内航班的旅客每人每次50元；乘坐国际和地区航班处境的旅

客每人次 90 元

(1) 企业所得税

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告【2012】12号)的规定,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税,优惠期为2011年1月1日至2020年12月31日。据此,本公司之子公司长安航空、祥鹏航空及乌鲁木齐航空本年度及上年度均适用15%的企业所得税税率。

除上述长安航空、祥鹏航空和乌鲁木齐航空外,本公司及本集团其他于境内成立的子公司适用的企业所得税率均为25%。

(2) 增值税

本公司以及本公司之子公司天津航空、祥鹏航空、新华航空、长安航空、山西航空、福州航空以及乌鲁木齐航空为增值税一般纳税人。根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106号)及相关规定,本公司以及本公司下属子公司的运输及地面服务等相关收入于本财务报表期间适用增值税,境内运输收入适用的销项税率为11%,国际及地区运输服务收入适用增值税零税率。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)及国家税务总局《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》(国家税务总局公告【2016】16号),自2016年5月1日起,本集团取得的代理费收入及其他劳务收入适用增值税,税率为6%;房屋租赁业务收入适用增值税,针对2016年4月30日前取得的房屋所收取的租赁业务收入可以适用5%的增值税税率,针对2016年4月30日后取得的房屋所收取的租赁业务收入适用11%的增值税税率。2016年5月1日前该等业务适用营业税,税率为5%。

此外,本公司机供品销售收入、维修收入及飞机租赁收入适用增值税,销项税率为17%。而本公司以及上述子公司购买航空油料、支付起降费、购买固定资产(包括进口飞机)及航材缴纳的进口环节增值税等增值税进项税可以抵扣销项税。增值税应纳税额为销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

另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,原经批准的增值税税率为4%。根据财政部和国家税务总局发布的《关于调整进口飞机有关增值税政策的通知》(财关税【2013】53号),自2013年8月30日起,空载重量在25吨以上的进口飞机,调整为按5%征收进口环节增值税。

本公司之子公司金鹿销售、海南福顺为增值税小规模纳税人,增值税征收率为3%。

(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《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》(国发【2010】35号),本公司自2010年12月1日起,按应纳税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) 关税

根据海关总署于1998年8月12日颁布的署税【1998】472号文《关于飞机及其零部件税则归类 and 进口税率调整后租赁飞机适用税率问题的通知》,本公司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。

根据海关总署于2013年8月29日颁布的署税【2013】49号文《关于对褐煤等商品进口关税税率进行调整的公告》,自2013年8月30日起,取消空载重量在25吨及以上但不超过45吨的客运飞机的1%进口暂定税率,恢复实施5%的最惠国税率。本公司租赁飞机及进口的飞机整机适用5%的税率征收。

(5) 民航发展基金

根据财政部财综【2012】17号《民航发展基金征收使用管理暂行办法》,自2012年4月1日起,向旅客征收的民航发展基金标准为,乘坐国内航班的旅客每人每次50元;乘坐国际和地区航班出境

的旅客每人90元(含旅游发展基金20元)，旅客应缴纳的民航发展基金，由航空公司或者销售代理机构在旅客购买机票时一并代征，在机票价格外单列项目反映；而对于航空公司，则按照飞行航线分类、飞机最大起飞全重、飞行里程以及适用的征收标准缴纳民航发展基金，并在成本中列支。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空	15%
海航控股、天津航空、新华航空、山西航空、福州航空、海南福顺、北京科航、天津航空、海南国旭、海南航鹏、海南国善	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)的规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税，优惠期为2011年1月1日至2020年12月31日。据此，本公司之子公司长安航空和祥鹏航空自2012年起，乌鲁木齐航空自2014年起适用15%的企业所得税税率。

(2) 增值税

根据财税【2011】131号《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》和财税【2012】86号《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点应税服务范围等若干税收政策的补充通知》，本集团取得的国际及地区运输服务收入适用增值税零税率。另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，原经批准的增值税税率为4%。根据财政部和国家税务总局发布的财关税【2013】53号《关于调整进口飞机有关增值税政策的通知》，自2013年8月30日起，空载重量在25吨以上的进口飞机，调整为按5%征收进口环节增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,037	932
银行存款	35,672,964	20,202,979
其他货币资金	4,197,896	1,386,912
合计	39,871,897	21,590,823
其中：存放在境外的款项总额	125,491	1,007,581

(a) 于2017年06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4,216,354千元(2016年12月31日：4,506,424千元)(附注十二(6))，其中2,651,291千元(2016年12月

31 日: 3,730,027 千元)列示于银行及财务机构存款,其余 1,565,063 千元(2016 年 12 月 31 日: 776,397 千元)列示于其他货币资金。

(b)其他货币资金包括:

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款(注)	470,000	470,000
应付票据保证金	1,760,852	146,362
其他	1,967,044	770,550
合计	4,197,896	1,386,912

注:于 2017 年 06 月 30 日,上述定期存款中 470,000 千元质押予银行作为短期借款及长期借款的质押金(附注七(27)及(40))。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,959	8,472
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
外汇远期合约	27,959	8,472
合计	27,959	8,472

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

单位:千元 币种:人民币

项目	2017 年 06 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

应收账款	2,590,292	1,233,448
减：坏账准备	31,828	31,828
合计	2,558,464	1,201,620

(a) 应收账款账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

账龄	2017年06月30日	2016年12月31日
一年以内	2,550,119	1,158,718
一到二年	542	26,580
二到三年	5,247	9,474
三到四年	3,741	8,033
四到五年	160	160
五到六年	2,045	2,045
六年以上	28,438	28,438
合计	2,590,292	1,233,448

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,562,995	99	4,531	0	2,558,464	1,206,151	98	4,531	0	1,201,620
-采用账龄分析法组合	2,453,296	95	4,531	0	2,448,765	1,047,123	85	4,531	0	1,042,592
-应收关联方组合	109,699	4			109,699	159,028	13			159,028
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,297	1	27,297	100	0	27,297	2	27,297	100	0
合计	2,590,292	/	31,828	/	2,558,464	1,233,448	/	31,828	/	1,201,620

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	应收账款	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1年以内小计	2,440,420	99.48%	0	
1至2年	542	0.02%	27	5%
2至3年	5,247	0.21%	525	10%
3年以上	3,741	0.15%	1,122	30%
3至4年	160	0.01%	80	50%
4至5年	2,045	0.08%	1,636	80%
5年以上	1,141	0.05%	1,141	100%
合计	2,453,296	100.00%	4,531	0.2%

确定该组合依据的说明：

于 2017 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	坏账准备	计提比例
客户甲	8,184	8,184	100%
客户乙	4,478	4,478	100%
客户丙	2,791	2,791	100%
客户丁	1,693	1,693	100%
其他	10,151	10,151	100%
合计	27,297	27,297	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占应收帐款余额总比例
余额前五名的应收账款总额	834,838	-	32%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	954,044	90	919,228	93

1 至 2 年	38,784	4	18,319	2
2 至 3 年	19,238	2	6,345	1
3 年以上	37,781	4	36,158	4
合计	1,049,847	100	980,050	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2017 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预付账款为 95,803 千元 (2016 年 12 月 31 日：60,822 千元)，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。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

余额前五名的预付款项总额为 511,883 千元，占预付款项总额 49%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海航财务公司(附注十二(6))	348,801	315,233
其他	179,497	165,528
合计	528,298	480,761

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
航基股份	635	635
招商证券	45,326	45,326
海航航空进出口	16,120	16,120
渤海信托	-	40,578
燕山租赁	152,294	-
国银租赁	44,237	-
合计	258,612	102,659

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收关联方款项(附注十二(6))	1,078,028	229,571
应收飞机租赁保证金及维修储备金	519,945	170,579
应收补贴款	25,970	40,582
其他	410,636	372,848
合计	2,034,579	813,580
减：坏账准备	48,494	48,494
合计	1,986,085	765,086

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,799	1	11,799	100	0	11,799	1	11,799	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,993,510	98	7,425	0	1,986,085	772,511	95	7,425	1	765,086
-采用账龄分析法组合	395,536	19	7,425	2	388,111	372,361	46	7,425	2	364,936
-租赁保证金和维修储备金	519,946	26	0	0	519,946	170,579	21	0	0	170,579
-关联方组合	1,078,028	53	0	0	1,078,028	229,571	28	0	0	229,571
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,270	1	29,270	100	0	29,270	4	29,270	100	0
合计	2,034,579	100	48,494	2	1,986,085	813,580	100	48,494	6	765,086

(2). 单项金融重大并单独计提坏账准备的其他应收账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款 1	11,799	11,799	100	
合计	11,799	11,799	/	/

注：于 2017 年 06 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。

(3). 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1年以内小计	371,353		0
1至2年	11,574	578	5%
2至3年	3,391	339	10%
3至4年	1,069	321	30%
4至5年	3,882	1,941	50%
5年以上	4,267	4,246	100%
合计	395,536	7,425	2%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	348,178		0
1至2年	11,574	578	5%
2至3年	3,391	339	10%
3至4年	1,069	321	30%
4至5年	3,882	1941	50%
5年以上	4,267	4,246	100%
合计	372,361	7,425	2%

(4). 于2017年06月30日, 单项金融虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

客户	账面余额	坏账准备	计提比例
客户甲	5,876	5,876	100%
客户乙	5,280	5,280	100%
客户丙	3,186	3,186	100%
客户丁	2,500	2,500	100%
其他	12,428	12,428	100%
合计	29,270	29,270	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(5). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额0元; 本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
金鹏航空股份有限公司	关联方	870,896	一年以内	43	
北京首都航空有限公司	关联方	129,648	一年以内	6	
甲公司	第三方	90,565	一年以内	4	
乙公司	第三方	81,068	一年以内	4	
丙公司	第三方	48,203	一年以内	2	
合计	/	1,220,380	/	59	

(9). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
航线补贴	25,970	1-2 年	函证, 确认函
合计	25,970	/	/

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
机上供应品	33,416		33,416	8,668		8,668
航材消耗件	163,272		163,272			
其他	23,461		23,461	12,279		12,279
合计	220,149		220,149	20,947		20,947

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保本保收益理财产品(a)	800,000	2,800,000
可供出售金融资产		1,100,000
待抵扣进项税额	139,133	153,149
合计	939,133	4,053,149

