

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 2019 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人刘位精、主管会计工作负责人张鸿清及会计机构负责人（会计主管人员）李方辉声明：保证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

无

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

是

2018年，在海航集团流动性危机的解决过程中，根据国家相关部门的统筹安排，海航集团及其关联方以本公司为主体申请三笔银行贷款，用于清偿其境内外公开市场债券，金额6,570,000千元。

根据2019年4月19日本公司股东大会批复，本公司向海航航空集团收购海航技术60.78%的股权和天羽飞训100.00%的股权，总计作价3,834,164千元。根据本公司与海航航空集团及海航集团签订的相关协议，收购价款已全额抵减本公司向海航集团的资金拆借本金3,834,164千元，2019年海航集团已通过银行转账方式直接归还拆借本金2,735,836千元及相应利息238,261千元。至此，本公司已全额收回上述拆借本金及相应利息。

截至本报告披露日，公司收购天羽飞训的100%股权、海航技术的60.78%股权已完成股权交割

、过户手续及工商登记变更。

**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。实际运营过程中可能有未提及和不可预见的其它风险，敬请投资者注意投资风险。

**十、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	74
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节	公司治理.....	82
第十节	公司债券相关情况.....	85
第十一节	财务报告.....	90
第十二节	备查文件目录.....	262

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海航控股/公司/本公司/上市公司	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
海航航空集团	指	海航航空集团有限公司
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，原公司子公司
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
海南航空（2016）	指	海南航空（2016）有限公司，公司子公司
北部湾航空	指	广西北部湾航空有限责任公司，公司子公司
天羽飞训	指	海南天羽飞行训练有限公司，公司子公司
海航技术	指	海航航空技术有限公司，公司子公司
民航局	指	中国民用航空局
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
可用座位公里	指	飞行公里乘以可出售座位数量
可用吨公里	指	飞行公里乘以可用运载吨位数量
收入客公里	指	飞行公里乘以收费旅客人数
收入货运吨公里	指	飞行公里乘以收费运载货物及邮件吨位
收入吨公里	指	飞行公里乘以收费运载（乘客及货物）吨位量
客座利用率	指	以收入客公里除以可用座位公里所得的百分比
轮档小时	指	由轮档于飞机起飞时脱离机轮开始计算，直至轮档再次返回飞机的机轮的完整小时和/或部分小时
综合载运率	指	以收入吨公里除以可用吨公里所得的百分比
飞机日利用率	指	每架飞机每日轮档小时

## 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	Hainan Airlines Holding
公司的法定代表人	刘位精

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓峰	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	<a href="http://www.hnair.com">http://www.hnair.com</a>
传真	0898-68875305
移动应用客户端（APP）	海南航空
服务热线	95339
新浪微博	<a href="https://weibo.com/hnair">https://weibo.com/hnair</a>
微信公众号	海南航空
微信公众号二维码	

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、香港《文汇报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	海南航空控股股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	杨旭东、陶碧森
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	桑继春、朱宏
	持续督导的期间	2016 年 9 月 7 日至 2017 年 12 月 31 日

注：法定持续督导期限为 2016 年 9 月 7 至 2017 年 12 月 31 日，因公司募集资金尚未使用完毕，海通证券股份有限公司作为保荐机构需继续履行监督核查义务。

## 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	72,389,410	67,763,934	6.83	59,903,948
归属于上市公司股东的净利润	543,186	-3,591,429	-115.12	3,322,947
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,367,496	-4,084,511	42.04	2,567,472
经营活动产生的现金流量净额	13,732,697	9,224,580	48.87	12,960,134
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	52,174,440	53,529,706	-2.53	57,616,522
总资产	196,534,935	204,735,164	-4.01	197,347,888

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.008	-0.230	-103.48	0.182
稀释每股收益（元/股）	0.008	-0.230	-103.48	0.182
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.166	-0.259	-35.91%	0.137
加权平均净资产收益率（%）	0.27	-7.67	增加7.94个百分点	5.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.85	-8.64	增加2.79个百分点	4.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	18,633,230	16,402,004	21,444,337	15,909,839
归属于上市公司股东的净利润	1,140,027	-636,579	108,394	-68,656
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	784,422	-727,238	75,794	-2,500,474
经营活动产生的现金流量净额	972,783	2,856,367	703,917	9,199,630

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	752,947	259,631	222,349
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	118,066	76,925	128,252
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	198,401	39,860	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	360,593		89,692
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			37,190
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	/		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,567	201,984	155,024
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	-73,558	247,044	43,377
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	123,238	62,927	82,203
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,236,162	-312,848	132,796
金融资产取得的投资收益		158,230	234,977
金融资产的公允价值变动	188,174		
少数股东权益影响额	-38,010	-57,233	-88,920
所得税影响额	-982,898	-183,438	-281,465
合计	2,910,682	493,082	755,475

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,134,541	10,219,510	9,084,969	170,231
其他权益工具投资	15,663,501	14,599,005	-1,064,496	-
其他非流动金融资产	13,802,972	19,030,855	5,227,883	64,914
投资性房地产	10,702,967	9,323,435	-1,379,532	-73,558
衍生金融负债	2,275	19,977	17,702	-17,702

合计	41,306,256	53,192,782	11,886,526	143,885
----	------------	------------	------------	---------

## 十二、 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) 行业发展现状

##### 1. 国际航空运输业概况

2019 年全球经济和贸易疲软，地缘政治局势紧张对客运需求带来影响，但航空公司客运需求在 2019 年依然保持稳定增长。国际航空运输协会(International Air Transport Association, 简称“IATA”)发布的 2019 年全球民航客运数据显示，按收入客公里计算，全球航空客运需求同比增长 4.2%，延续 2018 年的放缓态势，这也是自 2009 年全球金融危机以来，年均客运需求增幅首次低于 5.5%；客运运力增长 3.4%，载客率同比上升 0.7 个百分点，达到 82.6%。

##### 2. 国内航空运输业概况

2019 年，我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济出现新的下行压力，民航紧扣行业发展的主要矛盾和制约瓶颈，步步为营，攻坚克难，行业发展保持了稳中有进的良好态势。根据民航局统计数据，2019 年，全行业完成旅客周转量 11,705.1 亿人公里，旅客运输量 65,993.0 万人，货邮运输量 753.2 万吨，同比分别增长 9.3%、7.9%和 2.0%。



数据来源：中国民用航空局

IATA 原预测：2020 年全球客运需求将增长 4.1%，与 2019 年增幅 4.2%基本持平；客运运力投入将增长 4.7%，超过 2019 年的增幅；客运总量将达到 4.7 亿人次，较 2019 年增加 1.8 亿人次；货运量预计将增长约 2%。

2020 年初，受新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）全球蔓延的影响，各国政府为阻止疫情进一步扩散，呼吁民众减少出行计划并陆续出台了多种出行限制措施，导致全球航空业需求大幅萎缩。全球航司根据市场需求快速调整运力配给，运力大幅削减，收入锐减。截至 2020 年 4 月，我国整体疫情控制情况呈向好可控趋势。在国内各省市地区积极的复工复产政策下，国内客货运需求逐步恢复。但由于国际疫情持续扩散，我国对于国际航线的限制政策趋严。根据民航局发布的疫情防控期间调减国际客运航班量的通知，国际客运供应量预计将进一步减少。

因此，IATA 更新预测，进一步下调预期：2020 年全球航空客运需求或将同比下降 38%。其

中亚地区全年客运需求同比下降 37%；北美地区全年客运需求同比下降 27%；欧洲地区全年客运需求同比下降 46%。预计本次疫情将对全球民航业产生持续不利影响，具体影响程度存在不确定性。

### (三) 公司市场地位

2019 年海航控股第九次蝉联“SKYTRAX 五星航空公司”称号，荣获“SKYTRAX 全球航空公司 TOP10”第七名殊荣，同时获得“中国最佳航空公司”等大奖。作为中国内地唯一一家 SKYTRAX 五星航空公司，海航控股拥有良好的品牌影响力、较广泛的国际航线、高效互动的国际国内网络、年轻舒适的客机机队，海航控股一直致力于为旅客提供全方位无缝隙的航空服务。2019 年，海航控股及旗下控股子公司共运营国内外航线 2,000 余条，其中国内航线 1,800 余条（含港澳台航线 16 条），涉及华北、东北、西北、中南、西南、华东和新疆等内陆所有省、区、直辖市以及台北和澳门 2 个地区城市；国际航线 258 条，航线覆盖亚洲、欧洲、北美洲、南美洲和大洋洲，通航境外 66 个城市。公司积极响应国家倡议，融入“一带一路”建设，搭建与“空中丝绸之路”航线枢纽，为推动“一带一路”提供有力支撑。

海航控股专注打造国际国内高效互动的、品质型、规模化的卓越型世界级航空网络。紧密配合国家“民航强国”发展战略，在北京、广州、海口、深圳等 24 个城市建立航空营运基地/分公司。在全国机场吞吐量排名前二十的城市中，海航控股设立营运基地或分公司的城市达 13 个。报告期内，海航控股深耕主营业务，聚焦民航客货运业务拓展，主营业务保持稳定，整体收益水平较 2018 年度有长足改善。

## 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

2019 年 4 月，海航控股以 6.96 亿元的价格受让海航航空集团持有的天羽飞训 100% 股权，并于当月完成股权过户等必要的资产转让手续，自该月起将天羽飞训纳入本公司合并报表范围。

海航控股原持有海航技术 39.22% 的股权，2019 年 4 月，海航控股以 31.38 亿元的价格受让海航航空集团持有的海航技术 60.78% 股权。收购完成后，本公司持有海航技术 100% 的股权。于 2019 年 11 月，本公司完成股权过户等必要的资产转让手续，并自该月起将海航技术纳入本公司合并报表范围。

2019 年 10 月，海航控股以 66.85 亿元价格将所持有的天津航空 48% 股权转让给海航航空集团，从而丧失对天津航空的控制权；天津航空于 2019 年 11 月起不再纳入本公司合并报表范围。

## 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和自由贸易港——海南省，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：

### (一) 具有国际影响力的安全品牌

截至 2019 年 12 月 31 日，海航控股累计安全运行超过 790 万飞行小时，保持连续安全运行 27 年的优秀记录，荣获民航局“安全飞行五星奖”。公司以安全绩效和卓越品牌为抓手，通过安全管理数字化和标准化，以风险管理为核心，评估全球航空安全信息，确定重点管控的核心风险，同时重点关注各岗位风险管控，通过持续安全创新，借鉴 BOWTIE 理念、X-CVR、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”，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、飞行安全基金会、FAA 等国际安全机构建立数据共享和交流，提升公司安全品牌的国际影响力。

### (二) 聚焦高价值枢纽，稳步打造高效互动的枢纽网络

围绕“加快建设十大国际航空枢纽”的民航十三五发展战略，海航控股聚焦北京、深圳等大型国际枢纽，着重布局国际国内高效互动的品质网络。2019 年，北京枢纽新开奥斯陆/东京/大阪等国际航线、增频深圳/重庆/大连等国内航线，深圳枢纽新开温哥华/罗马/都柏林/特拉维夫等远程国际航线及曼德勒/富国岛/大阪等亚洲区域航线、新开温州/宁波/天津/哈尔滨等国内航线。在北京形成洲际航点差异化、航班量仅次于国航的竞争优势，在深圳成为洲际网络建设的主导力量。

随着海南自贸区（港）战略的深入实施，海南民航运输市场进入新的发展期，国际航线发展的含金量进一步提升。海航控股发挥主基地航企担当，搭建了海南国际航线网络的主体架构，成为海南国际枢纽航线网络建设的主力军。2019 年，海航控股新开海口至莫斯科、墨尔本两条远程洲际航线及大阪、西哈努克、曼德勒、金边等 4 条亚洲区域短途航线，国际网络规模持续拓展，网络互动性稳步提升。

#### （三）持续提升的运行品质

2019 年海航控股坚持高质量发展，构建高效运行、责权清晰、科学决策的航班运行管理体系，严格落实 2019 年“民航服务质量重点攻坚”专项行动的要求，从航线网络、机组保障、维修保障、地面保障、运行协调、新航行技术六个方面，全面提升航班正常管理水平，树立以旅客为中心的思维导向及正点就是最好的服务文化氛围，扎实做好航班正常和服务工作。根据民航局统计数据，海航控股年度航班正常率 81.13%，同比去年提升 0.81 个百分点。

#### （四）发扬党的先锋模范作用

2019 年，海航控股聚焦改革，推进党的领导融入公司治理，全面贯彻落实党的十九大精神，推动全面从严治党在公司各级党组织中落地。各党支部深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育活动共计 621 次；公司党委积极开展“惩治腐败，深挖蛀虫，维护企业财产安全”专项活动，全年处理举报调查 53 项；在公司党委强有力的领导下，各部门、基地、分公司完善了企业管理制度，共梳理制度 443 项，修订制度 54 项，废止制度 25 项；在飞行、客舱服务、航空安保、市场销售等一线岗位设立党员先锋岗，切实做到党建工作与企业经营有机融合，实现党建工作促安全、促服务、促效益。

#### （五）勇担社会责任的民族企业

海航控股大力以可持续发展为核心，以履行社会责任为载体，服务国家战略，创新公益模式，将公益慈善与业务相结合，积极投身公益慈善事业。2019 年重点聚焦“绿色航空”开展公益活动，以感恩之心回馈社会。并以价值共享为驱动，将社会责任融入组织治理，全面开展社会责任实践；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，积极提升企业核心竞争力与可持续发展能力。

#### （六）卓越的国际品牌形象

海航控股倡导“以客为尊”的服务精神，以提高旅客的获得感、幸福感及安全感为方向，践行真情服务理念，遵循“SMILE”服务准则，传递“相伴相惜，梦享飞行”的品牌理念，立志成为中华民族的世界级卓越航空企业和航空品牌。2019 年，海航控股持续进行国际化战略布局，对标国际行业标杆水准，建立长效管理机制，在品牌形象、产品与服务、安全运行品质、客户声音管理、品牌传播推广、品牌延伸与联合营销等工作上进行了全面提升。

2019 年度，海航控股荣获包括猫途鹰 TripAdvisor 2019 年“旅行者之选”亚洲大型航空公司奖项、BrandZ 2019 最具价值中国品牌 100 强等；第九次蝉联 SKYTRAX“五星航空公司”荣誉，同时入围 SKYTRAX“全球航空公司 TOP10”并上升至第七位，成为中国内地唯一一家持续蝉联该项荣誉的航空公司，并斩获“世界最佳商务舱舒适用品”、“中国最佳航空公司”和“中国最佳航司员工”等 7 项大奖，同时在世界最佳公务舱餐饮、世界最佳公务舱休息室餐饮、世界最佳乘务员等 10 项榜单排名稳步提升。积极拓展外部知名品牌资源，通过与大董餐饮、索菲特 My Bed、荷兰国际管家学院等国内外品牌合作形式提升产品品质、影响力及服务团队专业化素养，持续在国内外市场提升公司国际化品牌形象，实现品牌价值及影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，中国经济运行总体平稳，发展水平迈上新台阶，发展质量稳步提升。经《中华人民共和国 2019 年国民经济和社会发展统计公报》初步核算，2019 年我国国内生产总值 990,865 亿元，比上年增长 6.1%，稳居世界第二位；人均国内生产总值按年平均汇率折算达到 10,276 美元，首次突破 1 万美元，与高收入国家差距进一步缩小。

2019 年，民航坚持稳中求进总基调，坚持供给侧结构性改革，全面落实“一二三三四”民航总体工作思路。受控总量、调结构等政策实施影响，国内新增运力主要集中投放在三四线机场，加剧了市场竞争和航线效益压力。同时，各航空企业加快国际航线拓展步伐，国际运力投入保持

稳步增长，部分国际区域客流增速低于运力增速。

2019 年，民航以改革推动行业发展内生动力显著增强。国际方面，积极扩充国际航权资源，大幅增加进入日本东京等主流市场的运力额度，扩大与韩国、芬兰等国航空运输市场准入；中欧首次在民航领域签署相关协定，进一步丰富了中欧全面战略伙伴关系内涵。国内方面调整了武汉、昆明、广州、西安、重庆、成都、浦东等 7 个繁忙机场的容量标准，同时放开浦东、三亚、昆明几个机场夜间航班运行限制，确保行业发展稳中有进。

2019 年，海南自由贸易港建设渐入佳境。航空是出入海南岛的主要途径，发达的空港是国际自由贸易港的重要门户，2019 年海口美兰国际机场、三亚凤凰国际机场等四大机场合计实现旅客吞吐量 4,501.13 万人次，执飞境外航线达 103 条，通达境外 62 个城市。起到互联互通作用的航空业为海南省自贸区体系构建了便捷的交通运输网，方便境内、境外更多的游客到海南来观光旅游，日益发挥其提振经济的重要作用。

2020 年，是海南自由贸易港建设的开局之年。海南将做好自由贸易港政策承接和先行先试工作，分阶段分领域实施开放新举措。海航控股作为生于海南、长于海南的本土民航企业，将充分研究自由贸易港的政策，成为政策开放背景下的优秀践行者、贡献者、受益者。

海南省政府提出的“深化空域管理体制变革，加密直达全球主要客源地的国际航线，打造四小时八小时飞行经济圈；实施更加便利的出入境政策，拓展外国人免签入境渠道；扩大免签入境事由，优化离岛服务措施”等未来规划，将为海航控股的发展提供更广阔的空间。海航控股也将利用自身航空主业优势，为海南自由贸易港的建设贡献力量。

为有效化解风险、维护各方利益，海南省人民政府牵头会同相关部门派出专业人员共同成立了“海南省海航集团联合工作组”。联合工作组将全面协助、全力推进海航集团风险处置工作。2020 年，本公司在党中央、国务院、海南省人民政府及公司重要股东海航集团的关怀、支持、协助下，将以安全运营为“生命线”，在确保疫情防控和复工复产安全平稳运行的同时，尽力将新冠疫情对公司主营业务收入的负面影响降至最低，确保生产经营的安全稳定；同时还将发挥“党员先锋岗”的模范带头作用，切实做到党建工作与企业经营有机融合，实现党建工作促安全、促服务、促效益，以党“忠诚履职、勇于担当”的精神推动公司走出当前新冠疫情困境。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司实现收入 723.89 亿元，同比增长 6.83%。其中，实现运输收入 670.5 亿元，同比增长 3.98%；实现辅营收入 53.39 亿元，同比增长 62.70%；实现净利润 7.55 亿元，同比增长 120.71%。

2019 年，公司实现总周转量 1,461,919 万吨公里，同比增长 4.43%；实现旅客运输量 8,169.0 万人，同比增长 2.27%；货邮运输量达 58.26 万吨，增长 4.19%。飞行班次达 57.36 万班次，下降 0.99%；飞行小时达 138.40 万小时，增长 1.08%。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司运营飞机共 361 架，机队分布情况如下表所示：

2019 年 12 月 31 日					
	小计	自有	融资租赁	经营租赁	平均机龄
波音系列	278	87	19	172	4.44
B737-700	13	5	2	6	6.92
B737-800	209	63	17	129	6.05
B737-8	16	4	-	12	1.33
B787-8	10	9	-	1	5.87
B787-9	30	6	-	24	2.06
空客系列	65	7	4	54	5.16
A319	1	-	1	-	8.75
A320	24	-	3	21	2.79
A330-200	9	-	-	9	9.36
A330-300	29	7	-	22	3.63
A350-900	2	-	-	2	1.26
巴工系列	18	4	2	12	9.43
E190	18	4	2	12	9.43
合计	361	98	25	238	5.36

经营数据摘要:

	2019 年	2018 年	增加/减少
<b>运输能力</b>			
可用座位公里 (万)	17,434,458	16,432,897	6.09%
国际	4,619,456	4,106,298	12.50%
国内	12,745,454	12,258,394	3.97%
地区	69,548	68,204	1.97%
可用吨公里 (万)	1,888,155	1,635,124	15.47%
国际	536,891	481,657	11.47%
国内	1,344,813	1,147,625	17.18%
地区	6,451	5,841	10.44%
<b>运输量</b>			
收入客公里 (万)	14,536,663	13,890,870	4.65%
国际	3,340,552	3,011,201	10.94%
国内	11,144,679	10,828,330	2.92%
地区	51,431	51,339	0.18%
收入货运吨公里 (万)	185,627	177,782	4.41%
国际	105,068	100,855	4.18%
国内	80,357	76,678	4.80%
地区	202	249	-18.88%
乘客人数 (千人)	81,690	79,877	2.27%
国际	5,396	4,623	16.72%
国内	75,971	74,950	1.36%
地区	323	303	6.60%
货物及邮件 (吨)	582,576	559,140	4.19%
飞行公里 (万)	89,119	87,226	2.17%
轮档小时	1,384,007	1,369,240	1.08%
航班数目	573,577	579,318	-0.99%
国际	32,359	28,783	12.42%
国内	538,464	548,115	-1.76%
地区	2,754	2,420	13.80%
收入吨公里 (万)	1,461,919	1,399,853	4.43%
<b>载运率</b>			
客座利用率 (收入客公里/可用座位公里)	83.38%	84.53%	-1.15
国际	72.31%	73.33%	-1.02
国内	87.44%	88.33%	-0.89
地区	73.95%	75.27%	-1.32
综合载运率 (收入吨公里/可用吨公里)	77.43%	85.61%	-8.18
飞机日利用率 (每架飞机每日轮档小时)	8.76	9.12	-0.36

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: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	72,389,410	67,763,934	6.83
营业成本	67,017,545	62,816,280	6.69
销售费用	2,429,951	2,458,934	-1.18
管理费用	1,261,148	1,441,096	-12.49
研发费用	33,918	-	-
财务费用	5,761,861	6,369,081	-9.53
经营活动产生的现金流量净额	13,732,697	9,224,580	48.87
投资活动产生的现金流量净额	-30,172,583	-11,386,259	164.99
筹资活动产生的现金流量净额	-6,086,727	-1,276,204	376.94

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司完成营业收入 72,389,410 千元，同比增长 6.83%，其中公司完成运输收入 67,050,427 千元，同比增长 3.98%，主要系 2019 年公司运力增长所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
客运	64,336,126	/	/	3.14	/	/
货邮及逾重行李	2,475,417	/	/	27.05	/	/
其他	238,884	/	/	50.68	/	/
合计	67,050,427	64,598,145	3.66	3.98	3.99	减少 0.01 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中国大陆	52,359,778	/	/	1.26	/	/
其他国家和地区	14,690,649	/	/	15.01	/	/
合计	67,050,427	64,598,145	3.66	3.98	3.99	减少 0.01 个百分点

### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

### (3). 成本分析表

单位：千元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期	本期金额较上	情况

			比例 (%)		占总 成本 比例 (%)	年同期 变动比 例(%)	说 明
航空运输业务	航油成本	20,244,383	30.21	20,563,892	32.74	-1.55	
航空运输业务	折旧费用和摊销 费用	4,970,637	7.42	4,870,423	7.75	-2.06	
航空运输业务	起降成本	9,401,927	14.03	9,011,195	14.35	4.34	
航空运输业务	租金费用	12,225,669	18.24	9,198,682	14.64	32.91	
航空运输业务	飞发维修及航材 消耗费	7,050,564	10.52	6,636,254	10.56	6.24	
航空运输业务	职工薪酬费用	5,755,208	8.59	5,661,360	9.01	1.66	
航空运输业务	民航建设基金	1,280,604	1.91	1,546,100	2.46	-17.17	
航空运输业务	餐食成本	1,587,770	2.37	1,648,600	2.62	-3.69	
航空运输业务	其他	2,081,383	3.10	2,983,780	4.77	-30.24	
其他业务	其他业务成本	2,419,400	3.61	695,994	1.10	247.62	
	合计	67,017,545	100.00	62,816,280	100.00	6.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金 额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情 况 说 明
航空运输业务	客运	62,204,735	92.82	60,238,646	95.9	3.26	
航空运输业务	货邮及逾重行李	2,393,410	3.57	1,881,640	3	27.20	
其他业务	其他业务成本	2,419,400	3.61	695,994	1.10	247.62	
	合计	67,017,545	100.00	62,816,280	100	6.69	

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,043,036 千元，占年度销售总额 20.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 千元，占年度销售总额 0%。

单位：千元 币种：人民币

主要销售商	金额（千元）	占营业收入比例(%)
销售客户 1	4,220,063	5.83
销售客户 2	4,106,034	5.67
销售客户 3	3,542,056	4.89
销售客户 4	1,625,647	2.25
销售客户 5	1,549,236	2.14
合计	15,043,036	20.78

前五名供应商采购额 25,226,035 千元，占年度采购总额 37.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 千元，占年度采购总额 0%。

单位：千元 币种：人民币

主要供应商	金额(千元)	占营业成本比例(%)
航油供应商 1	12,849,504	19.17
起降供应商 1	6,892,670	10.28

航油供应商 2	2,864,215	4.27
其他供应商 1	1,485,484	2.22
航油供应商 3	1,134,162	1.69
合计	25,226,035	37.63

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用发生额 2,429,951 千元，同比下降 1.18%，主要系销售代理手续费下降所致；公司管理费用发生额 1,261,148 千元，同比下降 12.49%，主要系人员薪酬下降所致；公司财务费用发生额 5,761,861 千元，同比下降 9.53%，主要系本年度汇兑损失减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	33,918
本期资本化研发投入	
研发投入合计	33,918
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.05
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 13,732,697 千元，同比增长 48.87%，主要系经营性款项结算周期延长所致；公司投资活动产生的现金流量净额-30,172,583 千元，同比下降 164.99%，主要系本年度公司对外投资增加所致；公司本年度筹资活动的现金流量净额-6,086,727 千元，同比下降 376.94%，主要系本年度公司本年度偿还到期债券所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

##### (1) 处置天津航空 48% 股权

2019 年 10 月 16 日，经公司第八届董事会第五十一次会议审议通过，同意公司以 668,516.16 万元人民币的价格向海航航空集团转让持有的天津航空 48% 股权。本次交易完成后，天津航空不再是公司的控股子公司。详见《海航控股关于转让控股子公司天津航空有限责任公司股权暨关联交易的公告》（编号：临 2019-125）。

2019 年 11 月 1 日，经 2019 年第八次临时股东大会表决通过，同意公司以 668,516.16 万元人民币的价格向海航航空集团转让持有的天津航空 48% 股权。详见《海航控股 2019 年第八次临时股东大会决议公告》（编号：临 2019-137）。