(a) 于2017年06月30日,保本保收益理财产品为本公司自第三方商业银行购买的保本保收益型理财产品,收益率为2.235%。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	11,971,911	86,104	11,885,807	5,355,140	86,104	5,269,036
按公允价值计量的(a)	4,865,255	86,104	4,779,151	2,177,635	86,104	2,091,531
按成本计量的	7,106,656		7,106,656	3,177,505		3,177,505
其他	6,875,000		6,875,000	4,100,000		4,100,000
合计	18,846,911	86,104	18,760,807	9,455,140	86,104	9,369,036

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,661,025		3,661,025
公允价值	4,865,255		4,865,255
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	306,981		306,981
已计提减值金额	86,104		86,104

(a) 以公允价值计量的可供出售权益工具

单位：千元 币种：人民币

	2017年06月30日	2016年12月31日
民航信息网络	1,162,357	849,000
招商证券	676,067	645,575
香港国际租赁	336,192	336,192
新生飞翔	280,351	310,446
航基股份	29,648	36,422
国银租赁	1,438,301	
兴航融投	942,339	
合计	4,865,255	2,177,635

注：该等股权于2017年06月30日的公允价值乃根据该股票于2017年06月30日的收盘价予以确定。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海航财务公司	946,996		946,996	-						
首航控股	508,620			508,620					19.60	
易生金服	500,000			500,000					7.22	
海口美兰	304,765			304,765					12.08	
Inflexion Energy LLC	123,825			123,825					8.11	
葡萄牙航空	117,531			117,531					9.94	
Brightime	219,496			219,496					18.26	
海航机场集团	-	2,262,600		2,262,600					12.52	
滨海农商行	-	1,581,580		1,581,580					9.93	
天航实业	-	890,193		890,193					19.67	
其他	456,272	141,774		598,046						
合计	3,177,505	4,876,147	946,996	7,106,656					/	

注：于2017年初本公司合并天津航空。合并完成后，本公司合计持有海航财务公司33.00%的股权，对其具有重大影响，进而将其作为联营企业并转入长期股权投资按权益法进行核算。

于2012年度，本公司出资200,000千元与若干投资人共同投资设立国开精诚投资基金，该基金注册资本为6,840,000千元，期限为10年。本公司作为有限合伙人，不参与该基金的日常管理与决策。由于本公司对该基金不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于2016年11月，本公司与本公司之子公司长安航空共同出资3,000,000千元与若干投资人共同投资设立海口创远客舱服务投资基金，该基金注册资本为5,000,000千元，期限为5年。本

公司作为有限合伙人, 不参与该基金的日常管理与决策。由于本公司对该基金不具有控制、共同控制或重大影响, 因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于 2016 年 2 月, 本公司之子公司海航香港出资 900,000 千元与若干投资人共同投资设立海航航空(开曼)地服投资基金, 该基金注册资本为 4,500,000 千元, 期限为 10 年。本公司作为有限合伙人, 不参与该基金的日常管理与决策。由于本公司对该基金不具有控制、共同控制或重大影响, 因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

截止至 2017 年 06 月 30 日, 本公司之子公司天津航空持有海南大地地服股权投资基金合伙企业(有限合伙)合计 1,575,000 千元的基金份额。天津航空作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于天津航空对该基金不具有控制、共同控制或重大影响, 因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于 2015 年 8 月, 本公司之子公司天津航空出资 1,000,000 千元与若干投资人共同投资设立燕山基金, 期限为 10 年。天津航空作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于天津航空对该基金不具有控制、共同控制或重大影响, 因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于 2016 年 9 月, 本公司之子公司天津航空出资 200,000 千元与若干投资人共同投资设立深圳建信天航股权投资合伙企业(有限合伙), 期限为 4 年。天津航空作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于天津航空对该基金不具有控制、共同控制或重大影响, 因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津航空	5,005,678		5,005,678							-
渤海信托	3,856,642			112,745		177,560				4,146,947
香港航空集团	1,890,615			54,879						1,945,494
海航技术	1,370,565			82,062						1,452,627
西部航空	1,253,363			90,841						1,344,204
金鹏航空	1,810,219			-84,695						1,725,524
湖南金鹿	450,000									450,000
Azul 航空	3,214,401	4,925								3,219,326
海航进出口	150,000			-2,377						147,623
海航财务公司		3,769,113		56,765						3,825,878
扬航投资		1,518,247								1,518,247
天航物流		200,033								200,033
海技天津		41,079								41,079
天航地服		30,000								30,000
其他	47,795			7,274				-16,120		38,949
小计	19,049,278	5,563,397	5,005,678	317,494		177,560		-16,120		20,085,931
合计	19,049,278	5,563,397	5,005,678	317,494		177,560		-16,120		20,085,931

注：于 2017 年初本公司完成对天津航空的合并。合并完成后，本公司合计持有天津航空 87.28% 的股权。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	6,023,991	4,011,674		10,035,665
二、本期变动	674			674
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	674			674
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	6,024,665	4,011,674		10,036,339

(a) 对于所在地有活跃的房地产交易市场的投资性房地产，其公允价值采用收益法或市场价格法评估确定。

(b) 于 2017 年 06 月 30 日，账面价值为 1,952,660 千元(2016 年 12 月 31 日：4,535,864 千元)的投资性房地产用作长期借款(附注七 40)的抵押物。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	523,792	由于产权申请手续尚在审批中, 截至目前尚未办妥房产证

于2017年06月30日, 投资性房地产中包括账面价值约为523,792千元的房屋(2016年12月31日: 523,792千元)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。

19. 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	飞机及发动机	高价周转件	运输工具	器具设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	4,553,352	71,851,765	3,158,230	102,111	774,699	80,440,157
2. 本期增加金额	663,325	10,325,619	897,480	42,927	84,653	12,014,004
(1) 购置	23,339	298,591	491,352	21,327	55,449	890,058
(2) 在建工程转入	8,106				1,698	9,804
(3) 企业合并增加	631,880	10,027,028	406,128	21,600	27,506	11,114,142
3. 本期减少金额	10,623	2,806,751	66,203	7,307	19,274	2,910,158
(1) 处置或报废	10,623	2,806,751	66,203	7,307	19,274	2,910,158
(2) 转入持有待售						
(3) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	5,206,054	79,370,633	3,989,507	137,731	840,078	89,544,003
二、累计折旧						
1. 期初余额	736,075	19,335,919	1,793,542	56,987	410,367	22,332,890
2. 本期增加金额	61,357	2,342,160	109,756	5,448	42,236	2,560,957
(1) 计提	61,357	2,342,160	109,756	5,448	42,236	2,560,957
3. 本期减少金额	228	1,315,998	594	1,702	9,733	1,328,255
(1) 处置或报废	228	1,315,998	594	1,702	9,733	1,328,255
(2) 转入持有待售						
(3) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	797,204	20,362,081	1,902,704	60,733	442,870	23,565,592
三、减值准备						
1. 期初余额			16,378			16,378
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			16,378			16,378
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,408,850	59,008,552	2,070,425	76,998	397,208	65,962,033
2. 期初账面价值	3,817,277	52,515,846	1,348,310	45,124	364,332	58,090,889

于 2017 年 06 月 30 日，净值为 33,661,539 千元(2016 年 12 月 31 日：23,739,633 千元)，原值为 45,616,430 千元(2016 年 12 月 31 日：31,538,425 千元)的固定资产用作短期借款以及长期借款的抵押物，详见附注七(27)及(40)。

2017 上半年固定资产计提的折旧金额为 2,560,957 千元(2016 年度：4,126,268 千元)，其中计入营业成本、其他业务成本、营业费用、管理费用的折旧费用分别为：2,252,226 千元，246,052 千元，4,111 千元，58,568 千元。(2016 年度：3,381,515 千元、637,960 千元、5,404 千元及 101,389 千元)。

于 2017 上半年，由在建工程转入固定资产的原价为 9,084 千元(2016 年度：3,913,794 千元)

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

于 2017 年 06 月 30 日，账面价值 12,302,175 千元(原价 17,322,833 千元)的固定资产系融资租入(2016 年 12 月 31 日：账面价值为 10,336,783 千元，原价 14,235,658 千元)。具体分析如下：

2017 年 06 月 30 日

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机及发动机	17,052,214	4,913,526		12,138,688
高价件	270,619	107,132		163,487
合计	17,322,833	5,020,658		12,302,175

2016 年 12 月 31 日

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机及发动机	14,185,658	3,869,915		10,315,743
高价周转件	50,000	28,960		21,040
合计	14,235,658	3,898,875		10,336,783

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
飞机	5,270,451

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	633,878	由于产权申请手续尚在审批中，截至目前尚未办妥房产证

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买飞机预付款	14,824,201		14,824,201	10,274,344		10,274,344
长水机场新基地建设工程	413,523		413,523	282,722		282,722
北京基地扩建工程	424,165		424,165	424,165		424,165
其他(注)	815,280	2,307	812,973	537,095	2,307	534,788
合计	16,477,169	2,307	16,474,862	11,518,326	2,307	11,516,019

于2017年06月30日，价值为413,523千元(2016年12月31日：282,722千元)的在建工程用作长期借款的抵押物，详见附注七(40)。

注：在建工程其他项目内含长安航空扩建基地EPC工程余额210,712千元。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
购买飞机预付款	65,931,271	10,274,344	4,549,857			14,824,201	21	21	1,933,717	36,593	0.29	银行借款及非公开发行
长水机场新基地建设工程	659,980	282,722	138,907	8,106		413,523	63	63	185,805	79,030	22.70	银行借款及自有资金
北京基地扩建工程	474,045	424,165				424,165	89	89	140,473			银行借款及自有资金
其他		537,095	275,878			812,973						
合计	67,065,296	11,518,326	4,964,642	8,106		16,474,862	/	/	2,259,995	115,623	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	665,321	1,766	667,087
2. 本期增加金额	59,630	10,973	70,603
(1) 购置	6,891	19	6,910

(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	52,739	10,954	63,693
3. 本期减少金额		1,156	1,156
(1) 处置		1,156	1,156
4. 期末余额	724,951	11,583	736,534
二、累计摊销			
1. 期初余额	116,814	1,757	118,571
2. 本期增加金额	11,191	1,423	12,614
(1) 计提	11,191	1,423	12,614
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	128,005	3,180	131,185
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	596,946	8,403	605,349
2. 期初账面价值	548,507	9	548,516