截至本报告披露日，公司已完成对天津航空 48% 股权的转让，当期处置损益为 2,231,431 千元。

##### (2) 航线补贴收入增加

报告期内，海航控股及子公司累计收到航线补贴 2,003,824 千元，计入本年度其他收益。

## (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 (%)	情况说 明
货币资金	20,144,091	10.25	37,926,485	18.52	-46.89	
交易性金融资产	10,219,510	5.20	-	-	100.00	
应收账款	4,804,419	2.44	3,032,153	1.48	58.45	
存货	1,013,467	0.52	174,734	0.09	480.01	
其他流动资产	339,975	0.17	750,001	0.37	-54.67	
可供出售金融资产	0	0	24,558,029	12.00	-100.00	
其他权益工具投资	14,599,005	7.43	0	0	100.00	
其他非流动金融资产	19,030,855	9.68	0	0	100.00	
无形资产	792,733	0.40	604,300	0.30	31.18	
商誉	843,981	0.43	328,865	0.16	156.63	
应付票据	1,764,269	0.90	2,891,029	1.41	-38.97	
应付职工薪酬	541,895	0.28	312,979	0.15	73.14	
长期应付款	664,834	0.34	2,854,300	1.39	-76.71	
预计负债	6,064,393	3.09	-	-	-	
递延收益	752,740	0.38	1,224,672	0.60	-38.54	
其他综合收益	-886,816	-0.45	690,412	0.34	-228.45	

## 其他说明

货币资金：下降主要系本年对外投资增加所致。

交易性金融资产：增加主要系本年执行新金融工具准则所致。

应收账款：上升主要系本年应收票款及并表海航技术增加所致。

存货：上升主要系本年并表海航技术所致。

其他流动资产：下降主要系本年待抵扣增值税进项税额减少所致。

可供出售金融资产：下降主要系本年执行新金融工具准则所致。

其他权益工具投资：上升主要系本年执行新金融工具准则所致。

其他非流动金融资产：上升主要系本年执行新金融工具准则所致。

无形资产：上升主要系本年并表海航技术及天羽飞训所致。

商誉：上升主要系本年并表收购海航技术股权对价高于其可辨认净资产公允价值所致。

应付票据：下降主要系本年偿还到期银行承兑汇票所致。

应付职工薪酬：上升主要系本年应付职工薪酬增加所致。

长期应付款：下降主要系本年偿还 BSP 票款债权资产支持专项计划所致。

预计负债：主要为飞机及发动机退租检修计提准备及计提财务担保准备。

递延收益：下降主要系未来一年内预计兑付的常旅客奖励积分增加所致。

其他综合收益：下降主要系本年其他权益工具投资公允价值变动损失增加所致。

**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	14,213,024	长短期借款、应付票据、保函、信用证及关联方借款的质押金
投资性房地产	7,443,394	长短期借款及关联方借款的抵押物
固定资产	40,804,905	长短期借款及关联方借款的抵押物
在建工程	1,066,298	长期借款及关联方借款的抵押物
无形资产	380,387	长短期借款及关联方借款的抵押物
其他非流动资产	2,028,480	长短期借款及关联方借款的质押金
合计	65,936,488	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

航空运输行业发展状况请见第三节第一项中的“行业发展现状”。

## 航空行业经营性信息分析

### 1 主要经营状况

√适用 □不适用

机型	旅客运输量	客座率(%)	综合载运率(%)	日利用率(小时)
A319	427,599	86.6	71.98	7.98
A320	11,347,865	88.7	78.15	9.02
A321	352,192	91.79	78.39	8.38
A330-200	2,317,463	82.17	71.03	8.8
A330-300	7,373,605	80.17	74.95	10.04
A350-900	1,015,570	80.84	77.78	10.87
B737-800	42,052,923	86.21	80.64	9.05
B737-700	2,677,273	84.84	76.78	8.87
B787-8	1,099,209	73.6	72.9	9.28
B787-9	5,032,582	75.01	75.18	11.06
巴工系列	617,095	90.7	79.57	8.73
EM190	7,377,110	86.7	73.62	6.11
总计	81,690,486	83.38	77.43	8.76

注：民航局于 2019 年 3 月 11 日发布《民航局要求国内运输航空公司暂停波音 737-8 飞机商业运行》的公告，要求国内各执飞波音 737-8 飞机的运输航空公司于 2019 年 3 月 11 日 18 时前暂停该型飞机的商业运行。海航控股根据民航局规定暂停 737-8 机型执飞。截至本年报披露日，该机型仍处于停飞状态。公司将密切关注 737-8 机型恢复运行的工作进度及相关政策。该机型的复飞时间存在较大不确定性。

### 运力投入、客座率及单位收益水平

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本期	上期	比上年增减(%)
可用座位公里(单位：百万)	174,344.58	164,328.97	6.09
客座率(%)	83.38	84.53	下降 1.15 个百分点
每客公里收益	0.4426	0.4490	-1.44

### 2 机队情况

√适用 □不适用

型号	飞机数量	平均机龄	日利用率(小时)	收入飞行小时数
保有形式				
自行保有	98	7.99	8.21	372,367.91
融资租赁	25	6.42	8.90	98,765.05
经营租赁	238	4.16	9.27	909,654.51

### 3 主要补贴或奖励收入

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	计入当期损益的补贴		当期收到补贴收入		当期应收补贴收入	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
航线补贴	2,003,824	1,444,287	2,003,824	1,444,287		
税费返还	23,037	45,502	23,037	45,502		
其他	118,066	76,925	118,066	76,925		

合计	2,144,927	1,566,714	2,144,927	1,566,714		
----	-----------	-----------	-----------	-----------	--	--

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外股权投资 42,975,211 千元，其中：其他权益工具投资 14,599,005 千元，交易性金融资产投资 2,003,295 千元，其他非流动金融资产投资 5,058,196 千元，长期股权投资 21,314,715 千元。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资单位	投资金额（千元）	持股比例
渤海信托	4,879,440	27.00%

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

于 2019 年 11 月，本公司以 17,165,700 千元的价格投资于第三方资管公司所成立的资产管理计划。该资产的标的为天津航空部分飞机未来三年航线全部运营收入的收益权，其公允价值根据独立评估师评估的公允价值确定，后续以公允价值计量且变动计入当期损益。于 2019 年 12 月 31 日，该资产收益权的公允价值为 17,215,674 千元，其中将于一年内到期的部分计 7,257,018 千元计入交易性金融资产，剩余长期部分 9,958,656 千元列示于其他非流动金融资产。

#### (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	992,078	-	-30,842	其他权益工具投资
00357	美兰空港	6,906	1.12	26,193	-	-3,319	其他权益工具投资
01606	国银租赁	1,438,300	6.29	1,069,057	-	-325,196	其他权益工具投资
832297	新生飞翔	288,271	19.51	74,445	-	-61,772	其他权益工具投资
000415	渤海租赁	1,850,412	8.52	2,003,295	152,883	-	交易性金融资产
合计		3,613,749		4,165,068	152,883	-421,129	

持有其他非上市公司股权情况

项目	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
海航通航	4,500,000	15.00	4,430,946	-	-19,979	其他权益工

						具投资
创远客舱	3,000,000	60.00	3,292,750	-	-	其他非流动金融资产
机场集团	2,255,140	6.29	1,271,002	-	-402,880	其他权益工具投资
大地地服	1,563,862	50.83	1,256,347	-	-307,515	其他权益工具投资
广利客舱	1,019,990	49.99	1,019,990	-	-	其他非流动金融资产
财务公司	947,558	8.00	926,641	-	-20,917	其他权益工具投资
天津滨海农商行	1,586,932	9.93	926,458	-	-122,961	其他权益工具投资
开曼地服	900,000	20.00	719,733	-	-180,267	其他权益工具投资
首航控股	606,899	12.38	598,583	-	-8,316	其他权益工具投资
易生金服	500,000	15.09	548,020	-	1,618	其他权益工具投资
其他	1,996,165		2,504,958	82,262	-78,078	
合计	18,876,546		17,495,428	82,262	-1,139,295	

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 公司已于2019年3月14日第八届董事会第四十一次会议审议通过了《关于全资孙公司股权转让的报告》，同意公司以3,000万美元的价格向GLOBAL AVIATION VENTURES LLC转让全资孙公司Hainan Airlines Civil Aviation Investment Limited 54.55%的股权，并以2,500万美元的价格向Azul S.A.转让Hainan Airlines Civil Aviation Investment Limited 剩余45.45%的股权，报告期内该交易已完成。

2. 公司已于2019年3月14日第八届董事会第四十一次会议审议通过了《关于出售2架飞机的报告》，同意公司向NGF GENESIS LIMITED出售2架自有B737-800飞机，交易合同金额共计2,750万美元，报告期内该交易已完成。

3. 公司已于2019年6月11日第八届董事会第四十五次会议审议通过了《关于处置2架老旧飞机的报告》，同意公司向NAS Investments 10 LLC处置自有的2架B737-800飞机，交易金额共计2,580万美元，报告期内该交易已完成。

4. 公司已于2019年6月11日第八届董事会第四十五次会议及2019年6月27日2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于处置16架老旧飞机的报告》，同意公司及公司控股子公司长安航空分别向海航航空（香港）控股有限公司（以下简称“海航航空香港”）处置自有的4架A319飞机、8架B737-800飞机及4架A319飞机，交易金额共计276,348万元人民币。其中，海航控股持有4架A319飞机、1架737-800处置已完成。

5. 公司已于2019年7月5日第八届董事会第四十七次会议及2019年7月23日2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司北京国晟物业管理有限公司股权的报告》，同意公司以130,400.00万元人民币的价格向万厚达美转让控股子公司北京国晟75.10%的股权。截至本报告日该交易已完成。

6. 公司已于 2019 年 9 月 27 日第八届董事会第五十次会议及 2019 年 10 月 16 日 2019 年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售飞机的报告》，同意公司向海航航空香港出售自有的 4 架 B737-800 飞机、2 架 B787-8 飞机，公司全资子公司海南航空（2016）向海航航空香港出售自有的 2 架 A350-900 飞机，公司控股子公司新华航空向海航航空香港出售自有的 1 架 B737-800 飞机，交易金额共计 455,243.69 万元人民币，报告期内该交易尚未完成。

7. 公司已于 2019 年 10 月 16 日第八届董事会第五十一次会议、第八届监事会第二十四次会议及 2019 年 11 月 1 日 2019 年第八次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司天津航空有限责任公司股权的报告》，同意公司以 668,516.16 万元人民币的价格向海航航空集团转让持有的天津航空 48% 股权，于 2019 年 11 月，天津航空完成董事会改选及公司章程变更，且完成必要的财产转移手续。

8. 公司已于 2019 年 12 月 13 日第九届董事会第三次会议审议通过了《关于控股子公司山西航空有限责任公司出售老旧飞机的报告》，同意公司控股子公司山西航空向光大鸿庆（天津）航空租赁有限公司出售 1 架自有 B737-800 飞机，交易金额为 2,500 万美元，报告期内该交易已完成。

## （七） 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 73.92%。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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）2019 年营业收入 55.93 亿元，净利润 0.81 亿元。

### （2）长安航空有限责任公司

该公司注册资本 40.52 亿元人民币，公司所持权益比例为 70.50%。经营范围为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；航空器维修；航空配餐业；旅游业；自有房地产经营；投资与投资管理；日用百货、五金交电、纺织品、电子产品。家用电器、文化用品、工艺美术品、化工原料、金属材料、仪器仪表、机械设备的购销（均不含专营、专卖、专控商品）；飞机及机械设备租赁；技术服务；设计、制作、代理、发布广告；企业形象策划；展览展示服务；商务咨询；机上免税品；机上商品零售业务；保险兼业代理服务；电子商务；酒店管理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2019 年营业收入 19.58 亿元，净利润-0.67 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 100%。经营范围主要为航空运输，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；民用航空器维修；装潢设计；地貌模型制作；批发零售建材（不含林区木材）、百货、焦炭。（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）。2019 年营业收入 22.47 亿元，净利润-0.15 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,实收资本 33.39 亿元人民币,公司所持权益比例为 73.48%。经营范围为国内(含港澳台)、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;食品经营;预包装食品批发零售。2019 年营业收入 76.17 亿元,净利润-1.27 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,其中公司所持权益比例为 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,候机楼服务和经营,航空公司间的代理业务,货物联运代理业务,客票销售业务,航空专业培训咨询,航空地面服务,酒店管理及相关咨询服务,机械设备,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;电子设备租赁;广告业务;生鲜食品零售。2019 年营业收入 20.42 亿元,净利润-0.15 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,其中公司所持权益比例为 65.22%。经营范围为国际、国内(含港澳台)航空客货邮运输业务;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;旅客票务代理;国际货运代理;国内货运代理;旅游管理服务;旅游信息咨询;境内旅游和入境旅游;出境旅游(不含赴台旅游);其他旅行社相关服务;汽车租赁;酒店管理(不含餐饮、住宿经营);票务服务;食品、饮料零售(仅限国境口岸)。2019 年营业收入 20.09 亿元,净利润-1.81 亿元。

(7)北京科航投资有限公司

该公司注册地北京市,注册资本 1.5 亿元人民币,其中公司所持权益比例为 95%。经营范围为分支机构经营: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。2019 年营业收入 1.60 亿元,净利润-0.35 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,其中公司所持权益比例为 70%。经营范围为国内(含港澳台)、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;客票销售服务;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、日用百货经营;代理销售短期意外伤害保险、保险业务咨询服务;电子产品、工艺品(象牙及其制品除外)、化妆品、纺织品、预包装食品、非酒精饮料(以上两项凭许可证在有效期内经营,具体项目以审批部门批准的为准)、茶叶零售。2019 年营业收入 27.91 亿元,净利润 0.54 亿元。

(9)海南天羽飞行训练有限公司

该公司注册资本 3.75 亿元,公司所持权益比例为 100%。经营范围为飞行员、乘务员等与航空相关人员的培训服务,模拟机维护、维修等相关技术服务,航空业务知识培训,飞行体验,模拟机备件售后支持,模拟机应用软件和视景机场的开发及销售,住宿服务,房屋租赁。2019 年 5-12 月营业收入 2.88 亿元,净利润 0.20 亿元。

(10)海航航空技术有限公司

该公司注册资本 25.50 亿元,公司所持权益比例为 100%。经营范围为国内外用户维护、维修和翻新航空器、发动机(包括辅助动力装置)和其他附件;为国内外航空公司提供机务勤务保证,派遣人员提供维修和技术服务;机队技术管理及其他工程服务;校验服务;发动机、附件和其他

部件的分包管理；人员培训；技术咨询；维修开发；地面设备及设施的设计、制造、修理、管理及物流服务；航空器材的设计、制造、仓储、物流、销售以及航空器材保障和管理服务；资产管理。2019 年 11-12 月营业收入 5.91 亿元，净利润 0.98 亿元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 受新冠疫情影响，全球经济预计陷入负增长，航空客运市场受到严重冲击。

根据国际货币基金组织（IMF）的预估：2019 年全球经济增长值仅为 2.9%，是 2009 年以来的最低水平；因新冠肺炎疫情扩散，2020 年全球经济增长将低于去年的水平，但降幅和影响持续时间仍然难以预测。在疫情冲击之下，2020 年航空业的境况将非常严峻。国际航空运输协会（IATA）将 2020 年全球民航旅客运输量同比增速修正为-0.6%，预计出现自 2009 年以来首次下滑，其中亚太地区同比增速修正为-8.2%。IATA 于 3 月底表示，若旅行限制持续 3 个月，全球航空业损失将达 2,520 亿美元，影响最严重的地区为亚太、欧洲和北美，其中亚太下滑 37%，损失 880 亿美元；北美下滑 27%，损失 500 亿美元；欧洲下滑 46%，损失 760 亿美元。

在国家疫情防控期间，为积极应对疫情对民航业的影响，民航局鼓励和引导航空公司及时将闲置客运航班用于货运，下发促进民航业稳定发展的支持政策，包括积极财经政策、降费减负等，切实为民航企业发展纾困。

2. 国家战略的推进和国际航权配置新规等政策引导聚焦航空枢纽建设

长江经济带、长三角一体化、京津冀一体化以及粤港澳大湾区建设等国家战略的推进实施在加强区域间的协同发展的同时，也强化了区域核心城市的枢纽引领地位，北京、上海、广州、深圳、重庆、成都等机场的国际枢纽地位也更加凸显。同时国际航权配置新规明确建设京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝四大机场群目标，并按机队规模分类限制航空公司国际航线主辅基地数量，引导航企聚焦重点市场发展，进一步推进航空枢纽集中建设。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

为顺应未来民航业高速增长的发展趋势，公司制定了“全面提升公司综合竞争实力，打造航空主业核心业务平台，建设智力密集、技术领先、管理优秀、资金雄厚并具备国际竞争力的世界级航空企业”的整体战略，倾力打造全球多基地营运，规模、运营能力、服务品质、安全运营水平居世界前列的航空公司。

1. 防范疫情风险，紧跟市场变化

公司将全力做好防疫、抗疫工作，在确保员工和旅客健康安全的同时，积极配合国家各项政策，全力参与各项抗疫运输保障工作。同时，密切关注疫情变化，紧密跟踪市场需求变化，及时根据市场情况调整运力配给，严格控制各项成本支出，积极采取各种措施降低疫情的影响。

2. 强化安全管理体系功能

公司持续全面梳理并完善 AOC 风险管控体系，航班全时段运行支持与风险管控，由关注航班正常性，向以安全为核心、涵盖正点和服务的全运行风险管理转变，梳理各种典型的偏离运行预期的情景，决策支援必须的信息源，建立相关部门联动评估决策支援机制，同时完善组织机构，建立航班全时段运行风险控制模式。

3. 聚焦核心市场，再造网络价值

公司紧密围绕“一加快、两实现”的新时代民航强国战略进程、以“一二三三四”民航总体工作思路为指导，制定了清晰的中长期网络发展战略。未来几年，海航控股航线网络拓展以注重成本构成和经营效益产出为导向，全力构建核心资源高效利用和核心客户资源充分开发两大竞争

优势。通过聚焦、优化，实现经营效益和运营品质全面提升。

#### 4. 推行全服务+低成本发展模式并行

海航控股主打全服务品牌战略，旗下祥鹏航空、长安航空、北部湾航空、乌鲁木齐航空和福州航空等多家航企逐步转型低成本，探索远程航线低成本发展模式。

#### 5. 节能减排，绿色发展

海航控股将继续坚持“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，把生态文明建设、低碳经济建设作为推动企业可持续发展的战略方向，将企业使命同保护、改善自然环境相结合，持续推进“绿色航空”品牌计划，充分发挥自身的资源优势，直接和间接引领绿色产业发展，积极寻求绿色合作伙伴，影响上下游供应商的环保决策，全力打造绿色供应链，促进海南自由贸易港建设，力争打赢蓝天保卫战。

#### 6. 打造健康发展、差异化品牌形象

海航控股坚决落实“聚焦航空运输主业，健康发展”的战略要求，持续以旅客舒适旅行体验为关注点，提升客舱服务场景体验与产品服务品质，优化产品结构，明确关键目标受众，通过提升服务品质的一致性与稳定性，打造产品与服务的差异化亮点，进一步塑造国际化航空品牌形象，提高中华民族世界级航空品牌的行业竞争力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

围绕公司中长期发展战略和规划，制定并全力落实 2020 年市场重点工作提升计划，以“调结构，提效益、促创新”为工作主思路，全力提升 2020 年市场经营效益水平。

1. 持续提升安全品质：通过强化 AOC 风险管控体系，进一步完善全面风险管理模式，提升风险识别控制、运行监控和飞行机组支援能力；加大技术创新增强安全防护能力，通过引进、自研或合作研发等方式，通过推进 X-CVR 加装工作、优化 X-CVR 舱音监察软件功能、提升 FOQA 大数据应用、升级天机智慧运营指挥决策系统（C3I）系统等技术设备革新，提升运行管理效能；建立完善岗位安全责任和岗位风险清单，持续提升安全管理人员业务能力，强化运行标准维护与监控。

2. 网络核心竞争力构建：聚焦核心市场，全力推进北京、深圳、海南等枢纽建设；完善国际国内网络布局，聚焦高价值航线，有效降低运营成本，提高资源使用效率；改造/削减低收益航线；积极获取优质时刻资源。

3. 销售业务聚合创收：以阿米巴精细化管理为抓手，提升航线票价；打造专业化销售体系；积极推进航线合作业务开发工作，疫情期间通过大力发展包机业务、客改货业务等多种方式增加收入。

4. 精细化管控提升航班正常率：2020 年海南航空将坚持发展为了人民的理念，持续提高航班计划编排的科学性，落实民航局“控总量、调结构”的工作要求，以正常率考核为抓手，以提升运行效率为出发点，以正向激励为原则，充分发挥关键岗位的积极性、主动性和创造性，抓好运行环节中的主要矛盾，精准定位痛点，科学设定指标，全面落实精细化管控要求，推动公司正常率不断提升。

5. 坚持服务创新，打造国际品牌：持续贯彻民航局“真情服务”理念，坚持“科学制度管理”与“创新驱动发展”为抓手，通过持续的全球行业对标和客舱服务创新，保持客舱服务领先优势。通过精进专业团队培养，围绕研发服务项目，优化服务资源，做好成本管控，推进品牌宣传等方面开展工作。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 宏观行业风险

2020 年，随着新冠疫情在全球蔓延，航空公司大幅削减运力，乃至停飞，航空业面临“全球规模的大危机”。IATA 预测，受疫情影响，将会出现全球性的经济衰退，旅客出行需求的恢复速度将被拖慢，难以出现类似 SARS 后的 V 型反弹。

据统计，2020 年春运全国民航客运量同比大幅下降，单日最高同比降幅超过 90%，春运总计

降幅达 47.5%。疫情期间内地机场航班起降架次单日总和最低跌回 2001 年平均水平，2 月底虽开始回升，但截至 3 月 15 日也仅接近于 2009 年平均水平。

2020 年受新冠疫情影响，整个民航业经营受到较大冲击，间接给安全生产带来威胁，海航控股已根据疫情时期航班运行特点，制定了针对性风险防控措施，确保疫情防控和复工复产安全平稳运行。

## 2. 汇率波动风险

公司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。截止 2019 年 12 月 31 日，就本公司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，则本公司将增加或减少税前利润约 1,530,783 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。2019 年度，本公司航油成本占比营业成本 30.21%，航油价格每增加或降低 5%，其他因素不变，则本公司将增加或减少营业成本 1,012,219 千元。

## 4. 市场竞争风险

随着国内航空市场开放、低成本航空发展、国际航空企业加大对中国市场的投入，未来国内外航空运输业的竞争将日趋激烈，对公司的航权时刻资源、票价水平、市场份额、运力投放等带来不确定性，进而对公司业绩造成影响。

同时，随着铁路、公路及邮轮运输网络布局的日益完善，公司未来在部分国内航线上可能将面临较大的竞争压力。

## 5. 流动风险

鉴于普华永道为公司 2019 年年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，详情请见本报告“第十一节第三项与持续经营相关的重大不确定性”段落。且自 2020 年年初以来，新冠疫情在中国及随后在其他国家蔓延，相关的政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，这些对本集团的经营产生了较大的不利影响。截至 2020 年 3 月，本集团累计运输总周转量较去年同期下降约 67.86%，本集团预计疫情将对 2020 年经营活动现金流产生重大不利影响。

本集团将充分采取以下相关措施应对流动风险：进行全面预算动态管理，严控非生产性支出，降低成本；根据疫情时期航班运行特点，制定针对性风险防控措施，提高公司整体运营能力和营收能力；加快处理非航空主营业务资产，不断优化公司资产结构，回笼现金补充流动资金；创新拓展融资渠道，合理置换长短期债务，优化债务结构，申请新的金融机构授信额度，争取更多的资本市场直接融资及银行贷款。

## 6. 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、民航业航空客机先天性缺陷以及恐怖袭击、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。

为了应对上述风险，公司 2020 年将以安全运营为基石，扎实安全管理，以完成年度生产经营为目标，紧抓市场收益提升，持续提升服务质量和运行品质，保证现金流平衡和生产队伍稳定，确保公司稳步健康发展。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司除遵守《公司法》有关股份有限公司利润分配规定外，现行有效的《公司章程》第一百五十三条规定，公司的利润分配政策如下：

1. 利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司按如下顺序进行利润分配：

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

2. 利润分配形式和依据：公司可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律、法规许可的其他方式分配利润。具备现金分红条件的，公司应优先采用现金分红的利润分配方式；利润分配依据当年母公司实现的可供分配利润。

3. 现金分红的条件：在当年母公司实现的可供分配利润为正且当年年末公司累计未分配利润为正的情况下，公司应采取现金方式分配股利；但出现以下特殊情况之一时，公司可以不进行现金分红：

- (1) 公司当年经审计合并报表资产负债率达到 85% 以上；
- (2) 公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%；
- (3) 公司当年经营活动产生的现金流量净额为负；
- (4) 审计机构对公司该年度财务报告出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。

4. 现金分红的比例：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司应按照下列方式进行分配，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每一年度现金分红比例由董事会根据公司盈利水平和公司发展的需要以及中国证监会的有关规定拟定，由公司股东大会审议决定。

在实际分红时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2)公司发展阶段属成熟期且有重大投资计划或重大现金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3)公司发展阶段属成长期且有重大投资计划或重大现金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

5. 现金分红的时间间隔:在满足现金分红条件且不存在上述不进行现金分红特殊情形的前提下,原则上公司每年进行一次分红,在会计年度结束后的年度董事会上提议公司进行股利分配。根据公司当期的经营利润和现金流状况,董事会可提议实施中期利润分配,分配条件、方式与程序参照年度利润分配政策执行。

6. 股票股利分配的条件:在不进行现金分红的特殊情况出现时,公司可以单纯分配股票股利。在经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,公司可以提出股票股利分配预案。

7. A 股股利以人民币支付, B 股股利以美元支付。用美元支付股利和其他分派的,适用的兑换率为宣布股利和其他分派前一星期中国人民银行所报的有关外汇的中间价。

#### 8. 利润分配方案的审议和披露程序:

(1)公司的利润分配方案拟定后应提交董事会审议。董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论,形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。股东大会审议利润分配方案时,公司应开通网络投票方式。

(2)公司因特殊情况不进行现金分红时,董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明,经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

(3)股东大会审议利润分配方案前,公司应当通过多种渠道主动与独立董事特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。

(4)公司董事会审议通过的分配预案应按规定要求及时披露,年度利润分配预案还应在公司年度报告的“董事会报告”中予以披露。关于利润分配的决议披露时,已有独立董事就此发表意见的,还需同时披露独立董事意见。

#### 9. 调整利润分配政策的条件与程序:

公司如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生较大变化的,可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告,经独立董事审核并发表意见后提交股东大会审议,股东大会须以特别决议通过。股东大会审议利润分配政策调整方案时,应开通网络投票方式。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:千元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	0	127,728	0
2018 年	0	0	0	0	-3,867,651	0
2017 年	0	0.180	0	302,510	3,052,947	9.91

注:2019 年海航控股母公司实现净利润-322,056 千元,2019 年度可供分配利润为 0 千元。根据《公司章程》的有关规定,鉴于 2019 年不存在可供分配利润,且 2020 年初蔓延全球的新冠疫情对航空业带来极大负面影响,持续时间尚难预测,考虑公司目前经营发展的实际情况,为保障公司未

来发展的现金需求，公司董事会拟定 2019 年度利润分配预案如下：2019 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**二、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	海航集团有限公司	<p>为避免并有效解决海航集团与海航控股未来可能存在或潜在的同业竞争情形，公司于 2019 年 6 月 24 日、2019 年 7 月 10 日召开第八届董事会第四十六次会议、2019 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司股东海航集团有限公司变更部分（首都航空）承诺并延长承诺履行期限的报告》、《关于公司股东海航集团有限公司变更部分（西部航空）承诺并延长承诺履行期限的报告》，对原承诺予以变更，并将变更后的承诺履行期限延期至海航控股股东大会审议通过之日起 24 个月。延长期限后的承诺具体如下：</p> <p>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，在海航控股 2012 年中报披露前完成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。</p> <p>2. 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，将海航集团直接或间接持有的包括天津航空、西部航空、首都航空在内的航空公司股权注入海航控股。</p> <p>3. 于本承诺到期前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西部航空、首都航空股权注入海航控股，或将海航集团直接或间接持有的西部</p>	2012 年 4 月/2021 年 7 月	是	是

			航空、首都航空控制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，同时解除西部航空、首都航空股权托管事宜。			
--	--	--	--	--	--	--

其他承诺：

2015年12月23日海航集团就海航控股存放于海航集团财务有限公司（以下简称“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，在符合中国银行保险监督管理委员会相关规定的条件，并履行相关法律法规及《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) 海航集团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，海航集团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。

以上承诺均及时严格履行。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
6,570,000	0	0	资产及现金偿还	2019年	6,570,000	6,570,000	其它	6,570,000	2019年
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					无				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					无				
导致新增资金占用的责任人					无				

报告期末尚未完成清欠工作的原因	无
已采取的清欠措施	1. 本公司向海航航空集团收购海航技术 60.78%的股权和天羽飞训 100.00%的股权, 总计作价 3,834,164 千元。根据本公司与海航航空集团及海航集团签订的相关协议, 收购价款已全额抵减本公司向海航集团的资金拆借本金 3,834,164 千元; 2. 截至本财务报告报出日, 海航集团已通过银行转账方式直接归还拆借本金 2,735,836 千元及相应利息 238,261 千元; 上述措施共清偿资金占用本金 6,570,000 千元及相应利息 238,261 千元。
预计完成清欠的时间	报告期内, 已全部清偿并结清利息。
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	无

### 三、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

普华永道为公司 2019 年年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

“我们提请财务报表使用者关注, 如合并财务报表附注四(2)所述, 2019 年 12 月 31 日, 海航控股流动负债超过流动资产约人民币 70,013,913 千元。此外, 于 2019 年度海航控股部分借款、融资租赁款以及资产证券化项目应付款未按照相关协议的约定按时偿还部分本金及利息(截至本报告日尚有部分未偿还或与相关借款银行、出租人和债权人达成展期协议), 并触发其他借款、融资租赁款、资产证券化项目以及债券的相关违约条款, 导致于 2019 年 12 月 31 日及本报告日借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目或债券发行条款要求海航控股随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券。海航控股已将上述事项相关的长期负债总计人民币 46,094,186 千元列示为一年内到期的非流动负债。上述事项, 连同财务报表附注四(2)所示的其他事项, 表明存在可能导致对海航控股持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的审计意见。”

公司董事会对普华永道出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告表示理解和认可, 认为该审计意见客观地反映了公司 2019 年度财务状况和经营成果, 充分揭示了公司存在的风险。

截至本财务报告出具日, 对于上述未按时偿还的借款及其他负债, 公司已与各银行等金融机构充分沟通, 金融机构不会要求提前偿还未到期借款。截止报告日, 公司在各金融机构剩余未使用授信约 30.05 亿元, 可有效补充公司流动资金贷款需求。

为有效化解风险、维护各方利益, 海南省人民政府牵头会同相关部门派出专业人员共同成立了“海南省海航集团联合工作组”。联合工作组将全面协助、全力推进公司股东海航集团风险处置工作。海航集团为本公司重要股东。2020 年, 本公司亦将在联合工作组的全面协助下:

1. 在全面预算管理的基础上实施各单位动态管控, 包括业务管控、财务管控、风险管控等。同时, 实施精细化管理, 严控非生产性支出。对于航油等日常经营性支出, 则以科学、有效的节油政策降低油耗, 节省成本, 全面降本增效。通过上述举措, 公司将尽可能降低生产成本, 最大限度提高利润水平;

2. 公司董事会将带领管理层, 立足航空主业, 制定切实可行的经营方针, 提高公司整体运营能力和市场竞争力。在新冠疫情全球肆虐的背景下, 公司将针对疫情时期航班运行特点, 制定针对性风险防控措施, 并通过大力发展包机业务、客改货业务、灵活调整执飞机型等多种方式增加整体收入。在确保疫情防控和复工复产安全平稳运行的同时, 尽力将新冠疫情对公司主营业务收入的负面影响降至最低, 减少疫情对营运资金的压力, 并确保生产经营的安全稳定;

3. 坚定不移的走“聚焦主业”发展道路, 加快处理非航空主营业务资产, 不断优化公司资产结构, 回笼现金补充流动资金;

4. 进一步优化财务管理水平,进一步获得政府、金融机构及其他战略合作伙伴的支持。同时,创新拓展融资渠道,合理置换长短期债务,优化债务结构,申请新的金融机构授信额度,争取更多的资本市场直接融资及银行贷款。

#### 四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)及修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”),本集团已按照上述文件编制 2019 年度的财务报表,修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本集团及本公司无显著影响,其他修订对本集团及本公司报表的影响,详见财务报告附注五(41)。

##### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:千元 币种:人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	10,450
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	1,900

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

#### 六、面临暂停上市风险的情况

##### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 七、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
海航控股	贵州省机场集团有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司贵州分公司、中国人民财产保	无	侵权纠纷	2015年1月7日,贵阳机场平台和本公司飞机进行对接作业时,该平台车发生故障突然加速,顶撞到海航控股飞机前货舱门外左、右两侧飞机蒙皮,导致前货	13,847	否	-	2019年9月12日收到二审判决:贵州机场集团有限公司及其保险公司赔付海航控股各项费用共计10,777,074元。该诉讼已办结。	判决执行完毕。

<p>股份有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司、中国平安财产保险股份有限公司、安产保险股份有限公司、华财保险股份有限公司、国民产险有限公司、太平产</p>			<p>门左、右两侧出现凹坑，造成飞机穿透性损伤。双方曾试图协商解决，但对方的赔偿金额无法覆盖海航实际损失。海航于2017年1月20日向美兰区人民法院起诉贵州省机场集团公司，具体诉求为：1. 责令贵阳赔偿人民币61千元。2. 责令保险公司赔偿人民币13,786千元。</p>					
---	--	--	--	--	--	--	--	--

	限公 司深 圳分 公司 、中 保银 险有 限公 司北 京分 公司							
中国航空油料有限责任公司	海航 控股	无	合同纠纷	海航控股因未能按照与中航油签订的《航空油料销售合同》中的付款履行义务,中航油北京仲裁委员会仲裁要求支付本金、油料价差、违约金、律师费等。	259,785	否	案件已于2019年7月17日、18日质证开庭。开庭当日,油款已经支付完毕。北京仲裁委员会尚未作出裁决。	-
祥鹏航空	云南 麒顺 投资 有限 公司	无	合同纠纷	祥鹏航空于2014年与被告云南麒顺投资有限公司签订《祥鹏大厦租赁合同》,自2017年	11,370	否	-	2018年12月1日收到一审判决:一、原告对其与被告于2014年12月23日签订《祥鹏大厦租赁合同》以及2015年8月7日

				1月起,被告拖欠租金,祥鹏航空提起诉讼,要求被告支付租金及房屋占用费。				签订的《补充协议》行使解除权于2017年9月22日依法成立;被告于判决生效之日将祥鹏大厦的经营管理受益权移交给原告;二、被告于本判决生效后十日内一次性支付原告云南祥鹏航空有限责任公司租金4,612,418.64元,滞纳金858353.44元,利息损失267,734.51元,2017年9月23日至2018年9月22日的实际占用损失费5,636,515.9元,上述合计11,375,022.49元。2019年6月20日法院作出终结执行程序的裁定。	
AerCap Ireland Limited	海航控股	无	合同纠纷	AerCap于2019年3月	114,160	否	尚未开庭审理	-	-



				四号飞机租赁有限公司签订的《经营租赁协议》支付租金及维修准备金,完美十四号飞机租赁有限公司提起诉讼,要求海航控股支付的租金及税金合计 14,499,765.40 美元、支付维修准备金 4,500,000 美元等。					
广州天资一号飞机租赁有限公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能及时与广州天资一号飞机租赁有限公司签订的《飞机租赁协议》支付租金及维修准备金,广州天资一号飞机租赁有限公司提起诉讼,	97,230	否	尚未开庭审理	-	-

				要求海航控股支付租金及税金、违约金、利息、维修准备金。					
广州天资二号飞机租赁有限公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能按照与广州天资二号飞机租赁有限公司签订的《飞机租赁协议》支付租金及维修准备金,广州天资二号飞机租赁有限公司提起诉讼,要求海航控股支付租金及税金、违约金、利息、维修准备金。	92,880	否	尚未开庭审理	-	-

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

2019年7月25日,公司收到中国证券监督管理委员会海南监管局(以下简称“海南证监局”)行政监管措施决定书《关于对海南航空控股股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2019]20

号), 具体内容详见《海航控股: 关于收到中国证券监督管理委员会海南监管局出具的警示函的公告》(编号: 临 2019-096)。

公司对上述监管措施高度重视, 并严格按照《中华人民共和国证券法》《公司信息披露管理办法》《企业会计准则》等法律法规以及中国证监会的要求, 进一步提升规范运作意识, 加强公司内部控制, 完善公司治理制度, 切实维护好广大投资者利益, 促进公司健康、稳定、可持续发展。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十三、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 2019 年 4 月 29 日和 2019 年 5 月 21 日召开第八届董事会第四十四次会议和 2018 年年度股东大会, 审议通过了《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司与海航货运有限公司、凯撒同盛发展股份有限公司、香港航空有限公司等发生关联交易。并分别于 2019 年 10 月 30 日及 2019 年 11 月 15 日召开公司第八届董事会第五十二次会议及公司 2019 年第九次临时股东大会, 审议通过了《关于调整 2019 年部分日常生产性关联交易预计金额的报告》。

因公司聚焦航空主业的工作需要, 2019 年 1-9 月, 公司与渤海租赁股份有限公司、长江租赁有限公司等公司以租赁的方式保持运力引进。根据日常生产性关联交易实际状况, 公司调整了 2019 年部分日常生产性关联交易预计金额。

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	179,062	227,139
2	Gategroup Holding	采购航空食品	50,197	145,485
3	珺府投资	采购航空食品		16,384
4	甘肃航食	采购航空食品	15,857	17,418
5	海航饮品	采购航空食品	44,808	37,723
6	海南航食	采购航空食品	60,525	68,201
7	内蒙古航食	采购航空食品	6,364	15,007
8	三亚航食	采购航空食品	23,444	29,690

9	新疆航食	采购航空食品	47,199	55,934
10	Swissport Group	接受机场起降服务	145,894	113,484
11	海口美兰	接受机场起降服务	74,359	105,013
12	三亚凤凰机场	接受机场起降服务	164,426	166,801
13	天航地服	接受机场起降服务	22,553	90,560
14	安庆天柱山机场	接受机场起降服务、客运包机收入	67,679	83,942
15	潍坊机场	接受机场起降服务、客运包机收入	85,617	158,864
16	宜昌机场	接受机场起降服务、客运包机收入	128,936	113,057
17	美兰空港	接受机场起降服务、租赁机场航站楼	288,976	252,209
18	航旅投资	客运包机收入	61,463	65,402
19	满洲里机场	采购航空食品、接受机场起降服务、客运包机收入	7,200	9,045
20	唐山三女河机场	接受机场起降服务	7,380	3,500
21	营口机场	接受机场起降服务、客运包机收入	61,993	25,871
22	云南祥鹏投资	客运包机收入	474,651	107,929
23	海航集团	出租房产、利息收入	4,387	9,240
24	海航货运	货运包舱收入	790,653	1,725,709
25	海航速运	货运包舱收入	1,101,668	
26	海航酒店集团	出租房产	99,974	93,696
27	海航资本集团	出租房产		8,630
28	渤海信托	出租房产	5,943	
29	首都航空	出租房产、出租飞机、代关联方销售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、里程积分收入、人员转让、租赁飞机、提供飞机维修及保障服务	530,459	580,863
30	金鹿(北京)公务	出租房产、人员转让	17,351	42,058
31	SRT	接受飞机维修及保障服务	62,614	397,127
32	大新华航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费	155,476	124,671
33	西部航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员转让、人员培训、提供飞机维修及保障服务	151,426	120,982
34	金鹏航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、里程积分收入、人员转让、人员培训、提供维修以及保障服务费	109,789	102,984
35	美亚实业	采购航油	962,362	1,001,851
36	新生飞翔	积分销售收入、接受广告服务、接受商旅服务、特许权使用费、支付关联方代售机票手续费	189,575	212,340
37	海航云端	接受广告服务	59,690	82,811
38	海航冷链	出租房产	6,191	25,472
39	海航技术	接受飞机维修及保障服务、出租房产、租赁机库及车辆、人员转让	2,287,523	2,836,758
40	易航科技	接受关联方信息技术服务、出租房产	53,455	58,974
41	海航思福	接受员工班车服务	6,275	16,057

42	凯撒旅业	客运包机收入	37,200	102,161
43	香港航空	里程积分收入、租赁飞机	628,235	633,615
44	海航财务公司	利息收入、出租房产	86,042	100,646
45	海南航校	人员培训	35,086	60,694
46	海旅管理	新金鹿卡销售收入		6,670
47	海航航空进出口	支付代理进出口手续费	9,613	38,071
48	海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	94,340	112,915
49	易生支付	支付关联方代售机票手续费	9,200	10,736
50	海南物业	支付物业管理费	104,682	119,424
51	渤海租赁	租赁飞机	1,754,323	1,732,794
52	天航金服	租赁飞机	1,234,220	1,212,685
53	香港快运	租赁飞机	8,029	53,826
54	长江租赁	租赁飞机	138,335	260,354
55	海航航空集团	出租房产、租赁飞机	503,369	-
56	宜昌三峡航食	采购航空食品	2,823	-
57	天津航空	提供人员培训服务、提供维修以及保障服务费	116,021	-
58	天羽飞训	人员培训、出租模拟机	73,439	447,722
59	博鳌机场	接受机场起降服务	1,084	-
60	松原查干湖机场	包机收入	3,725	-
	合计		13,453,160	14,241,194

注：海航控股自 2019 年 4 月起将天羽飞训纳入合并报表范围。

海航控股自 2019 年 11 月起将海航技术纳入合并报表范围。

天津航空于 2019 年 11 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 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. 公司已于 2019 年 6 月 11 日第八届董事会第四十五次会议及 2019 年 6 月 27 日 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于处置 16 架老旧飞机的报告》，同意公司及公司控股子公司长安航空分别向海航航空（香港）处置自有的 4 架 A319 飞机、8 架 B737-800 飞机及 4 架 A319 飞机，交易金额共计 276,348 万元人民币。其中，海航控股持有 4 架 A319 飞机、1 架 737-800 处置已完成。

2. 公司已于 2019 年 9 月 27 日第八届董事会第五十次会议及 2019 年 10 月 16 日 2019 年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售飞机的报告》，同意公司向海航航空香港出售自有的 4 架 B737-800 飞机、2 架 B787-8 飞机，公司全资子公司海南航空（2016）向海航航空香港出售自有的 2 架 A350-900 飞机，公司控股子公司新华航空向海航航空香港出售自有的 1 架 B737-800 飞机，交易金额共计 455,243.69 万元人民币，报告期内该交易尚未完成。

3. 公司已于 2019 年 10 月 16 日第八届董事会第五十一次会议、第八届监事会第二十四次会议及 2019 年 11 月 1 日 2019 年第八次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司天津航空有限责任公司股权的报告》，同意公司以 668,516.16 万元人民币的价格向海航航空集团有限公司转让持有的天津航空 48% 股权，于 2019 年 11 月，天津航空完成董事会改选及公司章程变更，且完成

必要的财产转移手续。

4. 2019 年 11 月 15 日第九届董事会第一次会议及 2019 年 12 月 3 日 2019 年第十次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司广西北部湾航空有限责任公司购买华安财产保险股份有限公司股权的报告》，同意控股子公司广西北部湾航空分别以 34,900.00 万元人民币、30,991.20 万元人民币、55,480.53 万元人民币、9,527.70 万元人民币的价格受让海航资本集团有限公司、广州市百泽实业有限公司、北京国华荣网络科技有限公司、广州市鑫中业投资有限公司持有的华安财产保险股份有限公司 4.76%、4.23%、7.57% 和 1.30% 股权，交易金额共计 130,899.43 万元人民币。截至 2019 年 12 月 31 日，上述股权交易项目尚未完成股权交割及其他必要的资产过户手续。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十四、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

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	2018年10月9日	2021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	2018年10月9日	2021年10月9日	是	其他关联人

## 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	3,432,251	2008年6月18日	每年自动顺延	294,533	双方协定价格	0.41%	是	其他
本集团合计	大新华航空	租赁飞机	1,044,262	2000年12月25日	每年自动顺延	148,364	双方协定价格	0.21%	是	控股股东
本集团合计	金鹏航空	租赁飞机	569,515	2014年4月1日	每年自动顺延	89,336	双方协定价格	0.13%	是	联营公司
本集团合计	西部航空	租赁飞机	547,404	2010年8月9日	每年自动顺延	90,816	双方协定价格	0.13%	是	联营公司
本集团合计	天羽飞训	租赁模拟机	567,507	2018年1月1日	2020年12月31日	26,570	双方协定价格	0.04%	是	其他
本集团合计	海航酒店集团	租赁房产	1,862,519	2015年4月1日	2024年3月31日	99,974	双方协定价格	0.14%	是	其他
本集团合计	海航技术	租赁房产	321,115	2011年1月1日	每年自动顺延	36,507	双方协定价格	0.05%	是	联营公司
本集团合计	新华航食	租赁房产	292,633	2016年8月1日	2022年7月31日	28,020	双方协定价格	0.04%	是	其他
本集团合计	海航财务公司	租赁房产	50,392	2016年1月1日	2021年12月31日	4,245	双方协定价格	0.01%	是	联营公司

					日					
本集团合计	首都航空	租赁房产	51,481	2012年12月1日	2021年12月31日	16,403	双方协定价格	0.02%	是	其他
本集团合计	海航集团	租赁房产	50,453	2016年1月1日	2021年12月31日	4,387	双方协定价格	0.01%	是	参股股东
本集团合计	金鹿(北京)公务	租赁房产	102,659	2016年4月1日	2021年3月31日	12,551	双方协定价格	0.02%	是	其他
本集团合计	渤海信托	租赁房产	24,118	2018年1月18日	2021年3月31日	5,943	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	海航冷链	租赁房产	373,109	2019年6月30日	2026年12月31日	6,191	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	易航科技	租赁房产	24,268,016	2018年8月1日	2020年12月31日	3,316	双方协定价格	0.00%	是	其他
本集团合计	海航集团	租赁房产	1,662,519	2019年1月1日	2019年12月31日	9,641	双方协定价格	0.01%	是	其他
渤海租赁	本集团	租赁飞机	-	2014年12月4日	2029年12月21日	-1,754,323	双方协定价格	2.67%	是	其他
天金航服	本集团	租赁飞机	-	2015年12月21日	2028年9月25日	-1,234,220	双方协定价格	1.88%	是	其他
海航集团	本集团	租赁飞机	-	2018年12月24日	2030年12月23日	-493,728	双方协定价格	0.75%	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	-612,450	双方协定价格	0.93%	是	其他
香港快	本公司	租赁飞机	-	2014年4月	2019年3月	-8,029	双方协定	0.01%	是	其他

运				17日	14日		价格				
长租	本集团	集合	租赁	-	2015年7月20日	2027年7月18日	-138,335	双方协定价格	0.21%	是	其他
江租	计		飞机								
赁											
首	本集团	集合	租赁	-	2018年11月6日	2020年11月5日	-29,598	双方协定价格	0.05%	是	其他
都	计		飞机								
航											
空											
美	本集团	集合	租赁	-	2009年2月26日	2020年12月31日	-4,224	双方协定价格	0.01%	是	其他
兰	计		机场								
空			航站楼								
港											
海	本集团	集合	租赁	-	2013年7月1日	2020年9月30日	-6,717	双方协定价格	0.01%	是	联营公司
航	计		机库								
技			及								
术			辆								

注：海航控股自 2019 年 4 月起将天羽飞训纳入合并报表范围。

海航控股自 2019 年 11 月起将海航技术纳入合并报表范围。

天津航空于 2019 年 11 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

## (二) 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	大新华航空	850,000	29/11/2017	29/11/2017	29/11/2020	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	245,000	20/06/2018	20/06/2018	20/06/2021	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航	公司	大新华航空	500,000	26/12/2018	26/12/2018	26/12/2019	连带责任担保	否	是	500,000	否	是	控股



海航控股	公司本部	航空		19	9	20	带担保					是	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	50,000	09/10/2019	09/10/2019	09/04/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	100,000	10/10/2019	10/10/2019	10/04/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	200,000	15/10/2019	15/10/2019	15/04/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	200,000	15/10/2019	15/10/2019	15/04/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	90,000	12/11/2019	12/11/2019	12/11/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2019	14/11/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2019	14/11/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2019	14/11/2020	连带担保	否	否	-		否	是	控股股东

海航控股	公司本部	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2019	14/11/2020	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	100,000	22/11/2019	22/11/2019	22/05/2020	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	200,000	25/11/2019	25/11/2019	25/11/2020	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	150,000	26/11/2019	26/11/2019	26/11/2020	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	100,000	27/11/2019	27/11/2019	27/11/2020	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	50,000	29/11/2019	29/11/2019	29/11/2020	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	150,000	03/12/2019	03/12/2019	03/06/2020	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	50,000	04/12/2019	04/12/2019	04/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航	公司	大新华航空	50,000	05/12/2019	05/12/2019	05/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股



海航控股	公司本部	航空		19	9	20	带担保				否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	200,000	26/12/2019	26/12/2019	26/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	250,000	26/12/2019	26/12/2019	26/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
山西航空	公司本部	大新华航空	250,000	25/11/2019	25/11/2019	20/11/2020	连带担保	否	否	-	是	是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	379,000	29/08/2016	29/08/2016	28/08/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	59,000	29/06/2018	29/06/2018	29/06/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	25,000	06/12/2018	06/12/2018	05/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	100,000	21/02/2019	21/02/2019	21/02/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东
北京科航	公司本部	大新华航空	1,454,000	26/01/2018	26/01/2018	26/01/2020	连带担保	否	否	-	否	是	控股股东

长安航空	公司本部	大新华航空	251,928	27/03/2019	27/03/2019	26/03/2022	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东	
祥鹏航空	公司本部	大新华航空	50,000	30/05/2019	30/05/2019	30/05/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东	
祥鹏航空	公司本部	大新华航空	150,000	03/06/2019	03/06/2019	03/06/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东	
祥鹏航空	公司本部	大新华航空	150,000	11/06/2019	11/06/2019	11/06/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东	
祥鹏航空	公司本部	大新华航空	130,000	14/06/2019	14/06/2019	14/06/2020	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(香港)	593,396	22/01/2015	22/01/2015	26/01/2020	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(香港)	2,092,860	28/02/2017	28/02/2017	01/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	20,000	08/01/2019	08/01/2019	07/01/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏	公司	云南祥鹏投资	15,600	12/02/2019	12/02/2019	11/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	

航空	本部						保							
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	13/02/2019	12/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	13/02/2019	12/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	13/02/2019	12/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	30,000	14/02/2019	14/02/2019	13/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	50,000	14/02/2019	14/02/2019	13/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	30,000	15/02/2019	15/02/2019	14/02/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	24,400	11/03/2019	11/03/2019	10/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	30,000	01/04/2019	01/04/2019	31/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
		云南祥	5,000	01/03/20	01/03/201	01/03/20	连	否	否	-				

祥鹏航空	公司本部	鹏投资		19	9	20	带担保				否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2019	12/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2019	12/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2019	12/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2019	12/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	22,000	13/03/2019	13/03/2019	13/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	22,000	13/03/2019	13/03/2019	13/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	22,000	14/03/2019	14/03/2019	14/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	12,000	18/03/2019	18/03/2019	18/03/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他

祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	22,000	18/03/2019	18/03/2019	18/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	18/03/2019	18/03/2019	18/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	22,000	18/03/2019	18/03/2019	18/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	18,000	19/03/2019	19/03/2019	19/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	10,000	19/03/2019	19/03/2019	19/03/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	15,000	19/04/2019	19/04/2019	18/04/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	15,000	22/04/2019	22/04/2019	22/04/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	15,000	24/04/2019	24/04/2019	24/04/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏	公司	云南祥鹏投资	15,000	26/04/2019	26/04/2019	26/04/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他