本年度末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

2017 上半年无形资产的摊销金额为 12,614 千元(2016 年度: 12,719 千元)。于 2017 年 06 月 30 日, 净值为 27,430 千元(原值为 40,421 千元)的土地使用权用作长期借款的抵押物(2016 年 12 月 31 日: 净值为 27,846 千元, 原值为 40,421 千元的土地使用权用作长期借款的抵押物)(附注七(40))。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

于 2017 年 06 月 30 日, 商誉的账面价值为本公司收购北京科航及天津航空时产生的商誉。商誉主要体现为增加本集团的竞争力, 通过与本集团其他业务资源整合, 实现协同效应。

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并		处置		

		形成的				
收购北京科航	328,865					328,865
收购天津航空		83,101				83,101
合计	328,865	83,101				411,966

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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。

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。

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
飞行员养成费用	940,643	714,721	159,910		1,495,454
其他	13,570	230,683	36,010		208,243
合计	954,213	945,404	195,920		1,703,697

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提的飞机及发动机维修费用	1,885,213	471,303	1,795,082	432,192
内部交易未实现利润	383,667	78,674	8,884	2,221
可抵扣亏损	802,562	201,269	299,504	71,099
其他	254,732	63,903	4,236	635
其中：				
以抵销后净额列示的递延所得税资产				5,065
预计于1年后转回的金额				501,082
合计	3,326,174	815,149	2,107,706	506,147

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	15,787,552	3,946,888	12,297,782	3,074,446
投资性房地产账面价值与计税基础的差异	7,465,922	1,861,308	7,445,643	1,856,238
可供出售金融资产公允价值变动	1,255,226	231,417	948,246	231,417
非货币性资产投资收益	147,030	36,757	147,030	36,757
其他	356,185	64,553	356,185	64,553
其中				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		82,933		82,933
预计于 1 年后转回的金额		6,057,990		5,180,478
合计	25,011,915	6,140,923	21,194,886	5,263,411

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	815,149		506,147	
递延所得税负债	815,149	5,385,507	506,147	4,757,264

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	185,231	165,616
合计	185,231	165,616

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	15,092	15,092	
2019 年	73,952	70,177	
2020 年	25,674	18,842	
2021 年	70,603	61,505	
合计	185,321	165,616	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
飞机及发动机租赁保证金	1,924,719	1,536,728
飞机及发动机维修储备金	1,394,057	1,410,730
融资租赁售后回租递延损失	112,285	107,138
预付投资款	-	5,553,700
其他	20,000	104,000
合计	3,451,061	8,712,296

26、资产减值准备

单位：千元 币种：人民币

项目	2016年12月31日	本年增加	本年转销		2017年06月30日
			转回	转销	
可供出售金融资产减值准备	86,104	-	-	-	86,104
坏账准备	80,322	-	-	-	80,322
其中：应收账款坏账准备	31,828	-	-	-	31,828
其他应收款坏账准备	48,494	-	-	-	48,494
固定资产减值准备	16,378	-	-	-	16,378
在建工程减值准备	2,307	-	-	-	2,307
合计	185,111	-	-	-	185,111

27、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
抵押、质押及保证借款(a)		6,072,906	2,810,000
	人民币	6,072,906	2,810,000
	美元		
保证借款(b)		8,181,001	4,646,690
	人民币	7,882,771	4,646,690
	美元	135,488	
	欧元	162,742	
信用借款		709,712	450,000
	人民币	709,712	450,000
	美元		
合计		14,963,619	7,906,690

短期借款分类的说明：

(a) 于2017年06月30日，抵押、质押及保证借款共计6,072,906千元系由以下固定资产作为抵押物，由定期存款270,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物。

(b) 于 2016 年 12 月 31 日, 抵押、质押及保证借款共计人民币 2,810,000 千元系由以下固定资产作为抵押物, 由定期存款 270,000 千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物; 同时, 由本集团和集团的关联方提供保证。

币种: 人民币 单位: 千元

项目	2017 年 06 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产-房屋	31,549	24,368	118,587	83,085
合计	31,549	24,368	118,587	83,085

(b) 于 2017 年 06 月 30 日, 保证借款包括:

(i) 保证借款人民币 2,245,015 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5)(4))。

(i i) 保证借款人民币 5,935,986 千元由本公司提供担保。

于 2016 年 12 月 31 日, 保证借款包括:

(i) 保证借款人民币 1,278,000 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5)(4))。

(i i) 保证借款人民币 3,368,690 千元由本公司提供担保。

(c) 于 2017 年 06 月 30 日, 短期借款的利率区间为 2.65%至 5.89%(2016 年 06 月 30 日: 2.65%至 5.00%)。

(d) 于 2017 年 06 月 30 日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
外汇期权合约	87,269	103,987
合计	87,269	103,987

本集团通过外汇期权合约来降低因需以外汇支付的费用而导致的汇率风险(附注十(1))。该等外汇期权合约以公允价值计量。

29、应付票据

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	152,498	700,000
银行承兑汇票	3,055,597	485,000
合计	3,208,095	1,185,000

本年度已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

于 2017 年 06 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日, 应付票据均将于一年内到期。

30、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付飞机及发动机维修费	2,847,922	2,541,444
应付起降费	952,845	725,873
应付配餐费	458,400	249,432
应付电脑订座费	411,785	231,693
应付航油费	324,504	100,300
应付经营租赁飞机租金	415,858	310,328
应付代收票款	202,900	171,405
应付航材采购款	288,905	125,452
其他	485,042	247,318
合计	6,388,161	4,703,245

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的应付账款	523,588	鉴于与供应商有长期业务关系，该款项尚未进行最终结算。
合计	523,588	/

注：于 2017 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 523,588 千元(2016 年 12 月 31 日：397,326 千元)，主要为应付起降、配餐、电脑订座费及维修费等款项，鉴于与供应商有长期业务关系，该款项尚未进行最终结算。

其他说明

□适用 √不适用

31、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票据	2,514,754	2,538,990
其他预收款	52,288	48,457
合计	2,567,042	2,587,447

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收票款	193,597	本公司的承运责任尚未消除
合计	193,597	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	304,970	1,589,737	1,745,337	149,370
二、离职后福利-设定提存计划	5,564	207,227	211,397	1,394
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	310,534	1,796,964	1,956,734	150,764

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	265,143	1,274,626	1,430,649	109,120
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,196	121,497	123,567	126
其中: 医疗保险费	1,612	94,634	96,225	21
工伤保险费	177	8,550	8,709	18
生育保险费	131	6,793	6,900	24
年金缴费	276	11,520	11,733	63
四、住房公积金	9,001	166,149	170,847	4,303
五、工会经费和职工教育经费	28,630	27,465	20,274	35,821
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	304,970	1,589,737	1,745,337	149,370

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,100	189,796	193,590	1,306
2、失业保险费	464	17,431	17,807	88
3、企业年金缴费				
合计	5,564	207,227	211,397	1,394

33、应交税费

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应交企业所得税	341,554	325,350

应交民航发展基金	456,616	308,745
应交国际税费	173,303	155,062
其他	496,234	43,722
合计	1,467,707	832,879

34、应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	733,498	529,584
应付借款利息	95,534	119,032
合计	829,032	648,616

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

35、应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	55,119	54,716
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	55,119	54,716

36、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金及各项基金	699,664	600,497
应付关联方代垫款项	205,502	104,517
应付基地工程款	78,887	56,337
应付飞行员培训费	83,209	28,112
其他	391,186	242,844
合计	1,458,448	1,032,307

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机票押金及其他款项	576,026	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
合计	576,026	/

注：于 2017 年 06 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 576,026 千元 (2016 年 12 月 31 日：411,828 千元)，主要为代理人支付给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。

其他说明

适用 不适用

37、划分为持有待售的负债

适用 不适用

38、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款(a)	6,068,407	5,830,860
1年内到期的应付债券(附注七(41)(1))	6,257,556	6,192,923
1年内到期的长期应付款(附注七(42)(1))	2,723,381	1,485,464
合计	15,049,344	13,509,247

(a) 一年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	2017年06月30日	2016年12月31日
保证及抵押或质押借款(附注七(40)(a))		4,347,309	3,298,118
	人民币	1,671,503	644,059
	美元	2,626,209	2,607,295
	欧元	49,597	46,764
保证借款(附注七(40)(b))		1,721,098	2,532,742
	人民币	1,687,565	2,464,066
	美元	33,533	68,676
信用借款		-	-
	人民币	-	-
	欧元	-	-
合计		6,068,407	5,830,860

39、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	6,994,138	-
合计	6,994,138	-

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期	1,000,000	2017年4月10日	210天	998,250	-	1,000,000	1,750	1,028	-	999,278

融资券	500,000	2017年5月4日	180天	499,250		500,000	750	452		499,702
	500,000	2017年5月18日	240天	499,000		500,000	1,000	392		499,392
	500,000	2017年3月7日	270天	498,125		500,000	1,875	1,875		500,000
	500,000	2017年6月1日	270天	498,875		500,000	1,125	1,125		500,000
	1,000,000	2016年10月14日	270天	997,000		1,000,000	3,000	2,897		999,897
	1,000,000	2017年2月24日	270天	997,000		1,000,000	3,000	1,921		998,921
	1,000,000	2017年3月9日	270天	997,000		1,000,000	3,000	1,789		998,789
	500,000	2017年4月24日	270天	498,500		500,000	1,500	664		499,164
	500,000	2017年5月11日	270天	498,500		500,000	1,500	495		498,995
合计	7,000,000	/	/	6,981,500		7,000,000	18,500	12,638	-	6,994,138

其他说明：

适用 不适用

40、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
保证及抵押或质押借款(a)		27,000,766	24,090,841
	人民币	8,766,002	6,242,969
	美元	18,082,872	17,681,277
	欧元	151,892	166,595
信用借款		14,532	8,820
	人民币	5,920	
	美元	8,612	8,820
保证借款		1,371,920	1,245,696
	人民币	409,616	936,650
	美元	962,304	309,046
合计		28,387,218	25,345,357

长期借款分类的说明：

(a) 于2017年06月30日，抵押、质押及保证借款共计31,348,075千元(含一年内到期的部分)(其中人民币10,437,505千元；美元3,056,962千元，折合人民币20,709,081千元；欧元26,000千元，折合人民币201,489千元)是由以下固定资产、投资性房地产、在建工程 and 无形资产等长期资产以及拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的购机权益作为抵押物；由定期存款200,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物；同时，由本集团和本集团的关联方(附注十二(5)(4))提供保证。

于2016年12月31日，抵押、质押及保证借款共计27,388,959千元(含一年内到期的部分)(其中人民币6,887,028千元；美元2,924,678千元，折合人民币20,288,572千元；欧元29,200千元，折合人民币213,359千元)是由以下固定资产、投资性房地产、在建工程 and 无形资产等长期资产以及拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的购机权益作为抵押物；由定期存款200,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物；同时，由本集团和本集团的关联方(附注十二(5)(4))提供保证。

单位：千元 币种：人民币

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产-飞机	45,038,462	33,298,733	30,873,419	23,312,582
-房屋	546,419	338,438	546,419	343,966
固定资产小计(附注七(19))	45,584,881	33,637,171	31,419,838	23,656,548
投资性房地产(附注七(18)(1))	-	1,952,660	-	4,535,864
在建工程(附注七(20))	-	413,523	-	282,722
无形资产(附注七(21))	40,421	27,430	40,421	27,846
合计	45,625,302	36,030,784	31,460,259	28,502,980

(b) 于2017年06月30日, 保证借款人民币3,093,018千元(含一年内到期的部分)(其中: 人民币2,097,181千元; 美元147,000千元, 折合人民币995,837千元)由本集团的关联方(附注十二(5)(4))、本公司提供担保, 其中, 本集团关联方的担保金额为2,116,334千元(其中包括人民币1,120,508千元; 美元147,000千元, 折合人民币995,837千元), 本公司担保的金额为人民币976,674千元。

于2016年12月31日, 保证借款人民币3,778,438千元(含一年内到期的部分)(其中: 人民币3,400,716千元; 美元54,450千元, 折合人民币377,722千元)由本集团的关联方(附注十二(5)(4))、本公司提供担保, 其中, 本集团关联方的担保金额为3,086,137千元(其中包括人民币2,709,415千元; 美元54,450千元, 折合人民币377,722千元), 本公司担保的金额为人民币692,301千元。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

于2017年06月30日, 长期借款的利率区间为0.10%至6.89%(2016年12月31日: 0.10%至6.89%)。

41、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	16,879,443	12,150,879
减: 一年内到期部分	-6,257,556	-6,192,923
合计	10,621,887	5,957,956

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

适用 不适用

单位: 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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券(a、b、c)	2,740,000	2011-05-24	十年期	2,014,053	2,121,921	600,000	3,600	5,586		2,723,907
		2012-12-14	七年期							
		2017-06-16	五年期							
美元债券	5,419,520	2013-02-07	七年期	4,980,353	3,359,057	2,032,320	13,247	7,548		5,387,444
		2017-06-22	一年期							

注：经上海证券交易所批准，本公司于 2015 年设立 BSP 票款债权资产支持专项计划(以下简称“专项计划”)，计划发行规模为 61.5 亿元。截至 2017 年 06 月 30 日止，实际发行面值 60 亿元，发行金额 59.6 亿元，期限为 22-58 个月，利率期间为 4.30%至 7.55%。

经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司祥鹏航空于 2015 年以 BSP 客票款收益权作为主要基础资产非公开发行资产支持票据 20 亿元，期限为 1-5 年，年利率期间为 6.80%至 8.20%，由本公司之关联方-海航集团为差额支付部分提供不可撤销的无条件的连带责任保证担保(附注十二(5)(4))。截至 2017 年 06 月 30 日，尚未归还的票据余额为 12 亿元。

其他说明：

适用 不适用

43、长期应付职工薪酬

适用 不适用

44、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
尚未兑换的常旅客奖励积分	884,728	127,479	83,138	929,069	尚未兑换
合计	884,728	127,479	83,138	929,069	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

45、其他非流动负债

适用 不适用

46、股本

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,806,120						16,806,120
有限售条件股份	4,624,612						4,624,612
-境内非国有法人持股	4,624,612						4,624,612
-境内国有法人持股							
无限售条件股份	12,181,508						12,181,508
-人民币普通股	11,812,062						11,812,062

-境内上市外 资股	369,446						369,446
--------------	---------	--	--	--	--	--	---------

47、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

于2015年，经中国银行间市场交易商协会批准，本公司计划发行总额为人民币5,000,000千元的中期票据。截至2017年06月30日，本公司已发行5,000,000千元，发行相关费用37,500千元。

于2017年经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司祥鹏航空计划发行总额为人民币800,000千元的中期票据。截至2017年06月30日，祥鹏航空已发行500,000千元，发行相关费用3,000千元。

于2014年经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司天津航空计划发行总额为人民币1,000,000千元的中期票据。截至2017年06月30日，天津航空已发行1,000,000千元，发行相关费用2,550千元。

于2016年经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司天津航空计划发行总额为人民币1,000,000千元的中期票据。截至2017年06月30日，天津航空已发行1,000,000千元，发行相关费用4,050千元。

于2017年经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司天津航空计划发行总额为人民币1,300,000千元的中期票据。截至2017年06月30日，天津航空已发行1,300,000千元，发行相关费用2,550千元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

发行在外的金融 工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票	50,000	5,000,000	38,000	3,800,000			88,000	8,800,000
合计	50,000	5,000,000	38,000	3,800,000			88,000	8,800,000

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本中期票据于本公司根据发行条款实际赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期。本中期票据的赎回权为本公司所有，投资者无回售权。除非发生本公司可控的强制付息事件，本公司可于中期票据的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。本中期票据符合权益工具确认条件，计入股东权益。

48、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,146,626			17,146,626
其他资本公积				
- 自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168	80,985		112,153
- 少数股东增资	874,143			874,143
- 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外	109,132	91,248		200,380

的其他权益变动				
- 其他	-4,854			-4,854
合计	18,156,215	172,233		18,328,448

单位：千元 币种：人民币

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价（股本溢价）	5,366,980	11,779,646		17,146,626
其他资本公积				
- 自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168			31,168
- 少数股东增资	380,212	493,931		874,143
- 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动		109,132		109,132
- 其他	-4,854			-4,854
合计	5,773,506	12,382,709		18,156,215

49、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	718,256	196,664		59,733	86,943	34,494	805,199
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-24,515						-24,515
可供出售金融资产公允价值变动损益	704,657	196,664		59,733	86,943	34,494	791,600
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
固定资产转入投资性房地产	38,114						38,114
其他综合收益合计	718,256	196,664		59,733	86,943	34,494	805,199

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,390,356			1,390,356

合计	1,390,356		1,390,356
----	-----------	--	-----------

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,803,342	11,141,624
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,803,342	11,141,624
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,147,333	3,138,255
减：提取法定盈余公积		217,787
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	863,515	
转作股本的普通股股利		
计提及分配其他权益工具利息		258,750
期末未分配利润	14,087,160	13,803,342

52、少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2017年6月30日	2016年12月31日
天津航空	1,163,638	
新华航空	6,011,377	5,782,256
山西航空	1,137,689	1,103,391
长安航空	2,819,927	2,708,763
祥鹏航空	3,792,946	1,444,853
福州航空	637,791	635,729
北京科航	125,383	123,582
乌鲁木齐航空	112,123	111,062
其他	5,982	5,982
合计	15,806,856	11,915,618

53、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,038,805	24,214,730	17,675,328	13,528,448
其他业务	1,487,417	370,797	1,320,663	498,449
合计	28,526,222	24,585,527	18,995,991	14,026,897

(a) 主营业务收入和主营业务成本

单位：千元 币种：人民币

	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
航空客运收入	26,215,919	23,499,377	17,198,182	13,179,623
航空货运及逾重行李收入	798,048	715,353	455,184	348,825
其他	24,838		21,962	
合计	27,038,805	24,214,730	17,675,328	13,528,448

(b) 其他业务收入和其他业务成本

单位：千元 币种：人民币

	2017 年 1-6 月		2016 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(附注十二(5)(3))	321,378	282,811	524,106	466,430
退票手续费	604,967		397,014	
房屋租赁	228,974		188,563	
代理手续费	139,301		79,364	
其他	192,796	87,986	131,616	32,019
合计	1,487,416	370,797	1,320,663	498,449

54、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6	23,180
城市维护建设税	14,636	10,128
教育费附加	9,069	6,714
资源税		
房产税	10,305	
土地使用税	202	
车船使用税	16	
印花税	85	
其他	24,007	4,769
合计	58,326	44,791

55、销售费用

√适用 □不适用

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	463,030	355,079
系统服务费	263,939	184,088
工资、奖金及福利	144,555	86,208
外站费用	73,669	47,957
租金	33,392	13,772
其他	178,198	95,693
合计	1,156,783	782,797

56、管理费用

√适用 □不适用

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	160,488	70,314
折旧	58,568	48,543
保险费	34,661	34,601
租金	25,460	17,419
税费	22,492	38,577
其他	348,660	248,620
合计	650,329	458,074

57、财务费用

√适用 □不适用

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	2,257,909	1,955,314
减：资本化利息（附注七（20）（2））	-162,990	-215,809
减：利息收入	-235,886	-276,832
减：净汇兑损失/（收益）（附注七（20）（2））	-570,066	637,057
其他	146,457	91,738
合计	1,435,424	2,191,468

利息收入中包括向关联方收取之利息（附注十二（5）（1））

58、费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

单位：千元 币种：人民币

成本费用性质	2017 年上半年	2016 年上半年
航油成本	6,983,161	3,345,222
折旧费用和摊销费用	2,769,491	1,750,608
起降成本	3,786,871	2,091,420
租金费用	3,273,647	1,614,964
飞发维修及航材消耗费	2,643,544	1,748,266
职工薪酬费用	2,173,603	1,118,629
机票销售代理手续费	446,327	355,079
民航建设基金	524,012	407,424
餐食成本	557,948	487,514
其他	3,234,035	2,348,642
合计	26,392,639	15,267,768

59、资产减值损失

□适用 √不适用

60、公允价值变动收益

□适用 √不适用

61、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益（附注七（17））	317,494	350,516
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	108,656	21,493
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益（附注七（13））	23,656	28,690
外汇远期合约及外汇期权合约交割净收益（附注七（2）（28））	-30,273	
合计	419,533	400,699

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

62、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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
政府补助	56,442	374,919	56,442
其中：航线补贴		269,225	
税费返还	27,697	7,375	27,697
其他财政补贴	28,745	98,319	28,745
非流动资产处置利得合计	65,106	109	65,106
飞行员转让收益	51,850	47,370	51,850
其他	98,676	28,487	98,676
合计	272,074	450,885	272,074