航空	本部						保							
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	13,000	06/05/2019	06/05/2019	05/05/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	12,500	07/05/2019	07/05/2019	07/05/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	14,500	08/05/2019	08/05/2019	08/05/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	6,000	10/09/2019	10/09/2019	10/09/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	3,000	20/11/2019	20/11/2019	20/11/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	20,000	25/11/2019	25/11/2019	25/11/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	20,000	26/11/2019	26/11/2019	26/11/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	20,000	27/11/2019	27/11/2019	27/11/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
		云南祥	20,000	28/11/20	28/11/201	28/11/20	连	否	否	-				

祥鹏航空	公司本部	鹏投资		19	9	20	带担保				否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	20,000	29/11/2019	29/11/2019	29/11/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	51,000	10/12/2019	10/12/2019	10/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	46,000	12/12/2019	12/12/2019	12/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	1,000	17/12/2019	17/12/2019	13/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	105,000	19/12/2019	19/12/2019	19/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	98,500	20/12/2019	20/12/2019	20/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	96,500	23/12/2019	23/12/2019	23/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	110,000	26/12/2019	26/12/2019	26/12/2020	连带担保	否	否	-	否	是	其他

祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	360,000	27/12/2019	27/12/2019	27/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
山西航空+长安航空	公司本部	海航航空集团	388,000	18/11/2018	18/11/2018	14/11/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他	
海航控股+新华航空+长安航空	公司本部	海航航空集团	226,500	20/11/2018	20/11/2018	20/11/2019	连带责任担保	否	是	226,500	否	是	其他	
海航控股	公司本部	海航航空集团	400,000	21/09/2018	21/09/2018	21/09/2019	连带责任担保	否	是	400,000	否	是	其他	
海航控股	公司本部	海航航空集团	276,000	19/10/2018	19/10/2018	23/10/2019	连带责任担保	否	是	276,000	否	是	其他	
海航控股	公司本部	海航航空集团	321,000	28/11/2018	28/11/2018	11/06/2020	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	205,000	23/01/2019	23/01/2019	23/01/2020	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	200,000	27/02/2019	27/02/2019	27/02/2020	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	150,000	28/02/2019	28/02/2019	28/02/2020	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	350,000	12/04/2019	12/04/2019	12/04/2022	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	11/06/2019	11/06/2019	11/06/2020	连带责任担保	否	否	-	是	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	300,000	26/06/2019	26/06/2019	25/06/2020	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	100,000	27/06/2019	27/06/2019	27/06/2020	连带责任担保	否	否	-	是	是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	200,000	29/07/2019	29/07/2019	29/07/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控	公司本	海航航空集团	50,000	17/09/2019	17/09/2019	16/09/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他

海航控股	海航航空集团	200,000	19/09/2019	19/09/2019	19/09/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	200,000	24/09/2019	24/09/2019	24/09/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	150,000	26/09/2019	26/09/2019	26/09/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	100,000	11/10/2019	11/10/2019	11/10/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	200,000	14/10/2019	14/10/2019	14/10/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	100,000	04/12/2019	04/12/2019	04/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	100,000	05/12/2019	05/12/2019	05/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	海航航空集团	100,000	06/12/2019	06/12/2019	06/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海公	海航航空集团	200,000	09/12/2019	09/12/2019	09/12/2020	连带责	否	否	-	否	是	其

航 控 股	司 本 部						任 担 保							他
海 航 控 股	公 司 本 部	海 航 航 空 集 团	100,000	10/12/2019	10/12/2019	10/12/2020	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	100,000	11/12/2019	11/12/2019	11/12/2020	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	100,000	12/12/2019	12/12/2019	12/12/2020	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	100,000	19/12/2019	19/12/2019	19/12/2020	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	100,000	20/12/2019	20/12/2019	20/12/2020	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	200,000	25/12/2019	25/12/2019	25/12/2020	连 带 责 任 担 保	否	否	-	否	是	其 他	
海 航 控 股	公 司 本 部	海 航 集 团	1,533,000	30/08/2019	30/08/2019	29/08/2022	连 带 责 任 担 保	否	是	22,857	是	是	其 他	
祥 鹏 航 空	公 司 本 部	海 航 集 团	732,501	29/12/2011	29/12/2011	29/12/2021	连 带 责 任 担 保	否	否	-	否	是	其 他	

海航控股	公司本部	金鹏航空	206,520	19/12/2014	19/12/2014	19/12/2023	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营企业
海航控股	公司本部	金鹏航空	49,000	28/12/2018	28/12/2018	10/11/2020	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营企业
海航控股	公司本部	金鹏航空	4,000	28/12/2018	28/12/2018	10/11/2020	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营企业
祥鹏航空	公司本部	海航物流集团	310,000	16/12/2019	16/12/2019	16/12/2020	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	天津航空	564,000	07/11/2019	07/11/2019	30/11/2019	连带责任担保	否	是	564,000	否	是	其他
海航控股	公司本部	天津航空	223,000	07/11/2019	07/11/2019	30/11/2019	连带责任担保	否	是	223,000	否	是	其他
海航控股	公司本部	天津航空	300,000	07/11/2019	07/11/2019	12/11/2019	连带责任担保	否	是	300,000	否	是	其他
海航控股	公司本部	天津航空	150,000	07/11/2019	07/11/2019	04/07/2020	连带责任担保	否	是	855	否	是	其他
海航控	公司本	天津航空	148,996	07/11/2019	07/11/2019	05/07/2020	连带责任担保	否	是	855	否	是	其他

海航控股	天津航空	600,000	07/11/2019	07/11/2019	03/09/2020	连带责任担保	否	是	4,062		是	是	其他
海航控股	天津航空	350,000	07/11/2019	07/11/2019	30/10/2020	连带责任担保	否	否	-		是	是	其他
北京科航	天津航空	399,000	07/11/2019	07/11/2019	20/02/2020	连带责任担保	否	否	-		否	是	其他
海航控股	天津航空	300,000	07/11/2019	07/11/2019	25/05/2020	连带责任担保	否	否	-		否	是	其他
海航控股	天津航空	329,500	07/11/2019	07/11/2019	10/04/2020	连带责任担保	否	否	-		否	是	其他
海航控股	天津航空	304,633	07/11/2019	07/11/2019	25/09/2020	连带责任担保	否	否	-		是	是	其他
海航控股	海航航空集团	1,826,156	25/09/2017	25/09/2017	21/09/2024	一般担保	否	是	452,644		否	是	其他
海航控股	海航旅游集团	77,663	30/06/2017	30/06/2017	29/06/2020	一般担保	否	否	-		否	是	其他
海公	大新华航空	150,000	31/03/2016	31/03/2016	31/03/2021	连带责任	是	否	-		否	是	控



海航控股	公司本部	大新华航空	500,000	21/11/2018	21/11/2018	21/11/2019	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	500,000	29/11/2018	29/11/2018	29/11/2019	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	200,000	27/12/2018	27/12/2018	27/12/2019	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	225,000	27/02/2017	27/02/2017	26/02/2020	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空(香港)	576,738	09/12/2015	09/12/2015	31/01/2019	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空(香港)	571,200	26/09/2016	26/09/2016	16/08/2019	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	350,000	29/08/2018	29/08/2018	14/09/2019	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						31,859,986							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						27,433,048							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						21,397,648							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						15,870,332							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	43,303,380
担保总额占公司净资产的比例(%)	69.72
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	27,433,048
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)	15,493,371
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	12,249,802
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	55,176,221
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	以上全部担保均包含在公司股东大会批准的互保额度授权范围内。 本表格中的对外担保逾期事项或导致债权方公司提起诉讼, 要求公司承担连带担保责任, 包括代为偿还债务等风险。公司及相关被担保方正积极与相关金融机构协商沟通, 争取妥善处理担保逾期事项。如公司被要求承担连带担保责任, 公司将依法对被担保方、反担保方行使追偿权利, 切实维护公司和股东的利益。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十五、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十六、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

**1. 践行绿色发展理念，打造“绿色航空”品牌**

海航控股坚持把生态文明、低碳经济建设作为推动企业可持续发展的重要战略，积极倡导“绿途 Green Tour”绿色出行理念，打造“绿色航空”品牌。公司长期携手旅客和员工积极履行绿色环保责任，引领航空业绿色低碳发展，持续推动航空业能源转变，以实际行动贡献“美丽中国”建设。2019年，公司累计节油 55.21 万吨，降低二氧化碳排放约 173.92 万吨，相当于 6.6 万亩森林一年的二氧化碳吸收量，积极推进了绿色航空的示范效应，被评为“海南省节能减排十大功勋企业”，并获得由能源基金会认证的“气候领袖企业”称号。

**2. 儿童关爱与保护**

海航控股关注弱势儿童的健康成长，积极参与儿童关爱与保护工作。连续三年支持美国新生命儿童基金会救助中国患病贫困儿童和孤儿慈善项目，为患重大疾病的中国贫困儿童及家属提供优惠机票赴北美治疗。

**3. 积极参与疫情防控工作**

自疫情发生后，海航控股第一时间响应局方要求，快速决策并制定相关客票退改方案，全力保障因航班取消而受到影响的旅客。同时，公司迅速开展联防联控抗击疫情工作，各一线窗口部门下发防控工作提示，为一线员工及机组人员配发口罩、手套等必备防护用品；加强旅客出行环节的消毒工作；增加对飞机的消毒频次，优化空地服务流程和餐食；地面及航班上增配非接触式体温检测仪，及时为旅客测量体温，最大限度减少疫情传播的可能性，努力保障航班运行和飞行安全。

2020年1月25日，海航控股迅速开通抗击新型冠状病毒肺炎的救援物资运输绿色通道，免费为各国政府、公益慈善社会组织及个人等机构组织提供救援物资运输服务。1月27日，海南航空首架包机 HU5375 搭载来自海南省 12 家三级医院 147 名科室骨干组成的医疗队紧急驰援武汉，为“最美逆行者”奔赴前线提供了坚强的保障。

随着疫情态势得到有效控制，海南航空又承担起运送滞留海南的湖北籍旅客返乡、企业复工复产等包机任务，同时推出面向政府和企业客户、医护工作者和普通旅客的多项市场产品和服务活动，助力安全有序复工，为抗击疫情贡献力量。

截至 4 月 20 日，海航控股已运输抗疫防护物资总计超过 18 万件、1505 吨，其中免费运输超过 1.7 万件、259 吨；保障援鄂医疗包机 37 次，运送 5,213 名医护人员；7 次包机护送 739 名滞留旅客返鄂。

海航控股将持续利用广阔航线网络和高效服务，通过客运飞机改货运包机服务，方便物资快速周转，助力全球防疫抗疫。公司将坚持以国际人道主义精神和货运包机优势积极援助国际社会疫情抗击工作，携手社会各界，共同赢得这场战役的最终胜利。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

海航控股作为中国民航业首家获得能源管理体系认证的航空企业，从机队更新、运行技术、深度减重、地面减排等方面开展全方位的减排工作，截至 2019 年底共实施节能减排举措近 30 项，其中在打赢蓝天保卫战专项工作推进中，海航控股按照 GPU“应用尽用”原则，通过制定并完善 GPU 管控方案、对各机场 GPU 属地化管理、组织现场监察、建立机组 GPU 异常使用实时反馈机制、逐班追责等管控手段对 GPU 使用进行细化管控，2019 年该项目节油达到 3.8 万吨，节油成效显著。

2020 年 1 月，在能源基金会、能效经济委员会·中国(CCEEE)发起的“气候领袖企业”项目评选中，在国内 20 多位专家的努力下，经历了长达 7 个月的严格评审后，海航控股最终凭借先进的节能技术和先进的节能管理荣获 2019 年度“气候领袖企业”称号，成为国内民航唯一获此殊荣的航空企业。未来，海航控股将继续承担起领袖的责任、充分发挥起榜样的力量，携手上下游企业推动我国航空的绿色低碳发展，以实际行动打造“绿色航空”的业界标杆，引领中国航空业走向“绿途”。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十七、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	435,744
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	451,374
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	-173,853,950	3,915,313,630	23.30	0	质押	3,914,178,351	其 他
海口美兰国 际机场有限 责任公司	-200,848,902	662,000,000	3.94	0	质押	662,000,000	其 他
长江财富一 浦发银行一 上海浦东发 展银行股份 有限公司海 口分行	-140,276,809	598,717,856	3.56	0	无	0	其 他
海航集团有 限公司	0	593,941,394	3.53	0	冻结	593,941,394	其 他
长江租赁有 限公司	0	517,671,098	3.08	0	质押	517,545,280	其 他

中国证券金融股份有限公司	0	498,431,593	2.97	0	无	0	国有法人
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	0	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	0	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	0	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	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
大新华航空有限公司	3,915,313,630	人民币普通股	3,915,313,630
海口美兰国际机场有限责任公司	662,000,000	人民币普通股	662,000,000
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	598,717,856	人民币普通股	598,717,856
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	498,431,593	人民币普通股	498,431,593
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	人民币普通股	460,893,854

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	人民币普通股	460,893,854
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	人民币普通股	460,893,854
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	人民币普通股	460,893,854
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。长江租赁有限公司为海航集团有限公司间接控股子公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：上述表格数据为截至2019年12月31日数据。截至2020年3月31日大新华航空有限公司持股比例为23.15%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	大新华航空有限公司
单位负责人或法定代表人	陈峰
成立日期	2004年7月12日
主要经营业务	航空运输；航空维修和服务；机上供应品；与航空运输相关的延伸服务；机场的投资管理；候机楼服务和经营管理，酒店管理。

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

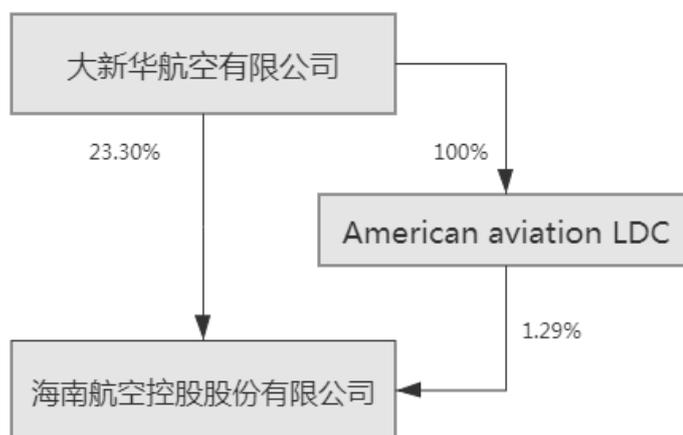
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上述股权结构图为截至 2019 年 12 月 31 日数据。截至 2020 年 3 月 31 日大新华航空有限公司持股比例为 23.15%。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	海南省国有资产监督管理委员会
成立日期	2003 年 12 月
主要经营业务	国有资产监督管理

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

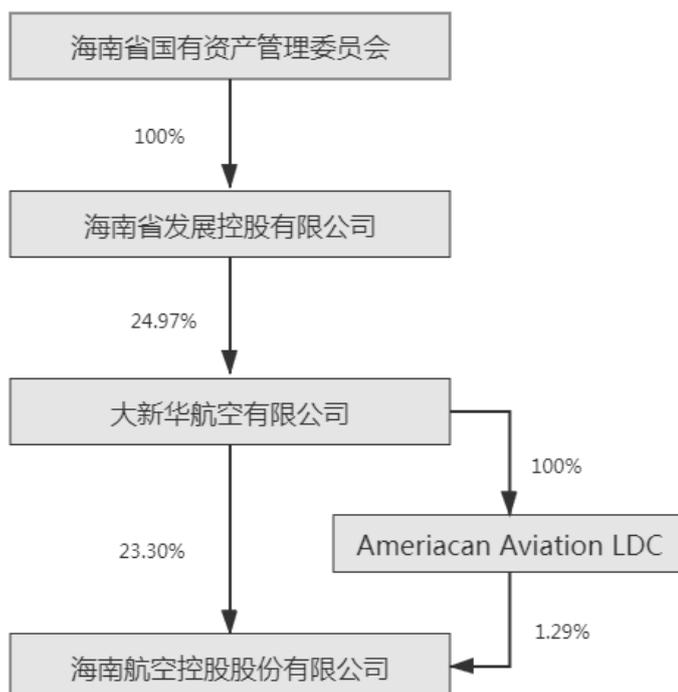
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上述股权结构图截至 2019 年 12 月 31 日数据。截至 2020 年 3 月 31 日大新华航空有限公司持股比例为 23.15%。

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
徐军	董事长	男	49	2019-7-23	2022-11-14	0	0	0	-	52.92	否
谢皓明	原董事长	男	46	2019-01-29	2019-07-10	0	0	0	-	17.28	否
包启发	原董事长	男	56	2018-01-19	2019-01-29	0	0	0	-	-	是
刘位精	执行董事长	男	51	2019-07-23	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
陈明	副董事长	男	55	2018-06-15	2022-11-14	0	0	0	-	49.31	否
徐军	董事	男	49	2018-10-12	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
伍晓熹	董事	男	41	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	79.32	否
刘位精	董事	男	51	2019-07-10	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
张志刚	董事	男	46	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	42.71	否
刘吉春	董事	男	40	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	41.19	否
包启发	原董事	男	56	2017-12-13	2019-01-29	0	0	0	-	-	否
徐经长	独立董事	男	55	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	14.55	否
张英	独立董事	女	57	2019-10-16	2022-11-14	0	0	0	-	3.64	否
林泽明	独立董事	男	67	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	14.55	否
邓天林	原独立董事	男	71	2012-04-26	2019-10-16	0	0	0	-	14.55	否
李瑞	监事会主席	男	43	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
曹凤岗	原监事会主席	男	58	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	41.21	否
郭贇	监事	男	34	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
赵国刚	监事	男	37	2019-04-08	2022-11-14	0	0	0	-	44.32	否
萧飞	监事	男	46	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	-	否

曹京斐	监事	男	36	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
李泉	原监事	男	57	2018-12-28	2020-02-26	0	0	0	-	26.93	否
郭海涌	原监事	男	58	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	17.72	否
王远飞	原监事	男	59	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	37.61	否
温建平	原监事	男	58	2018-12-28	2019-04-08	0	0	0	-	20.53	否
马志敏	总裁	男	46	2019-7-23	2022-07-22	0	0	0	-	14.67	否
徐军	原总裁	男	49	2018-02-14	2019-07-23	0	0	0	-	-	否
伍晓熹	副总裁	男	41	2018-08-29	2021-08-28	0	0	0	-	-	否
张志刚	副总裁	男	46	2017-12-13	2020-12-12	0	0	0	-	-	否
刘吉春	副总裁	男	40	2017-11-27	2020-11-26	0	0	0	-	-	否
李晓峰	副总裁兼董事会秘书	男	43	2019-04-12	2022-04-11	0	0	0	-	22.69	否
周志远	原董事会秘书	男	40	2018-11-29	2019-04-12	0	0	0	-	33.41	否
张鸿清	财务总监	男	45	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	-	否
孙栋	原财务总监	男	34	2016-07-18	2019-10-30	0	0	0	-	34.27	是
王新震	安全总监	男	45	2018-09-21	2021-09-20	0	0	0	-	99.08	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	722.46	/

姓名	主要工作经历
徐军	男，1971 年出生，籍贯四川省，毕业于天津大学冶金分校。1992 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事长。历任海南航空股份有限公司运行控制部西安区域控制中心主任，长安航空有限责任公司运行控制部经理，金鹿航空有限公司运行控制部总经理、副总裁，北京首都航空有限公司总裁，天津航空有限责任公司董事长，海南航空控股股份有限公司总裁等职务。
刘位精	男，1969 年 6 月出生，籍贯湖南省，毕业于北京航空航天大学，工商管理硕士，现任海南航空控股股份有限公司执行董事长。于 1994 年加入海航，历任海南航空控股股份有限公司办公室副主任、海航机场集团有限公司执行总裁助理、海航集团有限公司人力资源部副总经理、海航航空旅游集团有限公司总裁助理等职务。
陈明	男，1965 年 7 月出生，籍贯新疆，中共党员，毕业于荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理专业，1994 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司副董事长。历任公司市场销售部副总经理、总经理、办公室主任、金鹿公务机有限公司 CEO 兼总经理、海航航空食品控股有限公司董事长、海南航空股份有限公司副总裁、总裁、董事长、海航航空集团有限公司副董事长兼副总裁、海航旅业集团有限公司副董事长、海航航空旅游集团有限公司副董事长等职务。
伍晓熹	男，1979 年 7 月出生，籍贯重庆，毕业于中国民用航空飞行学院运输机驾驶专业，于 2001 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司

	董事、副总裁。历任海航航空集团有限公司安全监察部副总经理、海航航空管理服务有限公司安全监察部副总经理、海南航空控股股份有限公司安全监察部副总经理等职务。
张志刚	男，汉族，1974 年出生，籍贯江西省，毕业于南京航空航天大学。于 1997 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁、海航航空技术有限公司董事长。历任海南航空股份有限公司维修工程事业部计划中心经理、总经理助理、综合管理中心经理，大新华航空技术有限公司技术服务部总经理、副总裁、总裁，海航湾流(北京)技术服务有限公司董事长等职务。
刘吉春	男，汉族，1980 年出生，籍贯四川省，毕业于美国城市大学。于 2002 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁。历任海南航空股份有限公司市场销售部国际业务分部经理、市场销售部副总经理，海南海航航空销售有限公司董事长，海南航空控股股份有限公司市场营销部总经理等职务。
徐经长	男，1965 年出生，中国人民大学商学院教授、博士生导师。财政部“会计名家培养工程”入选者，企业会计准则咨询委员会委员，国家级精品课程主讲人，中国证监会第四、五届并购重组审核委员会委员、召集人，中国会计学会理事、会计基础理论专业委员会副主任委员，中国金融会计学会常务理事，现任海南航空控股股份有限公司、中化国际（控股）股份有限公司、光大证券股份有限公司、中信重工机械股份有限公司、三六零安全科技股份有限公司独立董事。
张英	女，1962 年 12 月出生，籍贯北京市，毕业于中国社会科学院研究生院，经济学博士。1997 年评选为高级会计师，2018 年被评为正高级会计师。现任海南航空控股股份有限公司独立董事，历任北京市机械局职工大学企管系教师，保利大厦计财部经理、总会计师，北京市三元食品有限责任公司董事、副总经理兼财务总监，北京市燃气集团有限责任公司党委常委、董事、副总经理兼财务总监。
林泽明	男，1953 年出生，大学本科，中共党员。现任海南航空控股股份有限公司独立董事，历任海南省财税厅计财处处长，海南省地税局计财处处长，海南省地税局法制与稽查处处长、税政处处长、地方税处处长、营业税处处长、所得税处处长。2013 年 6 月退休，续聘为海南省地税业务顾问。
李瑞	男，1977 年 1 月出生，籍贯四川省，毕业于华中理工大学管理学院。1999 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事会主席。历任海航集团有限公司证券业务部副总经理、常务副总经理，海航集团有限公司投资管理部常务副总经理、总经理，海南航空控股股份有限公司副总裁、董事会秘书，东北电气发展股份有限公司副董事长、总裁等职务。
郭贇	男，1986 年 10 月出生，籍贯上海市，毕业于西安工程大学。2007 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、人力资源部总经理。历任海航集团有限公司人力资源部社群事务办公室主任、人力资源部副总经理等职务。
赵国刚	男，1983 年出生，籍贯山东省，毕业于中国政法大学，硕士研究生学历。2010 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、合规法务部总经理。历任海航集团有限公司风险控制部法律事务中心法务经理、海航旅游投资控股有限公司风控总监、东北电气发展股份有限公司副总裁等职务。
萧飞	男，1974 年 12 月出生，籍贯江苏省，毕业于南京航空航天大学。1996 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、纪检监察部总经理、易航科技股份有限公司监事会主席。历任海航集团有限公司国际投资管理部总经理助理、海航航空集团有限公司国际与投资部总经理、中国民用航空投资集团有限公司董事总经理、海南航空控股股份有限公司风控总监等职务。
曹京斐	男，1984 年 8 月出生，籍贯河南省，毕业于西南大学。2010 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、财务部副总经理。历任海南航空控股股份有限公司财务部会计管理中心高级经理、总经理助理等职务。

马志敏	男，1974 年 8 月出生，籍贯江苏省，毕业于中国民航大学，MBA 硕士研究生。于 1997 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司总裁。历任云南祥鹏航空有限责任公司首席执行官、副董事长，西部航空有限责任公司董事长兼总裁，海航航空集团有限公司总裁助理，香港快运航空有限公司执行董事长兼总裁，海航货运有限公司董事长、总裁等职务。
李晓峰	男，1977 年出生，籍贯福建省，毕业于南京大学经济法专业，1999 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司副总裁、董事会秘书。历任海航集团有限公司证券业务主管、海航实业控股有限公司投资银行部高级业务经理、民安财产保险有限公司董事会秘书、海航航空集团有限公司国际与投资部副总经理、福州航空旅游集团有限公司副总裁等职务。
张鸿清	男，1975 年 11 月出生，籍贯广东省，毕业于暨南大学。于 1999 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司财务总监。历任海南航空控股股份有限公司财务部总经理助理，海航集团有限公司计划财务部总经理助理、副总经理、常务副总经理，华安财产保险股份有限公司监事，海航实业集团有限公司计划财务部总经理、财务副总监，海航资产管理集团有限公司财务总监，海航航空集团有限公司财务部总经理，海航航空旅游集团有限公司风险控制部总经理、风控总监、总裁助理、董事等职务。
王新震	男，1975 年 3 月出生，籍贯辽宁省，毕业于中国民用航空飞行学院通用飞机驾驶专业。于 1996 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司安全总监。历任海南航空股份有限公司飞行部 A340 机队机型副总师、安全监察部副总经理、飞行部总飞行师、金鹏航空股份有限公司运行副总裁等职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐军	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
刘位精	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
张鸿清	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
包启发	海航集团有限公司	董事	2018-07-13	2020-02-29
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张志刚	海航航空技术有限公司	董事长	2017-12-21	-
徐经长	中化国际（控股）股份有限公司	独立董事	2014-05-09	-
徐经长	光大证券股份有限公司	独立董事	2014-08-20	-
徐经长	中信重工机械股份有限公司	独立董事	2017-08-25	-
徐经长	三六零安全科技股份有限公司	独立董事	2020-04-03	-
邓天林	海南美兰国际空港股份有限公司	独立董事	2014-11-03	-
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬是按照公司董事会及薪酬与考核委员会、年度股东大会通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案的报告》的规定具体实施的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴的确定是依据公司现行的董事、监事薪酬管理办法，高级管理人员报酬确定是依据公司现行的薪酬考核制度，根据年终考核结果，实行绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司应付董事、监事、高级管理人员报酬 722.46 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员实际获得报酬 722.46 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐军	董事长	选举	工作需要
谢皓明	原董事长	离任	工作需要
包启发	原董事长	离任	工作需要
刘位精	执行董事长	选举	工作需要