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
航线补贴	0	269,225	与收益相关
其他	56,442	105,694	与收益相关
合计	56,442	374,919	/

其他说明：

√适用 □不适用

受会计政策变更影响，本集团 2017 上半年其他收益增加 406,790 千元，营业外收入减少 406,790 千元。

63、营业外支出

√适用 □不适用

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	1,532	1,247	1,532
其中：固定资产处置损失	1,532	1,247	1,532
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	607		607
其他	272	12,394	272
合计	2,411	13,641	2,411

64、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	141,910	281,155
递延所得税费用	207,544	228,548
合计	349,454	509,703

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,735,819
按法定/适用税率计算的所得税费用	433,955
子公司适用不同税率的影响	-11,977
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-72,524
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	349,454

其他说明：

适用 不适用

65、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据及其他保证金	1,771,633	478,965
收到的补贴收入(附注七(62))	463,233	425,020
其他	140,839	86,263
合计	2,375,705	990,248

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及其他保证金	1,528,842	195,000
支付的机票销售代理手续费	463,030	464,942
支付的系统服务费	263,939	143,577
支付的银行手续费	146,458	74,897
支付的广告及业务招待费	104,624	50,459
支付的外站费用	73,669	37,227
其他	367,597	373,021
合计	2,948,159	1,339,123

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	691,267	200,000
存款利息	211,794	216,882
合计	903,061	416,882

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出的定期存款	72,930	34,000
合计	72,930	34,000

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据贴现款	2,600,240	1,943,570
合计	2,600,240	1,943,570

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据贴现款	1,402,052	599,452
票据贴现息	31,173	25,310
合计	1,433,225	624,762

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：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	1,386,365	1,820,204
加：资产减值准备（七（26））	-	267
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧（七（19）（1））	2,560,957	2,106,289
无形资产摊销（七（21）（1））	12,614	5,842
长期待摊费用摊销（七（23））	195,920	112,695
其他非流动资产-售后回租损失摊销	15,534	17,384
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）	1,532	1,138
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-65,106	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）（七（57））	1,581,881	2,283,206
递延收益的增加	44,341	-7,787
投资损失（收益以“-”号填列）（七（61））	-451,742	-400,699
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）	628,243	274,360
存货的减少（增加以“-”号填列）	-199,202	-1,566
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,609,182	1,108,294
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,988,154	957,766
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,090,309	8,277,393
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	35,674,001	21,657,871
减：现金的期初余额	20,203,911	15,367,831

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	15,470,090	6,290,040

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	35,674,001	20,203,911
其中：库存现金	1,037	932
可随时用于支付的银行存款	35,672,964	20,202,979
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	35,674,001	20,203,911
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

68、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,197,896	长短期借款的质押金或保证金
固定资产	33,661,539	长短期借款抵押物
无形资产	27,430	长期借款抵押物
投资性房地产	2,808,668	长期借款抵押物
在建工程	413,523	长期借款抵押物
合计	41,109,056	/

69、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	118,369	6.7744	801,879
欧元	14,372	7.7496	111,377
其他			43,978
应收账款			
其中：美元	2,585	6.7744	17,512
欧元	2,386	7.7496	18,491
其他			46,577
预付账款			
其中：美元	13,992	6.7744	94,787
其他			
其他应收款			
其中：美元	6,474	6.7744	43,857
其他			7,751
应付账款			
其中：美元	83,794	6.7744	567,654
其他			63,380
其他应付款			
其中：美元	241	6.7744	1,633
其他			
短期借款			
其中：美元	20,000	6.7744	135,488
长期借款			
其中：美元	3,205,233	6.7744	21,713,530
欧元	26,000	7.7496	201,490
长期应付款			
其中：美元	572,776	6.7744	3,880,213
欧元			
应付债券			
其中：美元	796,490	6.7744	5,395,742

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

布鲁塞尔 SODE 成立于 1970 年 11 月 25 日，注册资本为 7,022.71 万欧元，海航控股出资 7,022.71 万欧元，占注册资本的 100.00%；经营范围为酒店业务，主要经营地为比利时首都布鲁塞尔，记账本位币为欧元。

70、套期

适用 不适用

71、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

72、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津航空有限责任公司	2017年1月1日	5,553,700	48.21	现金	2017年1月1日	实际取得控制权	5,148,356	244,221

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	
--现金	5,553,700
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,005,678
--其他	
合并成本合计	10,559,378
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,476,277
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	83,101

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	天津航空有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	9,063,283	9,063,283
应收款项	2,200,475	2,200,475
存货	184,293	184,293

固定资产	11,114,141	11,114,141
无形资产	54,593	54,593
负债：		
借款	9,097,252	9,097,252
应付款项	1,553,705	1,553,705
递延所得税负债	217,283	217,283
净资产	14,348,073	14,348,073
减：少数股东权益	492,828	492,828
取得的净资产	13,855,245	13,855,245

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新华航空	北京	北京	交通运输	51.49		非同一控制下的企业合并
山西航空	太原	太原	交通运输	23.43	27.17	非同一控制下的企业合并
长安航空	西安	西安	交通运输	59.43		非同一控制下的企业合并
北京科航	北京	北京	持有型物业	95.00		非同一控制下的企业合并
布鲁塞尔 SODE	布鲁塞尔	布鲁塞尔	酒店服务业	94.18	5.82	非同一控制下的企业合并
金鹿销售	海口	海口	交通运输	95.00		设立或投资
海航香港	香港	香港	投资	100.00		设立或投资
海南福顺	海口	海口	项目管理	100.00		设立或投资
福州航空	福州	福州	交通运输	65.22		设立或投资
乌鲁木齐航空	乌鲁木齐	乌鲁木齐	交通运输	86.32		设立或投资
海南航空商贸	香港	香港	投资	100.00		设立或投资
天同和创	深圳	深圳	投资	100.00		设立或投资
祥鹏航空(注1)	昆明	昆明	交通运输	52.40		同一控制下的企业合并
天津航空(注2)	天津	天津	交通运输	87.28		非同一控制下的企业合并

其他说明:

注1: 于2017年06月, 本公司及其他股东向本公司子公司祥鹏航空履行出资义务。增资后, 本公司所占祥鹏航空的股权比例稀释至52.40%。

注2: 本公司于2017年01月完成天津航空股权收购, 能够对天津航空实施控制, 进而将其由联营企业转为子公司

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新华航空	48.51%	98,892	-	6,011,377
山西航空	49.40%	34,297	-	1,137,689
祥鹏航空	47.60%	63,762	-	3,792,946
长安航空	40.57%	15,362	-	2,819,927
乌鲁木齐航空	13.68%	1,061	-	112,123
北京科航	5.00%	1,801	-	125,383
福州航空	34.78%	2,112	-	637,791
天津航空	12.72%	11,318	-	1,163,638

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新华航空	3,525,693	12,518,775	16,044,468	2,994,078	658,354	3,652,432	2,403,094	12,140,497	14,543,591	2,004,478	620,029	2,624,507
长安航空	4,362,213	7,167,313	11,529,526	3,405,348	1,173,409	4,578,757	3,260,618	6,704,903	9,965,521	1,815,991	1,472,567	3,288,558
山西航空	2,126,738	1,215,245	3,341,983	734,383	304,587	1,038,970	1,953,497	1,257,184	3,210,681	676,117	300,978	977,095
祥鹏航空	8,813,051	9,129,718	17,942,769	4,916,689	4,577,055	9,493,744	4,263,117	9,061,133	13,324,250	3,835,385	4,700,403	8,535,788
福州航空	1,244,613	824,152	2,068,765	234,979	0	234,979	1,258,500	791,171	2,049,671	221,958	0	221,958
北京科航	275,798	3,515,261	3,791,059	113,284	1,170,115	1,283,399	248,371	3,517,183	3,765,554	103,790	1,190,115	1,293,905
乌鲁木齐航空	426,624	604,246	1,030,870	211,258	0	211,258	446,823	585,127	1,031,950	220,093	0	220,093
天津航空	14,312,223	28,391,053	42,703,276	16,118,665	10,692,877	26,811,542	12,291,098	27,257,059	39,548,157	14,000,256	11,199,828	25,200,084

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新华航空	2,673,043	203,858	203,858	-438,745	2,112,385	134,218	134,218	144,107
山西航空	1,092,769	69,427	69,427	-558,367	789,957	112,010	112,010	14,134
祥鹏航空	3,005,097	127,603	127,603	103,646	2,276,096	209,495	209,495	786,223

长安航空	507,850	37,865	37,865	-2,084,563	750,145	119,538	119,538	-395,971
乌鲁木齐航空	566,875	7,756	7,756	-53,665	402,680	26,502	26,502	-424,044
北京科航	80,300	36,011	36,011	33,341	107,217	63,472	63,472	-545,205
福州航空	776,289	6,073	6,073	-28,232	501,593	2,230	2,230	73,906
天津航空	5,148,356	244,221	244,221	663,803	4,359,655	182,299	182,299	192,456

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

无

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

于2017年06月,本公司及其他股东向本公司子公司祥鹏航空履行出资义务。增资后,本公司所占祥鹏航空的股权比例稀释至52.40%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

购买成本/处置对价	2,540,740
--现金	2,540,740
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,540,740
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,459,755
差额	80,985
其中:调整资本公积	80,985
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
渤海信托	石家庄	石家庄	资产信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、其他财产或产权信托、作为投资基金或者基金管理公司发起人从事投资基金业务;经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务,受托经营国务院有关部门批准证券承销业务、办理居间、咨询、咨询调查等业务,代保管及保管箱业务,以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有资产;以固有资产为他人提供担保、从事同业拆借、法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。	-	22.10	权益法
香港航空集团	香港	英属维尔京群岛	其子公司主要为航空客货运输业务。	-	27.02	权益法
海航财务公司	北京市	北京市	对成员单位办理财务和融资顾问、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;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位的存款;从事同业拆借	-	33.00	权益法
西部航空	重庆市	重庆市	国内航空客货运输业务;航空公司间的代理业务;与航空运输业务有关的服务业务;货物及技术进出口;销售:电子产品、工艺品、化妆品;设计、制作、发布广告。	28.43	-	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	海航财务公司	渤海信托	香港航空集团	西部航空	海航财务公司	渤海信托	香港航空集团	西部航空
流动资产	8,259,809	4,523,759	9,465,771	3,539,576	16,495,115	8,467,406	8,239,174	3,211,792
其中: 现金及等价物			2,743,869	2,218,701		2,693,927	3,869,945	2,239,870
非流动资产	34,846,455	7,465,790	23,464,027	7,288,817	25,337,374	94,505	20,320,040	5,909,152
资产合计	43,106,264	11,989,549	32,929,798	10,828,393	41,832,489	8,561,911	28,559,214	9,120,944
流动负债	31,592,758	1,198,328	8,462,234	3,302,219	30,496,381	1,515,670	6,979,684	3,230,962
非流动负债			12,200,524	2,730,885			14,582,431	1,414,219
负债合计	31,592,758	1,198,328	20,662,758	6,033,104	30,496,381	1,515,670	21,562,115	4,645,181
少数股东权益								
归属于母公司	11,513,506	10,791,221	12,267,038	4,795,289	11,363,108	7,046,241	6,997,099	4,475,763

股东权益								
营业收入	466,073	854,014	1,173,982	2,523,635	444,104	477,266	4,509,596	1,949,120
净利润	172,015	510,157	-393,381	319,526	200,466	196,159	186,560	321,601
其他综合收益	-21,617				-2,698			
综合收益总额	150,398	510,157	-393,381	319,526	197,768	196,159	186,560	321,601
本年度收到的来自联营企业的股利								

(a) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(b) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

(4). 不重要的联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,603,650	5,081,942
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,832	23,597
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,832	23,597

其他说明

注：净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
燕京饭店	60,257	12,578	72,835

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团除运营部分境外航线外，主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团相当部分的固定资产购入及相关融资均以外币结算，故已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2017年06月30日及2016年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 市场风险**(a) 外汇风险**

单位：千元 币种：人民币

科目	2017年06月30日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	801,879	155,355	957,234
应收账款	17,512	65,068	82,580
其他应收款	43,857	7,751	51,608
其他非流动资产			
合计	863,248	228,174	1,091,422
外币金融负债			
短期借款	135,488	-	135,488
应付账款	567,654	63,380	631,034
其他应付款	1,633	-	1,633
长期借款	21,713,530	201,490	21,915,020
应付债券	5,395,742	-	5,395,742
长期应付款	3,880,213	-	3,880,213
合计	31,694,260	264,870	31,959,130

单位：千元 币种：人民币

科目	2016年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	941,947	134,622	1,076,569
应收账款	46,066	26,103	72,169
其他应收款	47,304	5,174	52,478
其他非流动资产	1,490,740	-	1,490,740

合计	2,526,057	165,899	2,691,956
外币金融负债			
短期借款	-	-	-
应付账款	838,530	114,928	953,458
其他应付款	1,104	1,260	2,364
长期借款	20,675,114	213,359	20,888,473
应付债券	3,439,681	-	3,439,681
长期应付款	3,295,764	-	3,295,764
合计	28,250,193	329,547	28,579,740

注：于 2017 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 1,536,811 千元（2016 年 12 月 31 日：约 1,114,223 千元）。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于应付债券、长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 06 月 30 日，本集团带息债务主要包括：

单位：千元 币种：人民币

科目	2017 年 06 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款	14,963,619	7,906,690
应付票据	3,208,095	1,185,000
长期借款	34,455,625	31,176,217
长期应付款	12,687,637	11,688,349
应付债券	16,879,443	12,150,879
合计	82,194,419	64,107,135

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2017 年度上半年及 2016 年度本集团并无利率互换安排。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、可供出售金融资产、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为该等存款不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团购买的理财产品（附注七（13））主要向某一城市商业银行购买，该银行受中国银监会监管且不存在重大信用风险。

此外，本集团的部分存款存放于本公司关联方-海航财务公司。为进一步规范本集团与海航财务公司的关联交易，切实保障本集团资金安全，防止本集团资金被关联方占用，本公司于 2010 年 7 月 24 日制定并对外公告《海南航空股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》。根据本集团公告的《海南航空股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》，本集团与海航财务公司进行存款、贷款、委托理财、结算等金融业务应当遵循自愿平等原则，保证本集团的财务独立性。本集团不得通过海航财务公司向其他关联方提供委托贷款、委托理财，不得将募集资金存放在海航财务公司。集团董事将认真履行勤勉、忠实义务，审慎进行上市公司在海航财务公司存款的有关决策，防止出现资金被关联方占用的情况。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，设置相应信用期及收取押金。本集团会定期对客户信用记录进行监

控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2017 年 06 月 30 日，本集团无重大逾期应收款项 (2016 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团的主要资金需求来源于飞机、发动机及航材的购置或改良及偿还其相关借款或负债。本集团通过营运业务及银行短期及长期借款所得的综合资金来满足营运资金的需求。本集团通常以融资租赁和银行贷款的方式来购买飞机。

于 2017 年 06 月 30 日，本集团的净流动负债约为人民币 57.78 亿元。于本报告年度，本集团经营活动现金净流入约为 50.90 亿元，投资活动及筹资活动的净现金流入约为 103.80 亿元，现金及现金等价物增加约 154.70 亿元。

十一、 公允价值的披露

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值 (不可观察输入值)。

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	27,959	-	27,959
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	2,380,640	2,148,423	336,192	4,865,255
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产	-	-	10,036,339	10,036,339
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 其他流动资产-可供出售金融资产		800,000		800,000
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	87,269	-	87,269
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	8,472	-	8,472
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	-	1,841,443	336,192	2,177,635
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产	-	-	10,035,665	10,035,665
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 其他流动资产-可供出售金融资产	-	1,100,000	-	1,100,000

持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	103,987	-	103,987
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

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。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和可比市场法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
大新华航空	海口	交通运输	6,008,324	24.33%	24.33%

本企业的母公司情况的说明

除上述大新华航空直接持股外,大新华航空之全资子公司 American Aviation LDC 持有本公司 1.29% 的股权。于 2017 年 6 月 30 日,大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 25.62% 的股权。

本企业最终控制方是海南省政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注

子公司的基本情况及相关信息见附注九 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的联营企业详见附注

除附注九 3 中已披露的重要联营企业的情况外,不存在与本集团发生关联交易的其他联营企业。

简称(全称见附注十八(4))	关系
金鹏航空	本集团联营企业
海航技术	本集团联营企业
西部航空	本集团联营企业
海航航空进出口	本集团联营企业
海航财务公司	本集团联营企业

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团	对本公司母公司有重大影响股东
新华航食	受海航集团控制
海南航食	受海航集团控制
新疆航食	受海航集团控制
三亚航食	受海航集团控制

航基股份	受海口美兰控制
三亚凤凰机场	受海航集团控制
海口美兰	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
百睿臣文化	受海航集团控制
海旅管理	受海航集团控制
首都航空	受海航集团控制
海航航空销售	受海航集团控制
海航货运	受海航集团控制
海航旅游集团	受海航集团控制
海航酒店集团	海航集团联营企业
海航机场控股	受海航集团控制
海航航空集团	受海航集团控制
长江租赁	参股股东
海航饮品	受海航集团控制
海航信息	受海航集团控制
潍坊机场	受海航集团控制
唐山机场	受海航集团控制
宜昌机场	受海航集团控制
凯撒国旅	受海航集团控制
香港航空租赁	受海航集团控制
香港国际租赁	受海航集团控制
海航资本集团	受海航集团控制
新生飞翔	受海航集团控制
天航控股	受海航集团控制
海航科技集团	受海航集团控制
渤海金控	受海航集团控制
易建科技	受海航集团控制
甘肃航食	受海航集团控制
海南一卡通物业	与海航集团同受同一控制人控制
天羽飞训	受海航集团控制
香港航空	受香港航空集团控制
香港快运	受 Brighttime Global Ltd. 集团控制
渤海信托	受海航集团控制
满洲里机场	受海航集团控制
内蒙古航食	受海航集团控制
易生支付	受海航集团控制
海航云端	受海航集团控制
安庆天柱山机场	受海航集团控制
渤海人寿	海航集团联营企业
海航思福	受海航集团控制

其他说明

1. 新生飞翔控股合并恒禾电子、安途商旅，本报告数据为合并数据；
2. 海南一卡通物业控股合并北京一卡通物业，本报告数据为合并数据。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
新华航食	采购航空食品	双方协议价格	117,465	84,683
海南航食	采购航空食品	双方协议价格	34,295	26,063
新疆航食	采购航空食品	双方协议价格	29,885	20,225
三亚航食	采购航空食品	双方协议价格	18,129	16,215
甘肃航食	采购航空食品	双方协议价格	8,249	6,694
内蒙古航食	采购航空食品	双方协议价格	7,033	1,933
海航饮品	采购航空食品	双方协议价格	13,526	11,784
三亚凤凰机场	接受机场起降服务	政府指导价格	79,593	60,568
海口美兰	接受机场起降服务	政府指导价格	49,792	34,456
航基股份	接受机场起降服务	政府指导价格	113,832	73,513
宜昌机场	接受机场起降服务	政府指导价格	12,005	3,091
满洲里机场	接受机场起降服务	政府指导价格	1,189	1,057
潍坊机场	接受机场起降服务	政府指导价格	9,912	9,604
安庆天柱山机场	接受机场起降服务	政府指导价格	5,226	3,776
百睿臣文化	接受广告服务	双方协议价格	21,021	20,345
海航云端	接受广告服务	双方协议价格	49,756	42,114
海航航空进出口	支付代理进出口手续费	采购成本按比率(0.3%~3%)定价	26,520	30,718
海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	86,503	79,770
易生支付	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	6,301	
海旅管理	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	-	2,634
易建科技	接受关联方信息技术服务	双方协议价格	31,727	28,607
海航技术	接受飞机维修及保障服务	双方协议价格	1,519,384	852,976
首都航空	接受飞机维修及保障服务	双方协议价格	108,271	19,327
海南一卡通物业	支付物业管理费	双方协议价格	57,619	31,857
海航思福	接受员工班车服务	双方协议价格	7,025	7,399
天羽飞训	人员培训	双方协议价格	108,928	-
新生飞翔	积分销售成本	双方协议价格	7,100	-
新生飞翔	接受商旅服务	双方协议价格	10,578	5,209

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
大新华航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	4,866	6,449
首都航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	608	276
天津航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	-	652.00
海旅管理	新金鹿卡销售收入	双方协议价格	5,174	4,624
海航财务公司	利息收入	市场价	48,603	58,894
潍坊机场	客运包机收入	双方协议价格	48,352	63,574
唐山机场	客运包机收入	双方协议价格	3,663	8,216
宜昌机场	客运包机收入	双方协议价格	13,854	
满洲里机场	包机收入	双方协议价格	5,384	4,640
海航集团	包机收入	双方协议价格	3,287	
凯撒国旅	客运包机收入	双方协议价格	28,785	32,012
海航货运	货运包舱收入	双方协议价格	527,701	447,398