张英	独立董事	选举	工作需要
邓天林	原独立董事	离任	任期届满
李瑞	监事会主席	选举	工作需要
曹凤岗	原监事会主席	离任	工作需要
郭贇	监事	选举	工作需要
萧飞	监事	选举	工作需要
曹京斐	监事	选举	工作需要
李泉	原监事	离任	工作需要
郭海涌	原监事	离任	工作需要
王远飞	原监事	离任	工作需要
马志敏	总裁	聘任	工作需要
徐军	原总裁	离任	工作需要
李晓峰	董事会秘书	聘任	工作需要
周志远	原董事会秘书	离任	工作需要
张鸿清	财务总监	聘任	工作需要
孙栋	原财务总监	离任	任期届满

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10,498
主要子公司在职员工的数量	23,550
在职员工的数量合计	34,048
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	581
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,461
销售人员	1,462
技术人员	14,286
财务人员	562
行政人员	955
其他	1,322
合计	34,048
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士(含)以上	1,151
大学本科	17,865
专科	12,767
其他	2,265
合计	34,048

报告期内机长、副驾驶及其他飞行员的增减数量:

	机长及教员	副驾驶	飞行教员
截至 2019 年 12 月 31 日	1,767	2,640	878
截至 2018 年 12 月 31 日	2,007	3,106	919
与去年相比增减数量	-240	-466	-41

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司积极实施战略性薪酬计划,根据岗位价值与人才类型推行“3P1M”(即“职位-Position”、“人-Person”、“业绩-Performance”、“市场-Market”)为导向的薪酬理念,一方面以职位价值确定员工的整体薪酬福利水平,并在全球范围内形成组织一致的职级、薪酬管理语言。另一方面根据业务发展需求和人才可获得性,结合外部劳动力市场及行业薪酬水平,依据不同职位层级采取市场化、差异化的薪酬策略,体现本公司薪酬竞争性和吸引力。此外通过专业技能评定体系及绩效考核体系的完善,薪酬进一步向专业能力突出、业绩贡献稳定的员工倾斜。同时,积极营造团队与个人的高绩效、高回报文化,将工作项目进度、经营创收、按劳计件等业绩指标与浮动薪酬进行挂钩,体现绩效薪酬对员工的持续激励。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为贯彻“聚焦主业”企业发展战略，公司 2019 年培训工作秉承“系统化运营，精细化管理”的指导思想，加强基层组织、基础工作和基本能力建设，积极开展企业文化学习、各类人才培养、内训师梯队建设及培训费增收节支等专项工作，构建体系化人才培养机制，完善培训工作流程及标准，加强培训成本管控，确保组织战略有效落地，为公司可持续发展提供了充足的人才支持和保障。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和其他相关的法律、法规及条例的要求，强化内部控制、信息披露和内幕信息管理工作，不断完善由股东大会、董事会、监事会和管理层构建而成的现代企业法人治理架构，形成权力机构、决策机构、监督机构之间互相制衡的科学机制。确保公司股东大会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》及相关规则赋予的职责，依法独立运行。

#### 1. 股东和股东大会

公司股东大会是公司的最高权力机构，依法行使各项职权。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定定期召集、召开年度股东大会和临时股东大会，聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证，通过股东大会网络投票等方式确保所有股东均有同等参与决策的权力，切实维护中小股东的利益。

#### 2. 董事和董事会

公司董事会由 9 名董事构成，其中包括 3 名具备财务/行业/管理专长的独立董事，符合法定三分之一比例的标准。

公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定进行决策。董事会由股东大会选举、更换，对股东大会负责，审议公司日常管理经营事项。公司所有董事勤勉尽职，积极参加董事会，了解公司生产经营情况，做出科学决策，并定期参加公司举办的履职培训，以持续关注市场动态、了解行业新规、不断提升自身业务素养。

公司董事会下设战略委员会、审计与风险委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会 4 个专门委员会，遵照各下属委员会《实施细则》的相关规定，对董事会审议事项进行前置研究、审议。

#### 3. 监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会。公司监事会由 5 人组成，其中职工监事 2 人，任职资格合法合规。公司监事本着对公司、对股东负责的态度，始终致力于维护公司及全体股东的合法权益，对公司重大事项发表意见，对公司财务以及董事、管理层履行职责的合法性、合规性进行监督，积极了解公司内控制度的建设和执行情况，贯彻落实监督职能，充分发挥了监督制衡作用。

#### 4. 信息披露管理

公司设置专门机构并配备专业人员，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，制定《信息披露事务管理制度》，对可能对公司的生产经营产生重大影响和对公司股价有重大影响的信息，进行真实、准确、完整、及时、公平地披露，确保所有股东能够平等获得公司信息，维护投资者的利益。

### 5. 关联交易

公司关联交易的决策程序严格遵守《上市规则》的法律法规，确保审计、评估公允有效，定价公平合理，没有损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。相关审议及披露程序及时、准确、完整。

### 6. 投资者关系管理

公司根据《公司法》《证券法》及其他有关法律、法规制定《投资者关系工作制度》。公司本着充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则、高效低耗原则、互动沟通原则，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化、切实保护投资者合法权益。

### 7. 完善制度建设

公司注重管理制度建设，根据法律法规以及监管机构的要求，不断修订完善《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等相关规则。通过修订规则制度，更加完善公司治理制度。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 1 月 30 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 2 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 4 月 3 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 4 月 20 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 22 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 6 月 28 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 7 月 11 日
2019 年第六次临时股东大会	2019 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 7 月 24 日
2019 年第七次临时股东大会	2019 年 10 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 10 月 17 日
2019 年第八次临时股东大会	2019 年 11 月 1 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 11 月 2 日
2019 年第九次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 11 月 16 日
2019 年第十次临时股东大会	2019 年 12 月 03 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 12 月 04 日
2019 年第十一次临时股东大会	2019 年 12 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 12 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐军	否	18	18	18	0	0	否	6
谢皓明	否	9	9	9	0	0	否	3
包启发	否	1	1	1	0	0	否	0
刘位精	否	9	9	9	0	0	否	1
陈明	否	18	18	18	0	0	否	7
伍晓熹	否	18	18	18	0	0	否	3
张志刚	否	18	18	18	0	0	否	2
刘吉春	否	18	18	18	0	0	否	0
徐经长	是	18	18	18	0	0	否	0
张英	是	6	6	6	0	0	否	0
林泽明	是	18	18	18	0	0	否	11
邓天林	是	12	12	12	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	18
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

根据海航集团做出的解决同业竞争承诺,海航集团已继续向海航控股托管其持有的首都航空、西部航空股权。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司高级管理人员的年度报酬均依据本公司董事会制定的有关薪酬标准按月发放。根据公司经营发展情况研究制定各项薪酬制度,经公司董事会审议决定,并报公司股东大会。本公司对高级管理人员的考核制度主要包括对管理干部的年终干部考核方案、董事长对其他人员的年终业绩考察、公司日常的奖惩规章制度以及公司全员参与的工效挂钩(生产任务指标)考核方案。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会对公司总部、子公司、分公司与财务报告相关的主要业务流程、内部控制设计及运行情况的有效性进行了全面评价,形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。具体内容详见公司于2020年4月30日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《海南航空控股股份有限公司2019年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留的内控审计报告,详见2020年4月30日公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《海南航空控股股份有限公司2019年度内控审计报告》及相关公告。

是否披露内部控制审计报告:是

## 十、其他

适用 不适用

# 第十节 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	11海航02	122071.S H	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

债券								
云南祥鹏航空有限责任公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19 滇祥01	162767	2019年12月13日	2024年12月13日	990,000	7.20	按年付息、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	270,000	7.98	按年付息、到期还本	上海证券交易所
美元债券	美元债		2013年2月7日	2020年2月7日	4,190,394	3.625	每年付息,到期还本	新加坡交易所
			2018年10月29日	2020年10月29日		12.00	每半年付息,到期还本	
			2019年10月24日	2021年10月24日		9.5	每半年付息,到期还本	
海南航空控股股份有限公司公开发行2018年可续期公司债券	18 海航Y1	136960	2018年9月14日	2021年9月14日	500,000	7.60	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
	18 海航Y2	136956	2018年9月27日	2021年9月27日	800,000	7.45	按年付息、到期一次还本	
	18 海航Y3	136946	2018年10月19日	2021年10月19日	1,500,000	7.45	按年付息、到期一次还本	
	18 海航Y4	136934	2018年11月5日	2021年11月5日	800,000	7.35	按年付息、到期一次还本	
	18 海航Y5	136901	2018年11月27日	2021年11月27日	1,400,000	7.3	按年付息、到期	

			日	日			一次还本
--	--	--	---	---	--	--	------

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

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
	联系人	戴思勤、何金星
	联系电话	020-87555888
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	Level24,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 (HongKong) Limited
	办公地址	27/F,Low Block, Grand MillenniumPlaza, 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
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限
	办公地址	103 室 K-22
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

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-2018 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出具了《海南航空控股股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告》,“11 海航 02”的主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。

本报告期内联合信用评级有限公司出具了《云南祥鹏航空有限责任公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》,“17 祥鹏 01”的主体评级为 AA、展望评级为稳定、债项评级为 AA。

#### 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当年度利息。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

#### 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、截至报告期末公司近 2 年的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	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	12,582,515	6,333,330	98.67
流动比率	0.42	0.44	-4.55
速动比率	0.30	0.35	-14.29
资产负债率 (%)	68.40	66.42	2.98
EBITDA 全部债务比	0.09	0.05	80.00
利息保障倍数	1.18	0.05	2,260.00
现金利息保障倍数	3.29	2.40	37.08
EBITDA 利息保障倍数	2.15	1.15	86.96
贷款偿还率 (%)	85	100	-15.00
利息偿付率 (%)	83	100	-17.00

#### 九、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

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,实际发行面值 60 亿元,发行金额 59.6 亿元,期限为 22 至 58 个月,年利率区间为 4.30%至 7.55%。截至 2019

年 12 月 31 日，该专项计划余额为 2,365,020 千元，其中包括已到期但尚未偿还的本金 867,056 千元，本集团正与相关债权人积极沟通协商续借或展期安排。

经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司于 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，利率区间为 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 2019 年 12 月 31 日，该资产支持票据的余额为 2 亿元。

## 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 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 990.14 亿元，未用额度 30.05 亿元。

## 十一、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。

## 十二、公司发生的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

于 2019 年度，本集团若干借款、融资租赁款以及资产证券化项目未按照相关借款协议、融资租赁协议及资产证券化项目发行条款的约定按时偿还，累计未按时偿还本金及利息共计人民币 11,718,402 千元，其中人民币 3,913,887 千元已于 2019 年 12 月 31 日前偿还或与银行等机构签订展期协议，人民币 985,876 千元已于 2020 年本报告出具日前偿还或与银行等机构签订展期协议，剩余人民币 6,818,639 千元部分尚在与相关借款银行、出租人和债权人协商续借或展期安排。上述逾期偿还事项构成本集团未能履行相关借款协议、融资租赁协议及资产证券化项目发行条款中的相关约定事项，并触发其他借款、融资租赁、资产证券化项目以及债券的相关违约条款，导致上述借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目发行条款或债券发行条款要求本集团随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息于 2019 年 12 月 31 日之余额共计人民币 93,961,743 千元。截至 2020 年 3 月 31 日，上述事项下银行、出租人及债权人有权要求本集团随时偿还的相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息的总余额为人民币 90,007,481 千元。

截至本报告出具日，相关银行、出租人及债权人尚未针对本集团采取行动而要求立即还款，然而，本集团也尚未获得相关银行、出租人以及债权人的书面豁免，以确认不会就前述的逾期偿还及违约事项在将来行使其要求本集团随时偿还借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款、债券的本金及利息的权利。

此外，自 2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在全球迅速蔓延，各国政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，旅客出行需求和意愿大幅下降，对本集团所处航空运输业产生较大冲击。疫情预计将对本集团 2020 年度经营活动所产生的现金流产生重大的负面影响且存在较大不确定性。本集团已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 一、审计意见

##### (一)我们审计的内容

我们审计了海南航空控股股份有限公司(以下简称“海航控股”或“贵集团”)的财务报表,包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二)我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了海航控股2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于海航控股,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注,如合并财务报表附注四(2)所述,2019年12月31日,海航控股流动负债超过流动资产约人民币70,013,913千元。此外,于2019年度海航控股部分借款、融资租赁款以及资产证券化项目应付款未按照相关协议的约定按时偿还部分本金及利息(截至本报告日尚有部分未偿还或与相关借款银行、出租人和债权人达成展期协议),并触发其他借款、融资租赁款、资产证券化项目以及债券的相关违约条款,导致于2019年12月31日及本报告日借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目或债券发行条款要求海航控股随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券。海航控股已将上述事项相关的长期负债总计人民币46,094,186千元列示为一年内到期的非流动负债。上述事项,连同财务报表附注四(2)所示的其他事项,表明存在可能导致对海航控股持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外,我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

##### (一)航空客运收入确认

- (二) 经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备  
 (三) 投资性房地产公允价值计量  
 (四) 金融资产公允价值的确定

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)航空客运收入确认</p> <p>根据财务报表附注五(36)所述会计政策及附注七(59)所披露,海航控股航空客运收入于提供运输服务时确认,已出售但尚未提供相关运输服务的票款则作为负债计入预收款项。2019 年度,海航控股航空客运收入为人民币 643.36 亿元,占合并营业收入的 89%。</p> <p>由于航空客运收入金额重大,涉及交易数量庞大且涉及复杂的信息系统,故我们将航空客运收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评估并测试了海航控股航空客运收入的控制流程和管理层关键内部控制,以及航空客运收入相关的信息系统一般控制、自动及手工控制及系统生成报告。</p> <p>我们对航空客运收入执行分析程序,并将贵集团信息技术系统生成的收入报告与财务系统航空客运收入金额进行比较分析。</p> <p>我们针对航空客运收入相关的信息系统中的重要数据(包括机票价格、人数等)执行抽样测试,核对至相关支持性文件,包括运价通告、飞行任务书等。</p> <p>此外,我们针对资产负债表日前后确认的航空客运收入执行抽样测试,与贵集团航班执行情况进行了核对,以评估航空客运收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>我们选取符合特定风险标准的与航空客运收入相关的手工会计分录,核对至相关支持性文件以评估其真实、合理性。</p> <p>基于所执行的审计程序,我们发现航空客运收入确认可以被我们所获取的证据支持且符合航空客运收入确认的既定会计政策。</p>
<p>(二)经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备</p> <p>参见财务报表附注五(40)日常维修及大修理、附注五(40)经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备和附注五(33)预计负债。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日,贵集团经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备账面余额为人民币 63.21 亿元。根据相关租赁协议,海</p>	<p>我们了解、评估并测试贵集团与经营租赁飞机及发动机退租检修准备相关的内部控制流程以及管理层关键内部控制。</p> <p>我们通过查阅飞机和发动机的租赁合同以及与贵集团管理层的访谈,了解及评估协议条款以及贵集团计算退租检修准备所采用的会计估计以及假设。</p>

<p>航控股应于租赁期结束时按照租赁协议约定的状态归还飞机及发动机予出租人，并承担退租检修义务。</p> <p>贵集团对上述退租检修费用在负有大修责任的期间按照预计支出在相关期间内计提。预计支出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大修时间间隔及退租时可能发生的修理费用进行估计。这些估计在相当大程度上是根据过去相同或类似飞机及发动机型号的退租经验、实际发生的大修费用，以及飞机及发动机使用状况等历史数据进行的。</p> <p>由于经营性租赁飞机及发动机退租检修准备涉及管理层重大判断及会计估计，不同的判断和估计对预计的退租检修准备有重大影响，故我们将经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们将历年飞机以及发动机的实际退租维修成本、实际大修费用以及实际大修时间间隔与管理层的估计退租检修费用及大修时间间隔进行比对分析，以验证管理层会计估计的合理性。</p> <p>我们获取管理层的退租检修准备计算表，对其进行重新计算，并将计算表中飞机及发动机实际使用状况等关键输入值核对至机务工程部的记录。</p> <p>根据我们所实施的审计程序，我们发现贵集团管理层对于经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备的计提准确性可以被我们所获取的证据所支持。</p>
<p><b>(三)投资性房地产公允价值计量</b></p> <p>根据附注五(21)以及五(40)，贵集团对投资性房地产以公允价值进行计量。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日，海航控股投资性房地产账面余额为人民币 93.23 亿元，于 2019 年度公允价值评估减值人民币 0.7 亿元计入公允价值变动收益。管理层聘请了独立的评估师对投资性房地产进行评估以确定其公允价值。公允价值采用收益法或市场价格法等进行测算：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-收益法为通过分析租约期内和租约期外的租金纯收益来确定投资性房地产的公允价值，采用的关键假设包括资本化率和未来预期租金水平等；</li> <li>-市场价格法为参照周边同类型的房地产的价格进行估计。</li> </ul> <p>由于评估涉及评估方法选择以及关键假设等管理层的重大判断和估计，因此我们将投资性房地产公允价值计量识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行评价。</p> <p>我们根据行业惯例和评估指引，评估了估值模型所采用的方法。针对评估中所采用的关键假设，我们将其核对至相关支持性文件，包括市场可比投资性房地产的价格、租赁协议等。我们通过比较行业及市场数据，参考可比投资性房地产的情况，评估管理层采用的资本化率的合理性；此外，我们也检查了评估模型数据计算的准确性。</p> <p>根据我们所实施的审计程序，我们发现管理层采用的评估方法符合行业惯例，评估所采用的关键假设可以被我们获取的证据所支持。</p>
<p><b>(四)金融资产公允价值的确定</b></p> <p>于2019年12月31日，海航控股持有交易性金融资产人民币102.2亿元、其他权益工具投资人民币146亿元及其他非流动金融资产人民币190.3亿元。</p> <p>根据附注五(10)、附注五(40)及附注七(2)、</p>	<p>我们了解、评估并测试贵集团与金融资产公允价值的确定相关的内部控制流程以及管理层关键内部控制。</p> <p>我们对管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行评价。</p>

<p>(17)及(18)，贵集团对没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资等金融资产按公允价值进行计量，其中对存在活跃市场的金融资产，以活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场报价的金融资产，采用估值技术确定其公允价值，管理层聘请了独立的评估师对该等不存在活跃市场报价的金融资产的公允价值进行评估，评估所采用的关键假设及输入值包括折现率、增长率、利润率和可比公司比率等。</p> <p>由于上述金融资产余额重大，且不存在活跃市场报价的金融资产公允价值评估涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将金融资产公允价值确定识别为关键审计事项。</p>	<p>我们根据行业惯例和评估指引，评估管理层对金融资产评估方法及评估模型的适当性。我们通过比较行业及市场数据，评估了管理层采用的关键假设(包括折现率、增长率、利润率及可比公司比率等)的合理性；此外，我们也检查了评估模型数据计算的准确性。</p> <p>根据我们所实施的审计程序，我们发现管理层计算金融资产公允价值所采用的关键假设可以被我们获取的证据所支持。</p>
--	--

## 五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括海航控股 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海航控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海航控股、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督海航控股的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对

这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海航控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海航控股不能持续经营。

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

(六)就海航控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

杨旭东(项目合伙人)

中国·上海市  
2020年4月29日

注册会计师

陶碧森

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019年12月31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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	20,144,091	37,926,485
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	10,219,510	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			541,460
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	4,804,419	3,032,153
应收款项融资			
预付款项	七（7）	2,095,668	2,024,072
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	11,615,140	9,940,810
其中：应收利息	七（8）	544,491	723,971
应收股利	七（8）	196,276	196,276
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,013,467	174,734
持有待售资产			711,518
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（12）	339,975	750,001
流动资产合计		50,232,270	55,101,233
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			24,558,029
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（16）	21,314,715	18,879,486
其他权益工具投资	七（17）	14,599,005	
其他非流动金融资产	七（18）	19,030,855	
投资性房地产	七（19）	9,323,435	10,702,967
固定资产	七（20）	58,462,510	70,886,364
在建工程	七（21）	9,441,678	10,699,117
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（25）	792,733	604,300
开发支出			
商誉	七（27）	843,981	328,865
长期待摊费用	七（28）	1,372,314	1,606,249
递延所得税资产			
其他非流动资产	七（30）	11,121,439	11,368,554
非流动资产合计		146,302,665	149,633,931

资产总计		196,534,935	204,735,164
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（31）	28,721,480	30,844,193
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,275
衍生金融负债	七（33）	19,977	
应付票据	七（34）	1,764,269	2,891,029
应付账款	七（35）	11,068,109	11,772,658
预收款项	七（36）	5,811,301	5,114,181
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七（37）	541,895	312,979
应交税费	七（38）	1,650,192	1,742,866
其他应付款	七（39）	2,880,065	3,035,467
其中：应付利息	七（39）	1,546,037	804,631
应付股利	七（39）	4,710	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七（41）	66,042,606	68,450,293
其他流动负债	七（42）	1,746,289	1,497,493
流动负债合计		120,246,183	125,663,434
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七（43）	38,000	456,000
应付债券	七（44）	2,413,435	1,430,263
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七（46）	664,834	2,854,300
长期应付职工薪酬			
预计负债	七（48）	6,064,393	
递延收益	七（49）	752,740	1,224,672
递延所得税负债	七（29）	4,036,596	4,096,572
其他非流动负债	七（50）	211,597	259,654
非流动负债合计		14,181,595	10,321,461
负债合计		134,427,778	135,984,895
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（51）	16,806,120	16,806,120
其他权益工具	七（52）	5,177,305	5,110,097
其中：优先股			
永续债		5,177,305	5,110,097
资本公积	七（53）	17,655,518	17,715,478

减：库存股			
其他综合收益	七（55）	-886,816	690,412
专项储备			
盈余公积	七（57）	1,672,872	1,672,872
一般风险准备			
未分配利润	七（58）	11,749,441	11,534,727
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,174,440	53,529,706
少数股东权益		9,932,717	15,220,563
所有者权益（或股东权益）合计		62,107,157	68,750,269
负债和所有者权益（或股东权益）总计		196,534,935	204,735,164

法定代表人：刘位精

主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,671,469	20,565,698
交易性金融资产		8,717,039	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			541,460
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	3,240,066	1,371,000
应收款项融资			
预付款项		615,520	1,177,395
其他应收款	十七（2）	10,941,630	13,537,293
其中：应收利息	十七（2）	239,038	318,590
应收股利	十七（2）	44,490	44,490
存货		35,638	52,637
持有待售资产			711,518
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			485,423
流动资产合计		36,221,362	38,442,424
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			10,601,737
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（3）	38,424,732	36,407,753
其他权益工具投资		11,104,826	

其他非流动金融资产		15,277,079	
投资性房地产			1,306,924
固定资产		45,994,926	50,589,425
在建工程		3,933,717	4,607,743
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,261	56,689
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		572,269	583,298
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,227,961	8,647,918
非流动资产合计		119,590,771	112,801,487
资产总计		155,812,133	151,243,911
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,880,963	19,672,777
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			5,131
衍生金融负债		7,697	
应付票据		1,478,555	2,478,529
应付账款		9,967,028	16,395,761
预收款项		4,844,247	3,424,176
应付职工薪酬		195,128	90,315
应交税费		1,010,326	1,130,238
其他应付款		4,522,280	1,941,034
其中：应付利息		1,007,299	316,051
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		53,266,620	48,257,766
其他流动负债		1,746,289	997,493
流动负债合计		98,919,133	94,393,220
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,433,012	1,430,263
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		255,427	2,210,886
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,331,139	
递延收益		462,857	979,842
递延所得税负债		2,378,408	2,662,372
其他非流动负债		173,542	225,321
非流动负债合计		10,034,385	7,508,684
负债合计		108,953,518	101,901,904
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		16,806,120	16,806,120
其他权益工具		5,177,305	5,110,097
其中：优先股			
永续债		5,177,305	5,110,097
资本公积		17,532,097	17,532,097
减：库存股			
其他综合收益		-318,847	400,626
专项储备			
盈余公积		1,672,872	1,672,872
未分配利润		5,989,068	7,820,195
所有者权益（或股东权益）合计		46,858,615	49,342,007
负债和所有者权益（或股东权益）总计		155,812,133	151,243,911

法定代表人：刘位精

主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七（59）	72,389,410	67,763,934
其中：营业收入	七（59）	72,389,410	67,763,934
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七（59）	76,636,514	73,244,210
其中：营业成本	七（59）	67,017,545	62,816,280
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（60）	132,091	158,819
销售费用	七（61）	2,429,951	2,458,934
管理费用	七（62）	1,261,148	1,441,096
研发费用		33,918	
财务费用	七（64）	5,761,861	6,369,081
其中：利息费用		5,854,804	5,296,856
利息收入		1,021,448	790,926
加：其他收益	七（65）	2,026,861	1,489,789
投资收益（损失以“—”号填列）	七（66）	2,873,819	-20,372
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		127,751	191,096
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（68）	143,885	460,376
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（69）	-721,589	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（70）		-1,820,866
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（71）	752,947	259,631
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		828,819	-5,111,718
加：营业外收入	七（72）	252,630	142,555
减：营业外支出	七（73）	11,326	25,312
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,070,123	-4,994,475
减：所得税费用	七（74）	314,800	-1,346,411
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		755,323	-3,648,064
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		755,323	-3,648,064
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		543,186	-3,591,429
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		212,137	-56,635
六、其他综合收益的税后净额		-1,180,457	465,652
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,152,197	365,896
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-1,159,537	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-1,159,537	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		7,340	365,896
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		7,340	-20,664
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			327,101

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			59,459
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-28,260	99,756
七、综合收益总额		-425,134	-3,182,412
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-609,011	-3,225,533
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		183,877	43,121
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.008	-0.230
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.008	-0.230

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：50,427,416.88 元，上期被合并方实现的净利润为：20,656,019.48 元。

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清会计机构负责人：李方辉

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七(四)	41,568,802	38,336,436
减：营业成本	十七(四)	38,315,963	34,578,119
税金及附加		40,427	66,146
销售费用		1,248,349	1,395,712
管理费用		552,586	659,353
研发费用			
财务费用		4,610,841	4,795,950
其中：利息费用		4,448,835	3,666,824
利息收入		634,368	431,646
加：其他收益		1,464,044	828,669
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(五)	1,181,060	-491,098
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,309	144,598
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		63,715	429,325
信用减值损失(损失以“-”号)		-504,514	

填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-152,055
资产处置收益(损失以“-”号填列)		499,659	129,930
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-495,400	-2,414,073
加:营业外收入		118,111	85,903
减:营业外支出		2,693	20,091
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-379,982	-2,348,261
减:所得税费用		-57,926	-662,152
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-322,056	-1,686,109
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-322,056	-1,686,109
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-773,690	-39,753
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-773,690	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-773,690	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-39,753
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-39,753
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-1,095,746	-1,725,862
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:刘位精

主管会计工作负责人:张鸿清  
会计机构负责人:李方辉

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,178,429	78,233,610
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（76）（1）	4,856,509	4,071,336
经营活动现金流入小计		85,034,938	82,304,946
购买商品、接受劳务支付的现金		52,085,986	53,791,893
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,526,740	6,896,802
支付的各项税费		6,261,304	5,410,726
支付其他与经营活动有关的现金	七（76）（2）	6,428,211	6,980,945
经营活动现金流出小计		71,302,241	73,080,366
经营活动产生的现金流量净额		13,732,697	9,224,580
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,948,281	300,000

取得投资收益收到的现金		382,135	732,897
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,696,806	1,721,997
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		370,804	3,100,449
收到其他与投资活动有关的现金	七(76)(3)	6,140,857	783,369
投资活动现金流入小计		15,538,883	6,638,712
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		917,856	3,123,440
投资支付的现金		24,476,438	4,638,581
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			
处置天津航空所减少的现金		10,505,367	
支付其他与投资活动有关的现金	七(76)(4)	9,811,805	10,262,950
投资活动现金流出小计		45,711,466	18,024,971
投资活动产生的现金流量净额		-30,172,583	-11,386,259
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000	70,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000	70,000
取得借款收到的现金		33,798,193	39,650,642
发行债券收到的现金		4,122,524	7,090,844
收到其他与筹资活动有关的现金	七(76)(5)	1,881,413	4,052,424
筹资活动现金流入小计		39,832,130	50,863,910
偿还债务支付的现金		33,688,666	35,360,668
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,024,303	5,843,521
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(76)(6)	7,205,888	10,935,925
筹资活动现金流出小计		45,918,857	52,140,114
筹资活动产生的现金流量净额		-6,086,727	-1,276,204
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,196	6,160
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,525,417	-3,431,723
加：期初现金及现金等价物余额		28,456,484	31,888,207
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,931,067	28,456,484

法定代表人：刘位精

主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,544,345	44,975,335
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,218,865	1,412,818
经营活动现金流入小计		48,763,210	46,388,153
购买商品、接受劳务支付的现金		32,300,172	33,644,371
支付给职工及为职工支付的现金		2,854,147	3,214,137
支付的各项税费		3,431,075	3,637,322
支付其他与经营活动有关的现金		4,204,542	4,367,063
经营活动现金流出小计		42,789,936	44,862,893
经营活动产生的现金流量净额		5,973,274	1,525,260
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		310,948	562,624
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,377,473	1,339,040
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,290,804	2,809,077
收到其他与投资活动有关的现金		5,642,518	867,387
投资活动现金流入小计		11,621,743	5,578,128
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		594,181	1,417,304
投资支付的现金		17,165,700	4,638,091
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		10,160,796	13,748,962
投资活动现金流出小计		27,920,677	19,804,357
投资活动产生的现金流量净额		-16,298,934	-14,226,229
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,902,373	28,592,377
发行债券收到的现金		2,741,750	5,991,500
收到其他与筹资活动有关的现金		1,425,550	3,127,476
筹资活动现金流入小计		26,069,673	37,711,353
偿还债务支付的现金		18,629,596	14,559,944
分配股利、利润或偿付利息支		4,028,720	3,949,836

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,480,627	7,885,869
筹资活动现金流出小计		27,138,943	26,395,649
筹资活动产生的现金流量净额		-1,069,270	11,315,704
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		894	3,279
五、现金及现金等价物净增加额		-11,394,036	-1,381,986
加：期初现金及现金等价物余额		14,576,044	15,958,030
六、期末现金及现金等价物余额		3,182,008	14,576,044

法定代表人：刘位精

主管会计工作负责人：张鸿清  
会计机构负责人：李方辉

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续债	其他												
一、上年期末余额	16,806,120		5,110,097		17,715,478		690,412		1,672,872		11,534,727		53,529,706	15,220,563	68,750,269
加：会计政策变更							-447,109				109,064		-338,045	13,849	-324,196
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		5,110,097		17,715,478		243,303		1,672,872		11,643,791		53,191,661	15,234,412	68,426,073
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			67,208		-59,960		-1,130,119				105,650		-1,017,221	-5,301,695	-6,318,916
（一）综合收益总额			415,458				-1,152,197				127,728		-609,011	183,877	-425,134
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入															

2019 年年度报告

所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配			-348,250										-348,250	-213,079	-561,329				
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			-348,250										-348,250	-213,079	-561,329				
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他					-59,960		22,078						-22,078		-59,960	-5,272,493	-5,332,453		
四、本期期末余额	16,806,120		5,177,305		17,655,518		-886,816		1,672,872				11,749,441		52,174,440	9,932,717	62,107,157		

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																		
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计								

2019 年年度报告

	(或股本)	优 先 股	永 续 债	其 他	库 存 股	合 收 益	项 储 备	一 般 风 险 准 备	他					
一、上年期末余额	16,806,120		5,221,250		17,882,204	324,516		1,672,872		15,709,560		57,616,522	16,340,797	73,957,319
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		5,221,250		17,882,204	324,516		1,672,872		15,709,560		57,616,522	16,340,797	73,957,319
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-111,153		-166,726	365,896		-4,174,833		-4,086,816		-1,120,234	-1,120,234	-5,207,050
（一）综合收益总额			276,222			365,896		-3,867,651		-3,225,533		43,121	43,121	-3,182,412
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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			-387,375					-307,182		-694,557		-266,081	-266,081	-960,638
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或			-387,375					-307,182		-694,557		-266,081	-266,081	-960,638

股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				-166,726								-166,726	-897,274	-1,064,000	
四、本期末余额	16,806,120		5,110,097	17,715,478		690,412		1,672,872		11,534,727		53,529,706	15,220,563	68,750,269	

法定代表人：刘位精      主管会计工作负责人：张鸿清      会计机构负责人：李方辉

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,806,120		5,110,097		17,532,097		400,626		1,672,872	7,820,195	49,342,007
加: 会计政策变更							88,761			-469,190	-380,429
前期差错更正											

2019 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	16,806,120		5,110,097		17,532,097		489,387		1,672,872	7,351,005	48,961,578
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0		67,208		0		-808,234		0	-1,361,937	-2,102,963
（一）综合收益总额			415,458				-773,690			-737,514	-1,095,746
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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			-348,250								-348,250
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配			-348,250								-348,250
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他							-34,544			-624,423	-658,967
四、本期末余额	16,806,120		5,177,305		17,532,097		-318,847		1,672,872	5,989,068	46,858,615

## 2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,806,120		5,221,250		17,532,097		440,379		1,672,872	10,084,822	51,757,540
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		5,221,250		17,532,097		440,379		1,672,872	10,084,822	51,757,540
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-111,153				-39,753			-2,264,627	-2,415,533
（一）综合收益总额			276,222				-39,753			-1,962,331	-1,725,862
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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			-387,375							-302,296	-689,671
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配			-387,375							-302,296	-689,671
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2019 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	16,806,120		5,110,097		17,532,097		400,626		1,672,872	7,820,195	49,342,007

法定代表人：刘位精

主管会计工作负责人：张鸿清  
会计机构负责人：李方辉

### 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。

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,本公司总股本增至人民币 16,806,120 千元,其中大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有 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。

于 2019 年度,本公司控股股东大新华航空合计减持本公司的股票合计 173,853 千股,减持后大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 4,131,400 千股,持股比例为 24.59%。

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（1），本年度新纳入合并范围的子公司包括海南天羽飞行训练有限公司（“天羽飞训”）和海航航空技术有限公司（“海航技术”），详见附注九（1），本年度不再纳入合并范围的子公司为天津航空有限责任公司（“天津航空”），详见附注九（2）。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九（1），本年度新纳入合并范围的子公司包括海南天羽飞行训练有限公司（“天羽飞训”）和海航航空技术有限公司（“海航技术”），详见附注九（1），本年度不再纳入合并范围的子公司为天津航空有限责任公司（“天津航空”），详见附注九（2）。

## 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

截止 2019 年 12 月 31 日，本集团流动负债超过流动资产约人民币 70,013,913 千元，货币资金余额计人民币 20,144,091 千元，短期借款、其他流动负债和一年内到期的非流动负债分别为人民币 28,721,480 千元、人民币 1,746,289 千元和人民币 66,042,606 千元。

于 2019 年度，本集团若干借款、融资租赁款以及资产证券化项目未按照相关借款协议、融资租赁协议及资产证券化项目发行条款的约定按时偿还，累计未按时偿还本金及利息共计人民币 11,718,402 千元（“逾期偿还事项”），其中人民币 3,913,887 千元已于 2019 年 12 月 31 日前偿还或与银行等机构签订展期协议，人民币 985,876 千元已于 2020 年本财务报表报出日前偿还或与银行等机构签订展期协议，剩余人民币 6,818,639 千元部分尚在与相关借款银行、出租人和债权人协商续借或展期安排。上述逾期偿还事项构成本集团未能履行相关借款协议、融资租赁协议及资产证券化项目发行条款中的相关约定事项，并触发其他借款、融资租赁、资产证券化项目以及债券的相关违约条款（以下统称“逾期偿还及违约事项”），导致上述借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目发行条款或债券发行条款要求本集团随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息于 2019 年 12 月 31 日之余额共计人民币 93,961,743 千元，其中包括短期借款人民币 27,956,480 千元、长期借款（包括一年内到期的部分）人民币 50,628,312 千元、长期融资租赁款（包括一年内到期的部分）人民币 830,715 千元、资产证券化项目应付款 2,365,021 千元、长期债券（包括一年内到期的部分）人民币 11,181,578 千元、应付借款利息人民币 999,637 千元。上述逾期偿还及违约事项相关的长期负债计人民币 46,094,186 千元已在本年度财务报表中列示为一年内到期的非流动负债。截至 2020 年 3 月 31 日，上述事项下银行、出租人及债权人有权要求本集团随时偿还的相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息的总余额为人民币 90,007,481 千元。

截至本财务报表报出日，相关银行、出租人及债权人尚未针对本集团采取行动而要求立即还

款，然而，本集团也尚未获得相关银行、出租人以及债权人的书面豁免，以确认不会就前述的逾期偿还及违约事项在将来行使其要求本集团随时偿还借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款、债券的本金及利息的权利。

此外，自 2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情(“疫情”)在全球迅速蔓延，各国政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，旅客出行需求和意愿大幅下降，对本集团所处航空运输业产生较大冲击。疫情预计将对本集团 2020 年度经营活动所产生的现金流产生重大的负面影响且存在较大不确定性。

上述事项或情况均表明可能存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司董事已审慎考虑本集团日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本集团是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本集团于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务并持续运营。本集团已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

- 1) 针对截至 2019 年 12 月 31 日逾期但尚未偿还或展期的借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款及应付利息共计人民币 7,804,515 千元，本集团正与相关银行、出租人及债权人积极沟通协商续借或展期安排。截至本财务报表报出日，本集团已与银行就其中人民币 985,876 千元的借款的展期安排达成协议或已偿还。针对逾期偿还及违约事项，本集团已与银行等金融机构协调协商，虽然相关银行、出租人以及债权人尚未给予书面确认其不会就逾期偿还及违约事项在将来行使其要求本集团立即偿还相关所有剩余借款本金、应付融资租赁款、资产证券化项目应付款与应付债券的权利，但基于本集团与银行等金融机构的沟通以及相关协调安排，本集团管理层相信相关银行等金融机构将继续按照原协议中约定的偿还时间表执行
- 2) 本集团在借款到期前与各银行积极协商续借或展期安排。于 2019 年度，按相关借款协议规定原到期日，本集团借款需到期偿还人民币 39,591,543 千元，其中：人民币 22,648,145 千元已于偿还后在当年完成续借，人民币 10,859,842 千元已于当年与银行签订展期协议，人民币 680,710 千元已于 2020 年度本财务报表报出前与银行就展期安排达成协议，长短期借款续借及展期合计约为 86%。2020 年第一季度，本集团借款按相关借款协议规定到期日需偿还人民币 4,752,171 千元，其中人民币 908,277 千元已在偿还后完成续借，人民币 1,440,000 千元已与银行签订展期协议，剩余借款本集团正与银行积极沟通协调续借和展期安排。基于本集团与各银行的长期合作以及相关协调安排，本集团管理层相信绝大部分借款能够实现续借或者展期。
- 3) 于 2019 年 12 月 22 日，本集团与八家银行组成的银团签订《流动资金贷款联合授信项目人民币资金银团贷款合同》，本集团已于 2019 年度在该合同项下全额取得人民币 4,000,000 千元的新增流动贷款，到期日为 2021 年 12 月。本集团将继续保持并增进与各大银行及金融机构的良好合作关系，根据相关协调安排进一步落实 2020 年度的融资计划，并积极获取新增银行授信额度
- 4) 根据本公司 2020 年 4 月 13 日董事会决议，本集团拟以人民币 2,943,998 千元向海南发展控股置业集团有限公司出售本集团持有的海南国善、海南国旭及海南航鹏的 100% 股权。

本集团将聚焦航空主业并在未来合适时机有序处置非航空主业相关资产，回笼现金补充流动资金。

- 5) 本公司已经获取关联方海航集团有限公司于 2020 年 4 月 28 日出具的财务支持函(“财务支持函”)。海航集团有限公司表示将继续为本集团提供担保支持并根据本集团的需要提供资金支持，以使本集团在本财务报表报出日后十二月内能够持续经营，确保航空主业健康发展
- 6) 此外，本集团将根据相关政策及市场需求，通过及时调整运力配给等安排，尽快恢复正常经营以增加收入，同时加强经营开支控制以减少疫情对营运资金的压力。

本公司董事已审阅管理层编制的本集团现金流量预测，其涵盖期间自本集团在本财务报表报出日起不少于 12 个月的期间。本公司董事认为本集团将能够获得足够的营运资金及融资来源以确保本集团于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务，并在不大规模缩减现有经营规模的情况下持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

尽管如此，本集团管理层能否落实上述计划及措施仍存在重大不确定因素。本集团能否持续经营将取决于：

- 1) 银行借款、应付融资租赁款、资产证券化项目应付款以及应付债券等债务的偿还是否将继续根据原约定的时间表执行。本集团能否成功取得相关银行、出租人以及债权人不会就上述逾期偿还及违约事项在将来行使其要求本集团立即偿还所有剩余借款本金、应付融资租赁款、资产证券化应付款与应付债券的权利的书面确认；

- 2) 本集团能否及时在银行借款到期时成功续借或者展期、成功取得银行新增贷款等融资安排，以偿还到期债务并满足未来营运及资本开支需求，并持续遵守或满足借款协议的所有条款；

- 3) 本集团能否在需要时进行非航空主业相关资产的处置，并及时回笼现金补充流动资金；

- 4) 海航集团有限公司是否有能力、以及会否按财务支持函要求在本集团有需要时及时向本集团提供资金支持。

- 5) 本集团能否顺利实施针对疫情的各项应对措施以减少其对营运资金的压力。

倘若本集团未能持续经营业务，则须作出调整，将本集团资产之账面价值调整至其可回收金额，就可能产生的财务负债计提拨备，以及将非流动资产及非流动负债分别重新分类为流动资产及流动负债。此等调整之影响并未反映在本财务报表中。

## 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的预期信用损失的计量(附注五(10))、金融资产的公允价值计量(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(15))、投

资性房地产的计量模式(附注五(21))、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销(附注五(22)、(28)、(30))、长期资产减值(附注五(29))、收入的确认时点(附注五(36))、日常维修及大修费(附注五(40))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(41)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果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

#### (一)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，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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。

#### (二)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。

#### (三)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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益或留存收益。

## 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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (一) 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记账本位币入账。

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记账本位币。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。

### (二) 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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本集团于本财务报表期间未持有此类金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团于本财务报表期间未持有此类金融资产。

权益工具

本集团对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认

后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

- 组合 1 应收账款账龄
- 组合 2 其他应收款-租赁保证金及维修储备金
- 组合 3 其他应收款-押金及其他保证金

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (iii) 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；(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。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余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其他综合收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摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。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，本集团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。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### (一) 分类

存货主要包括航材消耗件和机上供应品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货主要为拟开发土地、开发成本和开发产品等，按成本与可变现净值孰低计量。拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为开发产品的土地；开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；开发产品是指已建成、待出售的物业。

## (二) 发出存货的计价方法

存货于发出时按加权平均法计算，或按个别计价法核算存货的实际成本。

## (三) 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。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

## (四) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

### (一) 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中取得被合并方所有者权益的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。

## (二) 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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。

## (三) 被投资单位处置相关的长期股权投资核算方法的转换

因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。

然后，比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

对于原取得投资时至处置投资时（转为权益法核算）之间被投资单位实现净损益中投资方应享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时，对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；在被投资单位其他综合收益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入其他综合收益；除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他原因导致被投资单位其他所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入资本公积（其他

资本公积)。长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间应当按照长期股权投资准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益、其他综合收益和所有者权益其他变动的份额。

#### (四) 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。

#### (五) 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)。

## 21. 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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、飞机及发动机、其他飞行设备、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。

## (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%
其他飞行设备	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%	7.92%
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%	6.79%至 11.875%

## (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

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(39))。

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。

## 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 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(29))。

#### 24. 借款费用

适用  不适用

本集团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。

#### 25. 生物资产

适用  不适用

#### 26. 油气资产

适用  不适用

#### 27. 使用权资产

适用  不适用

#### 28. 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、电脑软件等，以成本计量。

##### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 44 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。

##### (b) 软件使用权

软件使用权按使用年限 10 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产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。

(d) 无形资产减值

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 29. 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。

### 30. 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、本集团为引入飞行员而向飞行员原属航空公司支付的赔偿费以及本公司支付给飞行员的补贴款(合称“飞行员引进费”)及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。该等飞行员养成费用和飞行员引进费按照实际支付成本入账，并按受益年限或该等飞行员预计的培训或服务年限以直线法进行摊销。长期待摊费用以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 31. 职工薪酬

#### (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

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。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用  不适用

#### (a) 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。

#### (b) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、国际航油价格的波动风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度未发生重大变化。

### 34. 股份支付

适用  不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

权益工具，是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行的中期票据等金融工具，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)将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为权益工具的中期票据等金融工具，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。

### 36. 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)

飞机维修及服务收入

飞机维修及服务收入主要包括航线服务收入、机队技术管理服务收入、附件维修收入等。本集团在相关维修及服务已提供，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入。

其他包括退票手续费收入，房屋租赁收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

(b) 常旅客奖励积分

本集团运营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。

机场专用车辆出租收入，按合同约定的服务期间确认收入。

### 37. 政府补助

适用  不适用

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，包括航线补贴、税费返还、财

政补贴等。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### 38. 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。

### 39. 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应当予以递延，并按照该项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，售价与资产账面价值的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，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应当计入当期损益。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

**持有待售及终止经营**

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)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

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出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额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。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

#### (28) 日常维修及大修费

日常维修费用于发生时计入当期损益。

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

#### (29) 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。

#### (30) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

##### (a) 采用会计政策的关键判断

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：

##### (i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人

员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### (ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (iii) 收入确认

根据附注五(36)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。

#### (b) 重要会计估计及其关键假设

##### (i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、国际航油价格的波动风险

、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度未发生重大变化。

##### (ii) 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。

### (iii) 固定资产折旧

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

### (iv) 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或市场参数，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。

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

### (vi) 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，积分价格参照年末机票价格水平估计。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。

### (vii) 金融资产公允价值的确定

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团使用估值技术包括收益法、市场法及成本法等其他估值模型确定其公允价值。估值技术的假设及输入变量输入值包括折现率、增长率、利润率和可比公司比率等。当使用收益法时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的市场收益率。当使用市场法时，可比公司比率等参数在最大程度上基于资产负债表日的可观察市场数据，当可观察市场数据无法获得时，本集团将对估值方法中包括的重大市场数据做出最佳估计。这些相关参数的变化将影响金融工具的公允价值。

金融资产公允价值的确定需要运用判断和估计，如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异会影响估计改变期间的金融资产的账面价值。

#### (viii) 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、资本化率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。

#### (ix) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为根据其预计未来现金流量的现值确定，其计算需要采用会计估计(附注七(27))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率高于或税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

## 41. 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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	经海航控股第八届董事会第四十九次会议、第八届监事会第二十三次会议审议	应付账款 11,772,658 应付票据 2,891,029 应付票据及应付账款 -14,663,687
本公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	经海航控股第八届董事会第四十九次会议、第八届监事会第二十三次会议审议	应付账款 16,395,761 应付票据 2,478,529 应付票据及应付账款 -18,874,290

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	37,926,485	37,926,485	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,134,541	1,134,541
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	541,460		-541,460
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,032,153	3,032,153	
应收款项融资			
预付款项	2,024,072	2,024,072	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,940,810	9,837,723	-103,087
其中：应收利息	723,971	723,971	
应收股利	196,276	196,276	
买入返售金融资产			
存货	174,734	174,734	
持有待售资产	711,518	711,518	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	750,001	750,001	
流动资产合计	55,101,233	55,591,227	489,994
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	24,558,029		-24,558,029
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,879,486	18,879,486	
其他权益工具投资		15,663,501	15,663,501
其他非流动金融资产		13,802,972	13,802,972
投资性房地产	10,702,967	10,702,967	
固定资产	70,886,364	70,886,364	
在建工程	10,699,117	10,699,117	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	604,300	604,300	
开发支出			
商誉	328,865	328,865	
长期待摊费用	1,606,249	1,606,249	
递延所得税资产			
其他非流动资产	11,368,554	6,857,732	-4,510,822
非流动资产合计	149,633,931	150,031,553	397,622
资产总计	204,735,164	205,622,780	887,616
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,844,193	30,844,193	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,275		2,275
衍生金融负债		2,275	-2,275
应付票据	2,891,029	2,891,029	
应付账款	11,772,658	11,772,658	
预收款项	5,114,181	5,114,181	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	312,979	312,979	
应交税费	1,742,866	1,742,866	
其他应付款	3,035,467	3,035,467	
其中：应付利息	804,631	804,631	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	68,450,293	68,450,293	
其他流动负债	1,497,493	1,497,493	
流动负债合计	125,663,434	125,663,434	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	456,000	456,000	
应付债券	1,430,263	1,430,263	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	2,854,300	2,854,300	
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,334,808	1,334,808
递延收益	1,224,672	1,224,672	
递延所得税负债	4,096,572	3,973,576	-122,996
其他非流动负债	259,654	259,654	
非流动负债合计	10,321,461	11,533,273	1,211,812
负债合计	135,984,895	137,196,707	1,211,812
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	16,806,120	16,806,120	
其他权益工具	5,110,097	5,110,097	
其中：优先股			
永续债	5,110,097	5,110,097	
资本公积	17,715,478	17,715,478	
减：库存股			
其他综合收益	690,412	243,303	-447,109
专项储备			
盈余公积	1,672,872	1,672,872	
一般风险准备			
未分配利润	11,534,727	11,643,791	109,064
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	53,529,706	53,191,661	-338,045
少数股东权益	15,220,563	15,234,412	13,849
所有者权益（或股东权益）合计	68,750,269	68,426,073	-324,196
负债和所有者权益（或股东权益）总计	204,735,164	205,622,780	887,616

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

(i) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产及金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	37,926,485	货币资金	摊余成本	37,926,485
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
以公允价值计	以公允价值计	541,460	交易性金融资	以公允价值计	541,460

量且其变动计入当期损益的金融资产	量且其变动计入当期损益		产	量且其变动计入当期损益	
应收账款	摊余成本	3,032,153	应收账款	摊余成本	3,032,153
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	9,940,810	其他应收款	摊余成本	9,837,723
其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,510,822	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,510,822
可供出售金融资产 - 基金投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (债务工具)	593,081	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	593,081
	以成本计量 (债务工具)	7,901,084	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,193,834
可供出售金融资产 - 其他权益性投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	3,968,513	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,968,513
	以成本计量 (权益工具)	819,169	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,098,316
		11,276,182	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,694,988
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,275	衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,275

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产及金融负债账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表:

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	账面价值
	合并
应收款项	
- 应收账款	3,032,153
- 其他应收款	9,940,810

2018年12月31日应收款项合计	12,972,963
重新计量：预期信用损失合计	-103,087
2019年1月1日	12,869,876

表 2：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	账面价值
	合并
交易性金融资产及其他非流动金融资产	-
2018年12月31日	
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他非流动资产转入(原金融工具准则)	5,052,282
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	9,313,334
重新计量：由成本计量变为公允价值计量	571,897
2019年1月1日	14,937,513

表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	账面价值
	合并
其他权益工具投资	-
2018年12月31日	
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	15,244,695
重新计量：由成本计量变为公允价值计量	418,806
2019年1月1日	15,663,501
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则)	15,663,501

	账面价值
	合并
可供出售金融资产	24,558,029
2018年12月31日	
减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产(新金融工具准则)	-9,313,334
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	-15,244,695
2019年1月1日	-

于 2019 年 1 月 1 日，出于战略投资的考虑，本集团及本公司将包括国开精诚、上海农商行、创远客舱、Brighttime Global Ltd.等权益工具投资从可供出售金融资产重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，列示为交易性金融资产和其他非流动金融资产。该等投资中计 593,081 千元（本公司：0 千元）于 2018 年 12 月 31 日按公允价值计量，计 8,720,253 千元（本公司：2,955,922 千元）为非上市股权投资按成本计量。于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则时，本集团及本公司将上述股权投资计入以公允价值计量且其变动计入当期损益，公允价值与原账面价值的差额 571,897 千元（本公司：225,214 千元）调整年初未分配利润及递延所得税负债。