首都航空	里程积分收入	双方协议价格	6,502	3,514
香港航空	里程积分收入	双方协议价格	9,341	4,909
天津航空	里程积分收入	双方协议价格	-	4,022.00
新生飞翔	机上销售收入	双方协议价格	3,697	716
新生飞翔	特许权使用费	双方协议价格	7,950	6,050
新生飞翔	积分销售收入	双方协议价格	30,187	-
新生飞翔	礼品兑换	双方协议价格	-	5,200

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西部航空	飞机	41,130	40,335
大新华航空	飞机	49,231	49,231
首都航空	飞机	152,418	150,383
金鹏航空	飞机	44,769	53,768
天津航空	飞机	-	169,225.00
天羽飞训	模拟机	33,829	14,944
海航酒店集团	房产	49,039	70,855
海航技术	房产	23,327	19,859
海航旅游集团	房产	1,601	7,922
海航资本集团	房产	4,427	4,473
海航集团	房产	2,303	2,303
新华航食	房产	14,711	2,049
海航财务公司	房产	4,769	5,191
首都航空	房产	4,474	15,011
渤海信托	房产	4,057	3,068
渤海人寿	房产	4,756	-

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

香港航空	飞机	418,568	402,388
香港航空租赁	飞机	-	27,088
香港快运	飞机	32,436	31,525
渤海金控	飞机	1,107,547	251,864
长江租赁	飞机	72,104	14,901
首都航空	飞机	2,573	-
航基股份	机场航站楼	2,318	3,507
海航技术	车辆	5,422	4,634

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 06 月 30 日, 本集团及旗下子公司与渤海金控开展的飞机经营租赁业务产生的营业成本中, 包含由渤海金控从第三方租赁飞机转租给本集团并最终由本集团承担的租赁成本。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款	海航控股	金鹏航空	50,000	2017/3/3	2017/9/3	否
短期借款	海航控股	海航科技集团	160,000	2017/1/6	2017/12/24	否
短期借款	海航控股	大新华航空	1,420,846	2016/9/26	2017/12/27	否
短期借款	海航控股	海航集团	318,397	2016/7/10	2017/7/10	否
短期借款	海航控股	海航货运	160,000	2017/2/27	2018/2/27	否
短期借款	天津航空	天航控股	200,000	2016/11/9	2017/11/9	否
短期借款	祥鹏航空	海航实业	350,000	2017/5/5	2018/5/5	否
短期借款	海航控股	大新华航空	700,000	2016/3/15	2017/6/1	是
短期借款	海航控股	金鹏航空	50,000	2016/5/20	2017/5/19	是
短期借款	海航控股	海航科技集团	80,000	2016/1/15	2017/1/15	是
短期借款	天津航空	天航控股	1,520,000	2016/4/15	2017/6/9	是
长期借款	海航控股	海航旅游集团	500,000	2017/6/30	2019/6/30	否
长期借款	海航控股	海航航空集团	483,417	2012/9/18	2018/3/13	否
长期借款	海航控股	金鹏航空	316,794	2014/10/31	2023/12/19	否
长期借款	海航控股	大新华航空	1,346,543	2015/8/27	2020/2/26	否
长期借款	海航控股	金鹏航空	326,297	2014/7/14	2017/6/14	是
长期借款	海航控股	大新华航空	150,000	2016/3/31	2017/6/28	是
长期借款	海航控股	海航旅游集团	304,012	2015/6/23	2017/6/23	是
长期借款	海航控股	海航航空集团	471,771	2014/5/22	2017/5/22	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款	大新华航空	海航控股	300,000	2017/2/8	2017/12/27	否
短期借款	海航航空	海航控股	1,640,000	2016/5/20	2018/5/30	否
短期借款	海航航空及大新华	海航控股	2,100,000	2016/11/18	2018/3/23	否
短期借款	海航航空	山西航空	200,000	2016/9/14	2017/9/13	否
短期借款	大新华航空	祥鹏航空	30,000	2017/3/9	2017/9/11	否
短期借款	海航航空	祥鹏航空	942,000	2016/10/27	2018/5/22	否
短期借款	海航航空	天津航空	1,249,247	2016/8/3	2018/5/14	否
短期借款	海航集团及海航航空	海航控股	200,000	2017/5/4	2018/5/3	否
短期借款	海航集团及海航航空及海口美兰及天航控股	海航控股	1,500,000	2017/3/30	2018/3/31	否
短期借款	海航集团及海口美兰及天航控股	海航控股	685,000	2017/5/27	2018/5/27	否
短期借款	海航集团及海口美兰	海航控股	810,000	2016/6/24	2017/3/25	是
短期借款	海航集团及海航航空	海航控股	200,000	2016/3/23	2017/3/22	是
短期借款	大新华航空	海航控股	678,000	2016/6/28	2017/6/30	是
短期借款	大新华航空	祥鹏航空	70,000	2016/7/29	2017/1/28	是
短期借款	海航航空	长安航空	300,000	2016/6/1	2017/5/31	是
短期借款	海航集团及海口美兰及天航控股	海航控股	250,000	2017/1/24	2017/3/25	是
短期借款	海航航空	天津航空	1,780,000	2016/1/6	2017/6/19	是
长期借款	海航集团及海航机场控股	海航控股	151,121	2002/8/2	2035/8/2	否
长期借款	海航集团	长安航空	743,360	2007/9/29	2020/8/31	否
长期借款	海航集团	海航控股	1,369,233	2003/6/30	2027/8/28	否
长期借款	海航集团及大新华航空	海航控股	819,500	2013/6/18	2018/3/31	否
长期借款	海航航空	祥鹏航空	300,000	2016/7/24	2017/7/24	否
长期借款	海航集团	祥鹏航空	332,500	2014/6/30	2024/11/28	否
长期借款	海航航空	海航控股	732,773	2015/1/23	2018/8/26	否
长期借款	海航航空及大新华航空	海航控股	1,350,000	2016/4/1	2019/4/1	否
长期借款	海航集团及海口美兰	海航控股	2,000,000	2016/3/31	2019/3/30	否
长期借款	海航航空	天津航空	2,047,180	2013/6/27	2022/9/27	否
长期借款	大新华航空	海航控股	156,542	2014/2/26	2017/2/25	是
长期借款	海航航空	祥鹏航空	700,000	2014/6/12	2017/6/19	是
长期借款	长江租赁	祥鹏航空	622,884	2014/5/12	2017/5/12	是
长期借款	海航航空	天津航空	707,381	2009/11/3	2017/6/19	是
长期借款	海航集团	长安航空	125,606	2007/9/29	2017/6/28	是
长期借款	海航集团	海航控股	1,245,097	2003/6/30	2017/6/16	是
长期借款	大新华航空	海航控股	285,568	2013/1/15	2019/3/24	否
应付债券	海航集团	海航控股	1,440,000	2011/5/24	2021/5/24	否
应付债券	海航航空集团	祥鹏航空	700,000	2012/12/14	2019/12/14	否
长期应付款	海航集团	祥鹏航空	1,200,000	2015/3/26	2020/3/27	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金鹏航空	转让飞机	921,331	-
天航控股	转让飞机	338,383	-
海航技术	转让固定资产	-	1,258

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	13,175	5,389

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金鹏航空	飞行员转让	28,700	1,970
首都航空	飞行员转让	4,996	3,450
西部航空	飞行员转让	4,500	9,000

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	海航财务公司	4,216,354		4,506,424	
应收利息	海航财务公司	348,801		315,233	
应收账款	海航货运	-		45,842	
应收账款	潍坊机场	-		7,621	
应收账款	海旅管理	17,511		67,988	
应收账款	新生飞翔	24,661		-	
应收账款	海航航空销售	-		12,965	
应收账款	其他	67,527		24,612	
其他应收款	海航酒店集团	7,063		9,321	
其他应收款	金鹏航空	870,896		64,889	
其他应收款	天羽飞训	-		37,248	
其他应收款	首都航空	129,648		72,776	
其他应收款	其他	70,421		45,337	
预付账款	海航航空进出口	57,281		19,319	
其他非流动资产	天航控股	-		5,553,700	

其他非流动资产	长江租赁	359,362		359,362	
其他非流动资产	香港航空	213,172		159,433	
其他非流动资产	渤海金控	648,457		346,895	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
应付账款	大新华航空	65,815	35,113
应付账款	海航航空销售	67,979	-
应付账款	新华航食	114,411	43,283
应付账款	海航技术	707,852	230,418
应付账款	易建科技	31,290	21,977
应付账款	三亚凤凰机场	35,713	24,402
应付账款	香港航空	159,099	162,382
应付账款	航基股份	51,035	19,522
应付账款	海南航食	42,020	21,463
应付账款	新疆航食	35,433	18,797
应付账款	西部航空	19,886	144
应付账款	海航货运	37,261	-
应付账款	潍坊机场	10,586	-
应付账款	天津航空	-	122,190
应付账款	海航信息	-	3,661
应付账款	其他	226,179	127,126
其他应付款	新生飞翔	-	44,219
其他应付款	海南一卡通物业	30,206	16,885
其他应付款	海航航空集团	5,314	24,943
其他应付款	海航集团	3,036	4,968
其他应付款	其他	166,946	13,502
长期应付款	长江租赁	-	1,783,490

7、关联方承诺

√适用 □不适用

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:

单位:千元 币种:人民币

	2017年6月30日	2016年12月31日
经营性租赁租出		
- 首都航空	257,742	294,704
- 天津航空	-	135,863
- 大新华航空	106,010	98,462
- 金鹏航空	61,765	95,891
- 西部航空	88,694	81,229
- 天羽飞训	46,405	34,446
合计	560,616	740,595

8、其他适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 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：

单位：千元 币种：人民币

	2017年6月30日	2016年12月31日
购买飞机	54,155,934	56,443,451
其他固定资产	860,411	1,233,487
神鸟航空股权投资	1,050,000	1,050,000
合计	56,066,345	58,726,938

(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：

单位：千元 币种：人民币

	2017年6月30日	2016年12月31日
一年以内	7,472,984	5,196,901
一至二年	7,224,569	5,028,109
二至三年	6,904,648	4,773,392
三年以上	37,746,956	26,551,531
	59,349,157	41,549,933