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产及金融负债账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续):

对其余原计入可供出售金融资产的权益工具投资, 本集团及本公司选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列示为其他权益工具投资, 该等投资中计 3,968,513 千元(本公司: 748,100 千元)于 2018 年 12 月 31 日按公允价值计量, 计 11,276,182 千元(本公司: 6,897,715 千元)为非上市股权投资按成本计量。于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则时, 本集团将其公允价值与原账面价值的差额 418,806 千元(本公司: 321,090 千元)调整期初其他综合收益及递延所得税负债。

表 4: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	账面价值
	合并
衍生金融负债	-
2018 年 12 月 31 日	
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入(原金融工具准则)	2,275
2019 年 1 月 1 日	2,275

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团将原金融资产减值准备及按或有事项准则确认的财务担保准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表:

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收账款减值准备	37,915	-	-	37,915
其他应收款减值准备	48,494	-	103,087	151,581
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	1,820,084	-1,820,084	-	—
预计负债—				
财务担保准备	-	-	1,334,808	1,334,808

合计	1,906,493	-1,820,084	1,437,895	1,524,304
----	-----------	------------	-----------	-----------

因执行上述修订的准则，本集团相应调减 2019 年 1 月 1 日递延所得税负债人民币 122,996 千元；相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为人民币 338,045 千元，其中增加未分配利润人民币 109,064 千元、减少其他综合收益人民币 447,109 千元；对少数股东权益的影响金额为增加人民币 13,849 千元。

母公司资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	20,565,698	20,565,698	
交易性金融资产		541,460	541,460
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	541,460		-541,460
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,371,000	1,371,000	
应收款项融资			
预付款项	1,177,395	1,177,395	
其他应收款	13,537,293	13,537,293	
其中：应收利息	318,590	318,590	
应收股利	44,490	44,490	
存货	52,637	52,637	
持有待售资产	711,518	711,518	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	485,423	485,423	
流动资产合计	38,442,424	38,442,424	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	10,601,737		-10,601,737
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	36,407,753	36,407,753	
其他权益工具投资		7,691,958	7,691,958
其他非流动金融资产		7,966,905	7,966,905
投资性房地产	1,306,924	1,306,924	
固定资产	50,589,425	50,589,425	
在建工程	4,607,743	4,607,743	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	56,689	56,689	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	583,298	583,298	
递延所得税资产			
其他非流动资产	8,647,918	4,137,096	-4,510,822
非流动资产合计	112,801,487	113,347,791	546,304
资产总计	151,243,911	151,790,215	546,304
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19,672,777	19,672,777	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,131		-5,131
衍生金融负债		5,131	5,131
应付票据	2,478,529	2,478,529	
应付账款	16,395,761	16,395,761	
预收款项	3,424,176	3,424,176	
应付职工薪酬	90,315	90,315	
应交税费	1,130,238	1,130,238	
其他应付款	1,941,034	1,941,034	
其中：应付利息	316,051	316,051	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,257,766	48,257,766	
其他流动负债	997,493	997,493	
流动负债合计	94,393,220	94,393,220	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	1,430,263	1,430,263	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,210,886	2,210,886	
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,053,542	1,053,542
递延收益	979,842	979,842	
递延所得税负债	2,662,372	2,535,563	-126,809
其他非流动负债	225,321	225,321	
非流动负债合计	7,508,684	8,435,417	926,733
负债合计	101,901,904	102,828,637	926,733
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	16,806,120	16,806,120	

其他权益工具	5,110,097	5,110,097	
其中：优先股			
永续债	5,110,097	5,110,097	
资本公积	17,532,097	17,532,097	
减：库存股			
其他综合收益	400,626	489,387	88,761
专项储备			
盈余公积	1,672,872	1,672,872	
未分配利润	7,820,195	7,351,005	-469,190
所有者权益（或股东权益）合计	49,342,007	48,961,578	-380,429
负债和所有者权益（或股东权益）总计	151,243,911	151,790,215	546,304

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

(i) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产及金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	20,565,698	货币资金	摊余成本	20,565,698
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
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	541,460	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	541,460
应收账款	摊余成本	1,371,000	应收账款	摊余成本	1,371,000
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	13,537,293	其他应收款	摊余成本	13,537,293
其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,510,822	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,510,822
可供出售金融资产 - 基金投资	以成本计量 (债务工具)	2,497,000	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,594,583

可供出售金融资产-其他权益性投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	748,100	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	748,100
	以成本计量(权益工具)	458,922	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	586,553
		6,897,715	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	7,218,805
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,131	衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,131

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产及金融负债账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表:

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	账面价值
	公司
应收款项	
- 应收账款	1,371,000
- 其他应收款	13,537,293
2018 年 12 月 31 日应收款项合计	14,908,293
重新计量: 预期信用损失合计	-
2019 年 1 月 1 日	14,908,293

表 2: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	账面价值
	公司
交易性金融资产及其他非流动金融资产	-
2018 年 12 月 31 日	
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他非流动资产转入(原金融工具准则)	5,052,282
加: 自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	2,955,922
重新计量: 由成本计量变为公允价值计量	225,214
2019 年 1 月 1 日	8,233,418

表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	账面价值
	公司
其他权益工具投资	-
2018 年 12 月 31 日	
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	7,645,815
重新计量：由成本计量变为公允价值计量	321,090
2019 年 1 月 1 日	7,966,905
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则)	7,966,905

	账面价值
	公司
可供出售金融资产	10,601,737
2018 年 12 月 31 日	
减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产(新金融工具准则)	-2,955,922
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	-7,645,815
2019 年 1 月 1 日	-

表 4：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	账面价值
	公司
衍生金融负债	-
2018 年 12 月 31 日	
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入(原金融工具准则)	5,131
2019 年 1 月 1 日	5,131

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司将原金融资产减值准备及按或有事项准则确认的财务担保准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收账款减值准备	9,690		-	9,690

其他应收款减值准备	6,301		-	6,301
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	152,055	-152,055		-
预计负债—				
财务担保准备	-		1,053,542	1,053,542
合计	168,046	-152,055	1,053,542	1,069,533

因执行上述修订的准则，本公司相应调减 2019 年 1 月 1 日递延所得税负债人民币 126,809 千元；相关调整对本公司股东权益的影响金额为人民币 380,429 千元，其中减少未分配利润人民币 469,190 千元、增加其他综合收益人民币 88,761 千元。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 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	计税依据	税率
增值税	按税法规计算的销售货物和应税劳务收入（主要包括运输及地面服务收入）为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、4%、5%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
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每次 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,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。

根据《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开发若干政策规定的通知》(桂政发【2014】5号)文件相关规定,本公司之子公司北部湾航空享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税,免征属于地方分享部分的企业所得税。

本公司之子公司海航技术注册于海南省海口市保税区,适用税率为25%。海航技术经海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局认定为高新技术企业,并自2019年1月1日至2022年9月5日止期间,减按15%税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,以及国发[2007]40号《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》,本公司之子公司天羽飞训自2017年起,企业所得税适用二免三减半优惠政策。此外,于2017年11月27日,天羽飞训获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》,自2017年起有效期三年。据此,天羽飞训于2019年度适用的企业所得税税率为12.5%。

除上述长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空、北部湾航空、海航技术及天羽飞训外,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%。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定,本集团在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内,新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定,本集团在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内,新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

## (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、乌鲁木齐航空以及北部湾航空为增值税一般纳税人。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39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,国际及地区运输服务收入适用增值税零税率,境内运输收入适用的销项税率自2019年4月1日起

为 9%，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间适用的税率为 10%。

根据财政部、国家税务总局颁布的《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)及相关规定，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%。

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，本集团取得的房屋租赁业务收入适用的增值税税率自 2019 年 4 月 1 日起为 9%，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间适用的税率为 10%；此外，本公司机供品销售、航材销售、维修、培训及飞机租赁等业务收入适用增值税税率自 2019 年 4 月 1 日起为 13%，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间适用的税率为 16%。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。

另根据国家相关税法的规定，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、教育费附加和地方教育费附加征收率分别为 7%/5%、3%和 2%。

### (4) 关税和预提所得税

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》，航空公司按照飞行航线

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。根据财税【2019】46号文《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，2019年7月1日起，财政部将航空公司应缴纳民航发展基金的征收标准降低50%。对于旅客，民航发展基金征收的标准为：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每次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。

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(%)
北部湾航空	9%
天羽飞训	12.5%
长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空、海航技术	15%
海航控股、新华航空、山西航空、福州航空、海南福顺、北京科航、海南国旭、海南航鹏、海南国善	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 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	866	977
银行存款	5,930,201	28,455,507
其他货币资金	14,213,024	9,470,001
合计	20,144,091	37,926,485
其中：存放在境外的款项总额	82,751	97,303

#### 其他说明

于2019年12月31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共计4,700,428千元(2018年12月31日：4,781,515千元)(附注十二(6))，其中活期存款902,829千元(2018年12月31日：3,362,852千元)列示于银行存款，其余3,797,599千元(2018年12月31日：1,418,663千元)的定期存款列示于其他货币资金。

(a) 其他货币资金包括：

	2019年12月31日	2018年12月31日
定期存款(注)	10,191,523	5,275,700

应付票据及借款保证金	1,973,714	2,423,177
保函保证金	1,748,541	1,390,777
信用证保证金及其他	299,246	380,347
合计	14,213,024	9,470,001

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，定期存款计 470,000 千元(2018 年 12 月 31 日：492,950 千元)质押给银行作为本集团 700,000 千元短期借款及长期借款(2018 年 12 月 31 日：550,000 千元)的质押存款(附注七(31)(43))，其中定期存款 200,000 千元所质押的借款为一年后到期，并已列示为其他非流动资产。定期存款计 9,226,511 千元(2018 年 12 月 31 日：5,005,700 千元)质押予银行作为关联方借款的质押存款，其中定期存款 1,571,483 千元所质押的借款为一年后到期，并已列示为其他非流动资产。

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，保证金中计 2,182,600 千元质押给银行作为关联方票据及借款的保证金，其中 256,997 千元所质押的借款为一年后到期，并已列示为其他非流动资产。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,219,510	1,134,541
其中：		
信托财产收益权	8,216,215	541,460
交易性权益工具投资	2,003,295	593,081
合计	10,219,510	1,134,541

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司及子公司合计间接持有渤海租赁 527,183 千股的股权。由于本集团对渤海租赁不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入交易性金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的渤海租赁的公允价值为 2,003,295 千元，乃基于深圳证券交易所 2019 年度最后一个交易日收盘价确定。

于 2019 年 12 月 31 日，上述本集团所持渤海租赁股份过户手续尚在办理中。本公司管理层认为上述过户手续办理不会对本集团的营运造成重大不利影响。

## 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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	4,737,678
1 至 2 年	113,616
2 至 3 年	12,055
3 至 4 年	2,214
4 至 5 年	2,117
5 年以上	27,046
减: 坏账准备	-90,307
合计	4,804,419

## (2). 按坏账计提方法分类披露

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	27,297	1	27,297	100	0	27,297	1	27,297	100	0
按组合计提坏账准备	4,867,429	99	63,010	1.29	4,804,419	3,042,771	99	10,618	0.35	3,032,153
合计	4,894,726	/	90,307	/	4,804,419	3,070,068	/	37,915	/	3,032,153

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户甲	8,184	8,184	100	预计无法收回
客户乙	4,478	4,478	100	预计无法收回
客户丙	2,791	2,791	100	预计无法收回
客户丁	1,693	1,693	100	预计无法收回
其他	10,151	10,151	100	预计无法收回
合计	27,297	27,297	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

于 2019 年 12 月 31 日, 上述应收款因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, 故对该款项全额计提了坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目:

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	4,652,298	38,878	0.84
逾期一年以内	198,996	19,928	10.01
逾期一至二年	12,055	1,245	10.33
逾期二至三年	522	77	14.75
逾期三至四年	2,117	1,441	68.07
逾期四年以上	1,441	1,441	100
合计	4,867,429	63,010	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	27,297					27,297
按组合计提坏账准备	10,618	56,919			-4,527	63,010
合计	37,915	56,919			-4,527	90,307

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
余额前五名的应收账款总额	2,334,007	20,072	48%

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、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	2,023,313	97	1,973,496	98
1 至 2 年	51,098	2	7,901	0
2 至 3 年	6,953	0	11,466	1
3 年以上	14,304	1	31,209	1
合计	2,095,668	100	2,024,072	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 2019 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 72,355 千元(2018 年 12 月 31 日: 50,576 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

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	991,212	47%

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	544,491	723,971
应收股利	196,276	196,276
其他应收款	10,874,373	8,917,476
合计	11,615,140	9,837,723

其他说明:

适用  不适用

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	400,936	398,016
海航集团		29,460
海航实业		10,400

其他	143,555	286,095
合计	544,491	723,971

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 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
美兰空港	1,819	1,819
海口美兰	1,105	1,105
渤海信托	151,786	151,786
西部航空	25,447	25,447
其他	16,119	16,119
合计	196,276	196,276

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,846,351
1 至 2 年	604,566
2 至 3 年	11,088
3 至 4 年	10,868
4 至 5 年	1,174
5 年以上	5,487
减：坏账准备	-605,161

合计	10,874,373
----	------------

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收飞机租金，维修费及培训费等款项(附注十二(6))	5,030,821	1,370,617
应收股权转入款(注 1)	4,765,162	-
应收信托资产收益权下航线运营收入(附注七(18)及附注十二(6))	-	177,067
应收关联方资金拆借款项(注 2)	-	6,570,000
应收飞机租赁保证金及维修储备金	419,932	349,314
其他	1,263,619	602,059
减：坏账准备	-605,161	-48,494
合计	10,874,373	9,020,563

注 1：于 2019 年 11 月，本公司将所持天津航空的 48% 股权转让予关联方海航航空集团，转让价格为 6,685,162 千元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已经收到转让价款 1,920,000 千元，剩余价款计 4,765,162 千元计入其他应收款。根据海航航空集团与本公司签订股权转让相关协议规定，剩余款项将于 2020 年内支付。于 2020 年度本财务报表报出日前，本公司新收到转让价款 2,785,162 千元。

注 2：于 2018 年 10 月至 12 月，本公司向关联方海航集团和海航实业拆借资金合计 6,570,000 千元(附注十二(5))。于 2018 年度及 2019 年度，本公司根据相关银行借款利率共计提资金拆借利息收入 238,261 千元。于 2019 年度，海航集团已通过银行转账方式直接归还拆借本金及利息 2,974,097 千元。根据 2019 年 4 月 19 日本公司股东大会批复，本公司向海航航空集团收购海航技术 60.78% 的股权和天羽飞训 100.00% 的股权，总计作价 3,834,164 千元。根据本公司与海航航空集团及海航集团签订的相关协议，收购价款已全额抵减本公司向海航集团及海航实业的资金拆借本金 3,834,164 千元。

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	11,224	99,288	41,069	151,581
2019年1月1日余额在本期	11,224	99,288	41,069	151,581
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提		282,310	171,270	453,580
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	11,224	381,598	212,339	605,161

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	151,581	453,580				605,161
合计	151,581	453,580				605,161

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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
海航航空集团	股权转让款	4,765,162	一年以内	39	36,747
首都航空	航材及飞机 租金	2,015,351	二年以内	16	160,029
天津航空	维修储备金、 维修费等	1,897,081	二年以内	16	69,921
金鹏航空	飞机租金、维 修费和培训 费等	313,824	一年以内	2	14,565

西部航空	飞机租金	158,029	一年以内	1	18,411
合计	/	9,149,447	/	74	299,673

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 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

## 9、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
航材消耗件	960,144		960,144	92,292		92,292
机上供应品	41,569		41,569	64,089		64,089
其他	11,754		11,754	18,353		18,353
合计	1,013,467		1,013,467	174,734		174,734

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (4). 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

## (5). 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

## 10、持有待售资产

适用 不适用

**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**12、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
待抵扣进项税额	339,975	750,001
合计	339,975	750,001

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、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(a)				-150,000	-				6,660,092	6,510,092
渤海信托(b)	4,210,451	4,879,440		246,607	-3,292					9,333,206
金鹏航空	1,804,029			-8,864	-				0	1,795,165
西部航空	1,413,775			51,174	-				0	1,464,949
海航财务公司	3,959,922			37,715	-66,112				-3,931,525	-
香港航空集团(c)	1,627,762			-57,144	-				-1,570,618	-
扬航	1,501,			-83,29	-				-1,41	-

投 资 (c)	390			0				8,100		
海 航 技 术 (d)	1,585, 510			101,1 53	-22,0 78			-1,66 4,585	-	
海 航 技 术 ( 天 津)(c)	81,88 2			6,592	-			-88,4 74	-	
天 航 物 流 (c)	202,2 43			-	-			-202, 243	-	
天 航 地 服 (c)	31,12 0			-9,727	-			-21,3 93	-	
其 他 (e)	2,461, 402	30,04 6	-480, 046	-6,465	-			206,3 66	2,211, 303	
小计	18,87 9,486	4,909, 486	-480, 046	127,7 51	-91,4 82			-2,03 0,480	21,31 4,715	
合计	18,87 9,486	4,909, 486	-480, 046	127,7 51	-91,4 82			-2,03 0,480	21,31 4,715	

#### 其他说明

(a) 本公司原持有海航技术 39.22%的股权，于 2019 年 4 月，本公司与关联方海航航空集团签署股权转让协议，向其收购海航技术 60.78%的股权。收购完成后本公司合计持有海航技术 100%的股权。于 2019 年 11 月，本公司已办妥财产转移手续，进而取得海航技术的控制权，并自 2019 年 11 月起将其纳入合并报表范围。

(b) 本公司原持有天津航空 95.82%的股权，并作为子公司纳入合并报表范围。于 2019 年 11 月，本公司将所持天津航空的 48%股权转让给关联方海航航空集团，转让后本公司持有天津航空的股权比例降至 47.82%。于 2019 年 11 月，天津航空完成董事会改选及公司章程变更，且完成必要的财产转移手续，至此本公司丧失对天津航空的控制权，并自 2019 年 11 月起不再将天津航空纳入合并报表范围，作为联营公司核算。

(c) 于 2019 年度，本集团处置湖南金鹿投资有限公司等联营公司，总计处置价款为 487,506 千元，处置价格高于账面价值的差额共计 7,460 千元已计入本年度投资收益。

(d) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团所持联营公司中渤海信托之 27%股权尚在办理股权过户手续过程中，本公司管理层认为上述股权过户手续办理不会对本集团的营运造成重大不利影响。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益性投资：		
海航通航	4,430,946	4,450,925
海航机场集团	1,271,002	1,673,882
大地地服	1,256,347	1,563,863
海航财务公司(i)	926,641	-
滨海农商行	926,458	1,049,419
开曼地服	719,733	900,000
首航控股	598,583	606,899
易生金服	548,020	546,402
其他	1,759,502	2,289,210
上市权益性投资		
国银租赁	1,069,057	1,394,253
民航信息网络	992,078	1,022,920
其他	100,638	165,728
合计	14,599,005	15,663,501

(i)于 2019 年度，本集团持有海航财务公司的股权比例由 33%下降至 8%，至此对其不具有控制、共同控制或重大影响，因而自联营企业转入其他权益工具投资核算。

(ii)于 2019 年 12 月 31 日，本集团所持海航机场集团、国银租赁、大地地服及滨海农商行的股权过户手续尚在办理中，本公司管理层认为不会对本集团的营运造成重大不利影响。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托资产收益权(a)	13,972,659	4,510,822
基金投资(b)	4,312,740	8,193,834
非上市权益性投资(d)	745,456	1,098,316
合计	19,030,855	13,802,972

因采取新金融工具准则，于 2019 年 1 月 1 日，本集团按照上述其他非流动金融资产的公允价值调增账面价值 571,897 千元，同时调整年初未分配利润 444,860 千元。

(a) 于 2019 年 11 月，本公司以 17,165,700 千元的价格投资于第三方资管公司所成立的资产管理计划。该资产的标的为天津航空部分飞机未来三年航线全部运营收入的收益权，其公允价值根据独立评估师评估的公允价值确定，后续以公允价值计量且变动计入当期损益。于 2019 年 12 月

31 日，该资产收益权的公允价值为 17,215,674 千元，其中将于一年内到期的部分计 7,257,018 千元计入交易性金融资产，剩余长期部分 9,958,656 千元列示于其他非流动金融资产。于 2019 年度，本集团根据其于 2019 年 12 月 31 日之公允价值确认公允价值变动收益 49,974 千元(附注七(68))。

于 2017 年 7 月，本公司以 5,536,292 千元的价格受让大新华航空所持有的信托资产收益权。该信托的标的为大新华航空运营航线的未来全部收入的收益权，其公允价值根据独立评估师评估的公允价值确定，后续以公允价值计量且变动计入当期损益。于 2019 年 12 月 31 日，该信托资产收益权的公允价值为 4,973,200 千元，其中将于一年内到期的部分计 959,197 千元计入交易性金融资产，剩余长期部分 4,014,003 千元列示于其他非流动金融资产。于 2019 年度，本集团根据其于 2019 年 12 月 31 日之公允价值确认公允价值变动损失 3,002 千元(附注七(68))。

(b) 于 2016 年 11 月，本集团出资 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。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，因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益进行核算。于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有该基金的基金份额公允价值为 3,292,750 千元。

于 2019 年 11 月，本公司所新收购子公司海航技术持有海口广利客舱基金 49.99% 的份额，期限为 2016 年 7 月至 2021 年 7 月。海航技术作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于本集团对该基金不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有该基金的的基金份额公允价值为 1,019,990 千元。

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，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，因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有该基金的基金份额公允价值为 206,837 千元。

(c) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司海航香港持有 Brightime Global Ltd. 的股权比例为 15.09%，由于海航香港对该公司不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司海航香港持有的 Brightime Global Ltd. 的公允价值为 219,495 千元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司山西航空持有上海农商行 34,757 千股股份，由于山西航空对该公司不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的上海农商行股权的公允价值为 319,124 千元。

其他说明：

适用  不适用

## 19、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	6,691,293	4,011,674		10,702,967
二、本期变动	-1,305,974	-73,558		-1,379,532
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	949			949
企业合并增加				
减：处置	1,306,923			1,306,923
其他转出				
公允价值变动		-73,558		-73,558
三、期末余额	5,385,319	3,938,116		9,323,435

**(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	979,890	产权申请手续尚在审批

## 其他说明

√适用 □不适用

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、假设开发法或市场价格法评估确定。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的投资性房地产的账面净值为 9,323,435 千元(2018 年 12 月 31 日：10,702,967 千元)，其公允价值根据独立评估师的评估结果而确定。

(a) 于 2019 年度，本集团持有的投资性房地产公允价值减值 73,558 千元，并已计入公允价值变动损益(附注七(68))。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 7,443,394 千元(2018 年 12 月 31 日：5,838,346 千元)的投资性房地产用作本集团短期借款和长期借款(附注七(31)及(43))及关联方借款的抵押物。

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，投资性房地产中包括账面价值约为 979,890 千元的房屋(2018 年 12 月 31 日：979,890 千元)由于产权申请手续尚在审批中，截至本财务报表报出日尚未办妥房产证。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。

**20、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,462,510	70,886,364
固定资产清理		
合计	58,462,510	70,886,364

其他说明：

□适用 √不适用

**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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,527,994	93,215,833	5,249,145	841,190	126,315	104,960,477
2.本期增加金额	297,784	3,436,407	369,800	480,132	111,563	4,695,686
（1）购置	-	402,673	83,582	29,968	41,726	557,949
（2）在建工程转入	108,618	2,159,404	273,623	23,528	-	2,565,173
（3）企业合并增加	189,166	874,330	12,595	426,636	69,837	1,572,564
3.本期减少金额	708,264	18,006,330	889,914	78,895	70,949	19,754,352
（1）处置或报废	153,408	4,710,263	17,810	17,279	68,996	4,967,756
（2）处置天津航空	554,856	13,296,067	872,104	61,616	1,953	14,786,596
4.期末余额	5,117,514	78,645,910	4,729,031	1,242,427	166,929	89,901,811
二、累计折旧						
1.期初余额	935,566	30,179,329	2,418,281	460,632	63,927	34,057,735
2.本期增加金额	173,988	4,756,619	313,625	155,178	32,037	5,431,447
（1）计提	131,054	4,667,550	312,056	68,079	10,617	5,189,356
（2）企业合并增加	42,934	89,069	1,569	87,099	21,420	242,091
3.本期减少金额	101,730	7,588,871	330,229	32,018	13,411	8,066,259
（1）处置或报废	40,744	2,754,976	3,625	10,964	12,566	2,822,875
（2）处置天津航空	60,986	4,833,895	326,604	21,054	845	5,243,384
4.期末余额	1,007,824	27,347,077	2,401,677	583,792	82,553	31,422,923
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	4,109,690	51,298,833	2,310,976	658,635	84,376	58,462,510
2.期初账面价值	4,592,428	63,036,504	2,814,486	380,558	62,388	70,886,364

于 2019 年 12 月 31 日，净值为 39,944,382 千元(2018 年 12 月 31 日：46,687,315 千元)，原值为 57,042,594 千元(2018 年 12 月 31 日：63,724,867 千元)的固定资产用作本集团短期借款以及长期借款的抵押物，详见附注七(31)及(43)。

于 2019 年 12 月 31 日，净值为 860,523 千元(2018 年 12 月 31 日：480,780 千元)，原值为 1,043,661

千元(2018 年 12 月 31 日: 577,919 千元)的固定资产用作关联方借款的抵押物。

2019 年度固定资产计提的折旧金额为 5,189,356 千元(2018 年度: 5,511,811 千元), 其中计入营业成本、其他业务成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为: 4,540,069 千元、498,486 千元、6,436 千元及 144,365 千元(2018 年度: 4,870,423 千元、508,303 千元、5,577 千元及 127,508 千元)。

于 2019 年度, 由在建工程转入固定资产的原价为 2,565,173 千元(2018 年度: 2,729,863 千元)。

于 2019 年度, 本集团处置若干飞机予关联方及第三方, 转让价格(不含增值税)总计为人民币 1,591,939 千元, 产生净收益 211,728 千元已计入本年度资产处置收益(附注七(71))。

## (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

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	9,265,054	2,969,059		6,295,995
高价周转件	50,000	41,461		8,539

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (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
房屋及建筑物	505,733	尚在办理房产证