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

除附注十二 5(4)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。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	航空营运分部	其他业务分部	分部间抵销	未分配项目 (注)	合计
对外交易收入	28,419,153	107,069			28,526,222
利息收入	235,534	352			235,886
利息费用	2,243,973	13,936			2,257,909
资产减值损失					
折旧和摊销费用	2,756,766	12,725			2,769,491
公允价值变动损益					
利润总额	1,287,326	28,960		419,533	1,735,819
所得税费用	337,451	12,003			349,454
净利润	949,875	16,957		419,533	1,386,365
资产总额	177,437,918	5,474,001	38,038,134	40,058,704	184,932,489
负债总额	119,423,036	1,295,900	11,940,138		108,778,798

单位：千元 币种：人民币

2016 年	航空营运分部	其他业务分部	分部间抵销	未分配项目 (注)	合计
对外交易收入	18,882,498	113,493			18,995,991
利息收入	276,711	121			276,832
利息费用	1,950,570	4,744			1,955,314
资产减值损失					
折旧和摊销费用	1,739,911	10,697			1,750,608
公允价值变动损益					
利润总额	1,906,979	55,734		367,194	2,329,907
所得税费用	488,545	21,158			509,703
净利润	1,418,434	34,576		367,194	1,820,204
资产总额	118,743,595	8,035,093	11,281,850	32,647,179	148,144,017
负债总额	79,266,792	7,415,111	6,414,043		80,267,860

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,336,850	99	1,506		1,335,344	954,778	99	1,506		953,272
- 采用账龄分析法组合	1,239,850	92	1,506		1,238,344	833,234	86	1,506		831,728
- 应收关联方组合	97,000	7	-		97,000	121,544	13			121,544
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,184	1	8,184	100	-	8,184	1	8,184	100	0
合计	1,345,034	100	9,690	100	1,335,344	962,962	100	9,690	100	953,272

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,234,707	-	0
1 至 2 年	418	21	5
2 至 3 年	3,600	360	10
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,125	1,125	100
合计	1,239,850	1,506	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

于 2017 年 06 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占应收帐款余额总比例
余额前五名的应收账款总额	749,394		56%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

单位：千元 币种：人民币

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应收飞机租赁保证金及维修储备金	209,572	83,258
应收关联方款项	1,146,711	211,672
其他	119,652	42,758
合计	1,475,935	337,688
减：坏账准备	6,301	6,301
合计	1,469,634	331,387

(1). 其他应收款账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

账龄	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
一年以内	1,452,370	315,799
一到二年	12,927	11,234
二到三年	2,700	2,717
三到四年	891	891
四到五年	3,651	3,651
五年以上	3,396	3,396
合计	1,475,935	337,688

(2). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					-					0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,475,935	100	6,301		1,469,634	337,688	100	6,301		331,387
-采用账龄分析法组合	119,652	8	6,301	5	113,351	42,758	12	6,301	15	36,457
-租赁保证金和维修储备金	209,572	14			209,572	83,258	25			83,258
-关联方组合	1,146,711	78			1,146,711	211,672	63			211,672
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					0
合计	1,475,935	100	6,301	5	1,469,634	337,688	100	6,301	15	331,387

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	96,087		
1 至 2 年	12,927	646	5%
2 至 3 年	2,700	270	10%
3 至 4 年	891	267	30%
4 至 5 年	3,651	1,826	50%
5 年以上	3,396	3,292	97%
合计	119,652	6,301	5%

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	20,869		
1 至 2 年	11,234	561	5%

2 至 3 年	2,717	272	10%
3 至 4 年	891	267	30%
4 至 5 年	3,651	1,826	50%
5 年以上	3,396	3,375	99%
合计	42,758	6,301	15%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
金鹏航空股份有限公司	关联方	870,896	一年以内	59%	
乌鲁木齐航空有限责任公司	子公司	130,000	一年以内	9%	
北京首都航空有限公司	关联方	129,648	一年以内	9%	
甲公司	第三方	90,565	一年以内	6%	
乙公司	第三方	37,882	一年以内	3%	
合计	/	1,258,991	/	86%	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,892,032		25,892,032	14,828,245		14,828,245
对联营、合营企业投资	6,203,199		6,203,199	11,026,586		11,026,586
合计	32,095,231		32,095,231	25,854,831		25,854,831

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华航空	3,746,107			3,746,107		
长安航空	2,811,908			2,811,908		
北京科航	1,728,341			1,728,341		
山西航空	408,467			408,467		
海航香港	58,417			58,417		
金鹿销售	7,600			7,600		
海南福顺	1,094,161			1,094,161		
布鲁塞尔 SODE	667,895			667,895		
乌鲁木齐航空	631,238			631,238		
福州航空	1,200,000			1,200,000		
祥鹏航空	2,474,111	511,520		2,985,631		
天津航空		10,552,267		10,552,267		
合计	14,828,245	11,063,787		25,892,032		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津航空	5,005,678		5,005,678							-	
海航技术	1,370,565			82,062						1,452,627	
西部航空	1,253,363			90,841						1,344,204	
海航航空进出口	32,579			-2,377						30,202	
Azul 航空	3,214,401	4,925								3,219,326	
海航进出口	150,000			6,840						156,840	
小计	11,026,586	4,925	5,005,678	177,366						6,203,199	
合计	11,026,586	4,925	5,005,678	177,366						6,203,199	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,794,737	12,703,951	11,346,346	8,891,270
其他业务	2,143,968	890,263	1,921,250	823,048
合计	15,938,705	13,594,214	13,267,596	9,714,318

(a) 主营业务收入和主营业务成本

单位：千元 币种：人民币

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
航空客运收入	13,261,891	12,324,172	10,953,329	8,599,938
航空货运及逾重行李收入	508,008	379,779	371,055	291,332
其他	24,838		21,962	
	13,794,737	12,703,951	11,346,346	8,891,270

(b) 其他业务收入和其他业务成本

单位：千元 币种：人民币

项目	2017年1-6月		2016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	1,609,643	874,920	1,452,306	807,246
退票手续费	330,888		315,590	
房屋租金	65,591		42,787	
代理手续费	21,569		14,310	
机上广告	2,100		2,657	
其他	114,178	15,343	93,600	15,802
合计	2,143,969	890,263	1,921,250	823,048

5、投资收益适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	177,366	254,404
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产分红收益		6,772
理财产品投资收益	5,792	
其他	-30,272	
合计	152,886	261,176

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	65,106
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,442
委托他人投资或管理资产的损益	23,656
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,115
所得税影响额	-73,330
少数股东权益影响额	-60,974
合计	159,015

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.0683	0.0683
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.0588	0.0588

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

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
百睿臣文化传媒(北京)有限公司	百睿臣文化
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	凯撒国旅
北京科航投资有限公司	北京科航
北京首都航空有限公司	首都航空
北京新华空港航空食品有限公司	新华航食
渤海国际信托股份有限公司	渤海信托
布鲁塞尔苏德酒店	布鲁塞尔 SODE
大新华航空有限公司	大新华航空
福州航空有限责任公司	福州航空
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	甘肃航食
国开精诚(北京)投资基金有限公司	国开精诚投资基金
海航航空集团有限公司	海航航空集团
海航航空技术股份有限公司	海航技术
海航货运有限公司	海航货运
海航机场控股(集团)有限公司	海航机场控股
海航基础股份有限公司	航基股份
海航集团财务有限公司	海航财务公司
海航集团有限公司	海航集团
海航酒店(集团)有限公司	海航酒店集团
海航旅游集团有限公司	海航旅游集团
海航旅游管理控股有限公司	海旅管理
海口美兰国际机场有限责任公司	海口美兰
海南福顺投资开发有限公司	海南福顺
海南海航航空进出口有限公司	海航航空进出口
海南海航航空销售有限公司	海航航空销售
海南海航航空信息系统有限公司	海航信息
海南海航饮品股份有限公司	海航饮品
海南航空(香港)有限公司	海航香港
海南航空食品有限公司	海南航食
海南金鹿航空销售有限公司	金鹿销售
海南琪兴实业投资有限公司	海南琪兴

海南省发展控股有限公司	海南发展控股
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	新生飞翔
湖南金鹿投资管理有限公司	湖南金鹿
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
山西航空有限责任公司	山西航空
唐山三女河机场管理有限公司	唐山机场
天津航空有限责任公司	天津航空
潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊机场
乌鲁木齐航空有限责任公司	乌鲁木齐航空
西部航空有限责任公司	西部航空
香港国际航空租赁有限公司	香港国际租赁
香港航空集团控股有限公司	香港航空集团
香港航空有限公司	香港航空
香港航空租赁有限公司	香港航空租赁
香港快运航空有限公司	香港快运
新疆海航汉莎航空食品有限公司	新疆航食
金鹏航空股份有限公司	金鹏航空
宜昌三峡机场有限责任公司	宜昌机场
云南祥鹏航空有限责任公司	祥鹏航空
长安航空有限责任公司	长安航空
长江租赁有限公司	长江租赁
招商证券股份有限公司	招商证券
中国民航信息网络股份有限公司	民航信息网络
中国新华航空集团有限公司	新华航空
海航资本集团有限公司	海航资本集团
天航控股有限责任公司	天航控股
海航科技集团有限公司	海航科技集团
海南易建科技股份有限公司	易建科技
海南航空(香港)商贸有限公司	海南航空商贸
渤海金控投资股份有限公司	渤海金控
海航进出口有限公司	海航进出口
北京首都航空控股有限公司	首航控股
海南天羽飞行训练有限公司	天羽飞训
易生金服控股集团有限公司	易生金服
TAP Portugal	葡萄牙航空
深圳天同和创股权投资基金管理有限公司	天同和创
海口恒禾电子科技有限公司	恒禾电子
海南一卡通物业管理股份有限公司	海南一卡通物业
北京一卡通物业管理有限公司	北京一卡通
成都神鸟航空有限公司	神鸟航空
满洲里西郊机场有限责任公司	满洲里机场
内蒙古空港航空食品有限责任公司	内蒙古航食
易生支付有限公司	易生支付
海航云端文化传媒(北京)有限公司	海航云端
安庆天柱山机场有限责任公司	安庆天柱山机场

渤海人寿保险股份有限公司	渤海人寿
海航思福租赁股份有限公司	海航思福

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。 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原稿。
--------	--

海南航空控股股份有限公司

董事长：王斐

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用