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、 在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,441,678	10,699,117

工程物资		
合计	9,441,678	10,699,117

其他说明:

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 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	7,758,376		7,758,376	9,070,274		9,070,274
长水机场新基地建设工程	419,220		419,220	406,113		406,113
北京基地扩建工程	243,546		243,546	222,495		222,495
其他	1,022,843	2,307	1,020,536	1,002,542	2,307	1,000,235
合计	9,443,985	2,307	9,441,678	10,701,424	2,307	10,699,117

于 2019 年 12 月 31 日, 价值为 600,509 千元(2018 年 12 月 31 日: 468,832 千元)的在建工程用作本集团长期借款的抵押物, 详见附注七(43)

### (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	非同一控制下合并海航技术及天羽飞训	本期转入固定资产金额	处置天津航空	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	18,124,866	9,070,274	1,640,523		-2,433,027	-46,319	-473,075	7,758,376	43%	43%	717,834			银行借款

长水机场新基地建设工程	445,180	406,113	13,107	-	-	-	-	419,220	94%	94%	160,459			银行借款及自有资金
北京基地扩建工程	270,634	222,493	21,053	-	-	-	-	243,546	90%	90%	53,204			银行借款及自有资金
其他		1,002,544	148,895	240,054	-132,146	-175,405	-61,099	1,022,843			33,370	3,432	0.38	银行借款及自有资金
合计	18,840,680	10,701,424	1,823,578	240,054	-2,565,173	-221,724	-534,174	9,443,985	/	/	964,867	3,432	/	/

(i) 于 2019 年度, 本集团与第三方租赁公司、飞机供应商签订协议, 将本集团原自飞机供应商采购若干飞机的购机权益转让予第三方租赁公司, 转让后以经营租赁租回(“售后回租交易”)。该等飞机购买权益于转让时本集团已累计支付飞机预付款 404,330 千元, 扣除应付的租赁公司租金、保证金总计 389,185 千元后, 本集团收回飞机预付款计 15,147 千元。上述售后回租交易认定为经营租赁, 售后回租交易乃按照公允价值达成, 售后回租损失 68,745 千元已计入本年度资产处置损失。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、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	728,841	46,543	775,384
2.本期增加金额	172,692	129,066	301,758
(1)购置	-	3,329	3,329
(2)内部研发			
(3)企业合并增加	172,692	125,737	298,429
3.本期减少金额	58,686	23,531	82,217
(1)处置			
(2)处置天津航空	58,686	23,531	82,217
4.期末余额	842,847	152,078	994,925
二、累计摊销			
1.期初余额	157,800	13,284	171,084
2.本期增加金额	30,845	18,658	49,503
(1)计提	20,365	17,292	37,657
(2)企业合并增加	10,480	1,366	11,846
3.本期减少金额	6,653	11,742	18,395
(1)处置			
(2)处置天航	6,653	11,742	18,395
4.期末余额	181,992	20,200	202,192
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	660,855	131,878	792,733
2.期初账面价值	571,041	33,259	604,300

本期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 15.29%  
2019 年度无形资产的摊销金额为 37,657 千元(2018 年度: 21,410 千元)。

于 2019 年 12 月 31 日, 净值为 82,284 千元(原值为 166,603 千元)的土地使用权用作本集团短期借款以及长期借款的抵押物(2018 年 12 月 31 日: 净值为 26,184 千元, 原值为 40,421 千元), 详见附注七(31)及(43);

于 2019 年 12 月 31 日, 净值为 298,103 千元(原值为 395,009 千元)的土地使用权用作关联方借款担保(附注十二(5))的抵押物(2018 年 12 月 31 日: 净值为 41,486 千元, 原值为 46,965 千元)。

## (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

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
收购北京科航	328,865					328,865
收购海航技术		515,116				515,116
合计	328,865	515,116				843,981

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日, 商誉的账面价值为本公司收购北京科航和海航技术时产生的商誉。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。

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

适用 不适用

在进行减值测试时, 本集团将上述收购北京科航及海航技术产生的商誉分配至航空业务资产组合进行减值测试。该资产组的可收回金额, 即资产的公允价值减去处置费用后的净额, 按照预计未来现金流量的现值确定。预计现金流量基于管理层批准的预算为基础来确定, 之后采用固定的增

长率为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率 12%为折现率(2018 年：12%)。经评估与该资产组相关的商誉于 2019 年 12 月 31 日未出现减值情况。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、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	收购海航 技术及天 羽飞训	处置天津 航空	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
飞行员养成费用	1,110,968	262,841	-	-195,299	341,448	4,504	832,558
飞行员引进费用 (注)	429,371	58,374	-	-1,691	16,641	9,790	463,005
其他	65,910	80,012	2,051	-37,210	34,012	-	76,751
合计	1,606,249	401,227	2,051	-230,818	392,101	14,294	1,372,314

其他说明：

飞行员引进费为本公司为引入飞行员而向飞行员原属航空公司支付的赔偿费。根据本公司与该等飞行员签订的劳动合同，飞行员需在特定的期限内为本公司提供服务。倘若飞行员在劳动合同规定的服务年限内离开本公司，则需根据中国民用航空总局、人事部、劳动和社会保障部、国务院国有资产监督管理委员会、国务院法制办公室关于规范飞行人员流动管理保证民航飞行队伍稳定的意见(民航人发【2005】104号)的规定，承担相应责任并向本公司支付赔偿费。飞行员引进费按本公司支付的实际成本入账，并在预计服务期限内按直线法平均摊销。

#### 29、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
内部交易未实现利润	499,451	124,863	669,270	167,317
可抵扣亏损	4,895,716	1,192,443	4,362,263	1,058,581
预提的飞机及发动机维	6,017,436	1,432,313	4,797,626	1,146,188

修费用				
融资租赁固定资产折旧差异	7,658	957	369,975	92,494
信用减值损失及资产减值准备	2,271,037	538,344	1,829,133	456,860
其中:				
预计于1年内(含1年)转回的金 额		453,458		73,089
预计于1年后转回的金 额		2,835,462		2,848,351
合计	13,691,298	3,288,920	12,028,267	2,921,440

## (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	18,775,590	4,693,898	18,653,221	4,612,134
投资性房地产账面价值与计税基础的差异	7,130,379	1,782,162	7,408,468	1,849,501
金融资产公允价值变动	917,837	207,528	1,009,500	243,111
非货币性资产投资收益	1,174,809	293,703	107,080	26,770
其他	1,621,046	348,225	1,336,613	286,496
其中:				
预计于1年内(含1年)转回的金 额		62,123		71,466
预计于1年后转回的金 额		7,263,393		6,946,546
合计	29,619,661	7,325,516	28,514,882	7,018,012

## (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	3,288,920		2,921,440	
递延所得税负债	3,288,920	4,036,596	2,921,440	4,096,572

## (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
可抵扣亏损	625,856	530,687
合计	625,856	530,687

## (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
2019 年		39,332	
2020 年	18,842	18,842	
2021 年	61,505	61,505	
2022 年	96,354	96,354	
2023 年	314,654	314,654	
2024 年	134,501		
合计	625,856	530,687	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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
飞机及发动机维修储备金 (a)	3,105,578	2,327,407
飞机及发动机租赁保证金(a)	2,977,910	3,016,747
定期存款(附注七(1))	2,028,480	1,119,550
投资预付款(b)	2,431,298	-
售后回租递延损失	372,147	221,768
信托资产收益权(附注七(2))	-	
其他	206,026	172,260
合计	11,121,439	6,857,732

其他说明：

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团的飞机及发动机维修储备金及租赁保证金均处于第一阶段，按照未来 12 个月内预期信用损失计提坏账准备。由于飞机及发动机维修储备金及租赁保证金历史上未有发生损失的情况，且交易对手方为国内外知名出租人，因而本集团预期未来 12 个月不会发生预期损失，故未计提坏账准备。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，投资预付款包括本公司子公司北部湾航空计划向第三方公司收购其所持有的华安财险 17.86% 股权而支付的预付款计 1,308,994 千元，该交易已于本公司 2019 年 12 月 4 日的股东大会审批；本公司之子公司海航技术于 2019 年度(本公司收购海航技术前)经海航技术

董事会批复向第三方公司收购其所持有的海口美兰 10.96% 股权而支付的预付款 1,122,304 千元。截至 2019 年 12 月 31 日，上述股权交易项目尚未完成股权交割及其他必要的财产转移手续，因而列报于其他非流动资产。

### 31、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		21,974,693	18,462,999
	人民币	21,453,572	18,362,110
	美元	521,121	100,889
保证借款		6,716,787	9,710,812
	人民币	6,191,500	8,644,977
	美元	525,287	1,065,835
信用借款		30,000	2,670,382
	人民币	30,000	2,670,382
合计		28,721,480	30,844,193

短期借款分类的说明：

于 2019 年 12 月 31 日，抵押、质押及保证借款共计人民币 21,974,693 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，由本集团和关联方(附注十二(5))提供保证。

于 2018 年 12 月 31 日，抵押、质押及保证借款共计人民币 18,462,999 千元系由以下固定资产、投资性房地产和可供出售金融资产作为抵押物，由定期存款 270,000 千元及本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物；同时，由本集团和关联方(附注十二(5))提供保证。

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 房屋建筑物	803,938	560,852	244,281	200,343
- 运输工具	5,596,241	4,161,764	5,003,236	4,167,097
固定资产小计(附注七(20))	6,400,179	4,722,616	5,247,517	4,367,440
存货(附注七(9))	-	-	-	-
投资性房地产(附注七(19))	-	1,927,442	-	2,334,021
无形资产	38,212	23,882	-	-
其他权益工具投资	-	31,952	-	37,533
		6,705,892		6,738,994

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，保证借款包括：

(i) 保证借款人民币 5,298,787 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5))。

(ii) 保证借款人民币 1,418,000 千元由本公司提供担保。

于 2018 年 12 月 31 日，保证借款包括：

(i) 保证借款人民币 5,784,279 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5))。

(ii) 保证借款人民币 3,926,533 千元由本公司提供担保。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 3.63%至 7.50%(2018 年 12 月 31 日：4.13%至 8.50%)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 4,019,825 千元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 32、交易性金融负债

适用  不适用

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款利率掉期合同	19,977	2,275
合计	19,977	2,275

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

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	325,555	230,139
银行承兑汇票	1,438,714	2,660,890
合计	1,764,269	2,891,029

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，应付票据均将于一年内到期。

**35、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
应付经营租赁飞机租金	4,177,761	1,913,175
应付起降费	1,783,011	1,306,015
应付航材采购费	1,542,952	547,540
应付航油费	1,310,899	1,000,638
应付配餐费	721,702	726,733
应付电脑订座费	250,627	257,124
应付飞机及发动机维修费	225,082	5,179,512
其他	1,056,075	841,921
合计	11,068,109	11,772,658

**(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
应付飞机租金、起降、配餐、电脑订座费及维修费	511,593	与供应商有长期业务关系，该款项尚未进行最终结算
合计	511,593	/

## 其他说明

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 511,593 千元(2018 年 12 月 31 日：279,143 千元)，主要为应付飞机租金、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。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	4,240,002	4,201,717
预收包座款	1,559,801	911,176
其他预收款	11,498	1,288
合计	5,811,301	5,114,181

## (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	349,276	本集团的承运责任尚未消除，该等款项尚未结转为营业收入。
合计	349,276	/

## (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

## 37、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	303,418	6,202,892	5,973,419	532,891
二、离职后福利-设定提存计划	9,561	584,178	584,735	9,004
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	312,979	6,787,070	6,558,154	541,895

## (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	229,662	5,260,978	5,050,653	439,987
二、职工福利费				
三、社会保险费	7,239	428,601	432,372	3,468
其中：医疗保险费	3,346	313,404	314,249	2,501
工伤保险费	179	74,592	74,808	-37
生育保险费	269	22,597	22,659	207
年金缴费	3,445	18,008	20,656	797
四、住房公积金	-10,529	425,398	443,231	-28,362

五、工会经费和职工教育经费	77,046	87,915	47,163	117,798
合计	303,418	6,202,892	5,973,419	532,891

**(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	9,308	541,280	541,357	9,231
2、失业保险费	253	42,898	43,378	-227
合计	9,561	584,178	584,735	9,004

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 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
应交民航发展基金	228,809	655,353
应交企业所得税	208,842	507,067
应交国际税费	274,386	234,828
应交增值税	201,097	37,122
预提所得税及飞机租赁关税	586,016	141,596
其他	151,042	166,900
合计	1,650,192	1,742,866

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,546,037	804,631
应付股利	4,710	
其他应付款	1,329,318	2,230,836
合计	2,880,065	3,035,467

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	470,843	638,258
应付借款利息	1,075,194	166,373
合计	1,546,037	804,631

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本集团应付借款利息中包括已到期但未偿还利息 999,637 千元。

**应付股利****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,710	
合计	4,710	

**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	844,559	1,041,918
应付关联方代垫款项	159,934	278,284
预收投资性房地产处置定金	-	174,311
其他	324,825	736,323
合计	1,329,318	2,230,836

**(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
代理人支付给本集团的机票押金及其他款项	194,928	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	194,928	/

其他说明：

适用  不适用

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 194,928 千元(2018 年 12 月 31 日：426,129 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。

#### 40、持有待售负债

适用  不适用

#### 41、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	50,630,311	48,214,740
1 年内到期的应付债券	9,435,289	15,353,668
1 年内到期的长期应付款	3,536,470	4,881,885
1 年内到期的预计负债	2,440,536	
合计	66,042,606	68,450,293

其他说明：

一年内到期的长期借款

	币种	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证及抵押或质押借款(附注七(43))		36,491,204	38,665,095
	人民币	11,449,294	12,592,846
	美元	24,876,221	25,905,886
	欧元	165,689	166,363
保证借款(附注七(43))		14,139,107	9,549,645
	人民币	14,139,107	9,549,645
		50,630,331	48,214,740

#### 42、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
短期融资券	1,746,289	1,497,493
合计	1,746,289	1,497,493

短期融资券的增减变动:

√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
短期融资券		2019年7月22日	270天	747,750	1,497,493	2,750,000		1,204	2,500,000	1,746,289
		2019年11月29日	270天	997,000						
		2019年3月5日	270天	997,000						
		2018年10月26日	270天	997,000						
		2018年8月22日	270天	498,875						
合计	/	/	/	4,237,625	1,497,493	2,750,000		1,204	2,500,000	1,746,289

其他说明:

□适用 √不适用

#### 43、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
质押借款			
抵押借款			
保证及抵押或质押借款		-	456,000

	人民币	-	456,000
	美元		
	欧元		
保证借款		38,000	
	人民币	38,000	
	美元		
信用借款			
	美元		
合计		38,000	456,000

#### 长期借款分类的说明:

于 2019 年 12 月 31 日, 抵押、质押及保证借款共计 36,491,204 千元(含一年内到期的部分)(其中人民币 11,449,294 千元; 美元 3,565,870 千元, 折合人民币 24,876,221 千元; 欧元 21,200 千元, 折合人民币 165,689 千元)是由以下固定资产、投资性房地产、可供出售金融资产、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; 由本集团定期存款 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))提供保证。

于 2018 年 12 月 31 日, 抵押、质押及保证借款共计 39,121,095 千元(含一年内到期的部分)(其中人民币 13,048,846 千元; 美元 3,774,607 千元, 折合人民币 25,905,886 千元; 欧元 21,200 千元, 折合人民币 166,363 千元)是由以下固定资产、投资性房地产、可供出售金融资产、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; 由本集团定期存款 222,950 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))提供保证。

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 飞机	50,518,264	35,124,198	57,782,385	41,898,106
- 房屋建筑物	124,151	97,568	694,965	421,769
固定资产小计(附注七(20))	50,642,415	35,221,766	58,477,350	42,319,875
投资性房地产(附注七(19))		3,505,274	-	4,811,249
其他权益工具投资	517,545	517,545	1,101,482	838,289
在建工程(附注七(21))		600,509	-	468,832
无形资产(附注七(25))	128,391	58,402	40,421	26,184
合计		39,903,496		48,464,429

于 2019 年 12 月 31 日, 保证借款人民币 14,177,107 千元(含一年内到期的部分)由本集团的关联方(附注十二(5))及本公司提供担保, 担保金额分别为人民币 13,559,843 千元和人民币 617,264 千元。

于 2018 年 12 月 31 日, 保证借款人民币 9,549,645 千元(含一年内到期的部分)由本集团的关联方(附注十二(5))及本公司提供担保, 担保金额分别为人民币 9,166,847 千元和人民币 382,798 千元。

其他说明, 包括利率区间:

√适用 □不适用

于2019年12月31日,长期借款的利率区间为3.40%至7.30%(2018年12月31日:4.04%至8.26%)。

如财务报表附注四(1)所述,逾期偿还及违约事项导致借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目发行条款或债券发行条款要求本集团随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息于2019年12月31日之余额共计人民币93,961,743千元,其中包括短期借款人民币27,956,480千元、长期借款(包括一年内到期的部分)人民币50,628,312千元及应付借款利息999,637千元、长期融资租赁款(包括一年内到期的部分)人民币830,715千元、资产证券化应付款人民币2,365,021千元、长期债券(包括一年内到期的部分)人民币11,181,578千元。上述逾期偿还及违约事项相关的长期负债计人民币46,094,186千元已在本年度财务报表中列示为一年内到期的非流动负债。

#### 44、 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	11,848,724	16,783,931
减:一年内到期部分	-9,435,289	-15,353,668
合计	2,413,435	1,430,263

##### (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	处置天津航空	本期偿还	期末余额
公司债券(i)	1,440,000	2011年5月24日	十年期	1,416,960	7,717,473	990,000		-2,817		1,030,000	7,674,656
	600,000	2017年6月20日	五年期	591,112							
	990,000	2019年12月20日	五年期	978,120							
	500,000	2018年9月14日	三年+N期	499,450							

	800,000	2018年9月27日	三年+N期	799,120							
	1,500,000	2018年10月19日	三年+N期	1,498,350							
	800,000	2018年11月5日	三年+N期	799,120							
	1,400,000	2018年11月27日	三年+N期	1,398,460							
美元债券(ii)	美元5亿元	2013年2月7日	七年期	2,961,280	4,078,776	412,482		90,686		407,876	4,174,068
	美元1亿元	2018年10月29日	二年期	643,726							
	美元6千万	2019年10月24日	二年期	402,654							
中期票据				1,497,569	1,497,569			2,431		1,500,000	0
非公开定向债务融资工具				3,190,383	3,190,383			5,833	-2,696,216	500,000	0
理财直融				299,730	299,730			270		300,000	0

减： 一年 内到 期部 分					-15,3 53,66 8							-9,435 ,289
合计		/	/	16,9 76,0 34	1,430 ,263	1,402, 482	0	96,40 3	-2696 216	3,737, 876	2,413, 435	

(i)经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】721号文核准，本公司于2011年5月24日发行总额为50亿元的公司债券，债券期限分别为5年和10年，固定年利率为5.6%(5年期)和6.2%(10年期)，每年付息一次。该债券由本公司之关联方-海航集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保(附注十二(5))。其中5年期公司债券人民币35.6亿元已于2016年到期偿还，剩余10年期公司债券本金人民币14.4亿元将于2021年5月到期。

于2017年6月，本公司之子公司祥鹏航空发行人民币6亿元的公司债券，债券期限为5年，票面利率为7.98%，每年付息一次。该债券在上海证券交易所上市，本年偿还人民币3.3亿元。

于2019年12月，本公司之子公司祥鹏航空发行人民币9.9亿元的公司债券，债券期限为5年，票面利率为7.20%，每年付息一次。该债券在上海证券交易所上市。

于2018年9月至11月，本公司分五期发行合计人民币50亿元的可续期公司债券，票面利率为7.30%至7.60%，该等债券在上海证券交易所上市。

(ii)于2013年2月，本公司之全资子公司海航香港发行5亿美元的美元公司债券，债券期限为7年，票面利率为3.625%。该等债券在新加坡上市，本公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为7年。

于2018年10月，本公司之全资子公司海航香港发行1亿美元的美元公司债券，债券期限为2年，票面利率为12%。本公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为2年，本年偿还美元59,330千元。

于2019年10月，本公司之全资子公司海航香港发行6千万美元的公司债券，债券期限为2年，票面利率为9.5%。本公司为其提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为2年。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	664,834	2,854,300
专项应付款		
合计	664,834	2,854,300

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	3,449,050	1,636,315
资产证券化项目	4,287,135	2,564,989
减：一年内到期的部分	-4,881,885	-3,536,470
合计	2,854,300	664,834

其他说明：

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”)，实际发行面值 60 亿元，发行金额 59.6 亿元，期限为 22 至 58 个月，年利率区间为 4.30%至 7.55%。截至 2019 年 12 月 31 日，该专项计划余额为 2,365,020 千元，其中包括已到期但尚未偿还的本金 867,056 千元。

经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司于 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，利率区间为 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))。截至 2019 年 12 月 31 日，该资产支持票据的余额为 2 亿元。

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 48、预计负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
财务担保准备	1,334,808	1,556,884	对关联方提供财务担保
经营租赁飞机及发动机退租检修准备(a)		6,321,342	
重组义务			
减：将于一年内支付的预计负债		-1,813,833	
合计	1,334,808	6,064,393	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

于 2019 年 12 月 31 日，本集团计提的飞机及发动机退租检修准备总余额为 6,321,342 千元，其中，一年内到期部分余额为 673,088 千元(附注七(41))，一年以上的部分余额为 5,648,254 千元。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供财务担保的责任上限金额为 27,433,048 千元，其中 22,287,943 千元将于 1 年内到期，977,501 千元将于 1 至 2 年到期，4,167,604 千元将于 2 年后到期。上述金额代表关联方违约将给本公司造成的最大损失。本集团预期上述财务担保合同的信用风险自初始确认以后显著增加，故按照担保整个存续期的预期信用损失计量损失准备，2019 年度确认信用减值损失 222,076 千元(附注七(69))，为第二阶段的信用减值损失。

#### 49、 递延收益

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

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	1,224,672	755,161	1,237,429	742,404	尚未兑换
其他		10,336		10,336	非同一控制下企业合并
合计	1,224,672	765,497	1,237,429	752,740	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 50、 其他非流动负债

适用  不适用

#### 51、 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-	674						674
无限售条件股份-	16,805,446						16,805,446
人民币普通股	16,436,000						16,436,000
境内上市外资股	369,446						369,446

## 52、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 年及 2016 年，经中国银行间市场交易商协会批准，本公司发行总额为人民币 5,000,000 千元的中期票据扣除发行相关费用 37,500 千元后，净募集资金 4,962,500 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发行人民币 500,000 千元的中期票据。

于 2017 年，本公司之子公司北部湾航空自第三方资产管理公司借入可续期委托贷款人民币 300,000 千元。本可续期贷款于北部湾航空根据发行条款实际赎回之前长期存续，并在北部湾航空依据发行条款的约定赎回时到期。本可续期贷款的赎回权为北部湾航空所有，资产管理公司无回售权。除非发生北部湾航空可控的强制付息事件，北部湾航空可于委托贷款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。本可续期贷款符合权益工具确认条件，计入股东权益。

### (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

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	91,000	9,100,000			33,000	3,300,000	58,000	5,800,000
合计	91,000	9,100,000			33,000	3,300,000	58,000	5,800,000

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：

√适用 □不适用

述中期票据中 2,500,000 千元于 2018 年 10 月初始到期时，本集团未行使赎回权并将票面利率重置为 8.78%；2,500,000 千元于 2019 年 3 月初始到期时，本集团未行使赎回权并将票面利率重置为 8.46%。

。

其他说明:

适用 不适用

### 53、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）	16,626,111		64,087	16,562,024
其他资本公积	1,089,367	4,127		1,093,494
-自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168	4,127		31,168
-少数股东增资(b)	953,921			958,048
-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	17,715,478	4,127	64,087	17,655,518

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a) 于本年度，本公司收购新华航空部分少数股东股权，收购价格为 1,564,987 千元。收购价格高于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日持续计算的净资产份额之间的差额总计 64,087 千元计入资本公积(股本溢价)。

(b) 本年陕西长安航空旅游有限公司于 2019 年 1 月增资长安航空 30,000 千元，增资完成后，本公司持股比例由 70.75% 稀释为 70.50%，相应享有权益溢价部分 4,127 千元。

### 54、库存股

适用 不适用

### 55、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	减：前期计入其	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母	税后归属于少	

		发生额	他综合 收益当 期转入 损益	他综合 收益当 期转入 留存收 益		公司	数股东	
一、不能 重分类 进损益 的其他 综合收 益	163,887					-1,137,4 59		-973,572
其中：重 新计量 设定受 益计划 变动额								
权益 法下不 能转损 益的其 他综合 收益								
其他 权益工 具投资 公允价 值变动	163,887					-1,137,4 59		-973,572
企业 自身信 用风险 公允价 值变动								
二、将重 分类进 损益的 其他综 合收益	79,416					7,340		86,756
其中：权 益法下 可转损 益的其 他综合 收益	-18,157					7,340		-10,817
其他								

债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	97,573							97,573
其他综合收益合计	243,303					-1,130,119		-886,816

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、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	1,672,872			1,672,872
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,672,872			1,672,872

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。本公司于2019年度亏损故未提取法定盈余公积金(2018年：无)。

## 58、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	11,534,727	15,709,560
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	109,064	
调整后期初未分配利润	11,643,791	15,709,560
加：本期归属于母公司所有者的净利润	543,186	-3,591,429
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		307,182
转作股本的普通股股利		
其他权益工具投资公允价值变动转入(b)		
收购海航技术	22,078	
应付其他权益（永续债）持有者利息	415,458	276,222
期末未分配利润	11,749,441	11,534,727

于2019年1月1日，由于首次执行新金融工具准则调整2019年年初未分配利润109,064千元(附注四(41))。

于2019年12月31日，年末未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额705,232千元。

。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：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	67,050,427	64,598,145	64,482,424	62,120,286
其他业务	5,338,983	2,419,400	3,281,510	695,994
合计	72,389,410	67,017,545	67,763,934	62,816,280

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	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	64,336,126	62,204,735	62,375,495	60,238,646
航空货运及逾重行李收入	2,475,417	2,393,410	1,948,387	1,881,640
其他	238,884	-	158,542	-
	67,050,427	64,598,145	64,482,424	62,120,286

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
退票手续费	1,959,713	-	1,718,388	-
飞机租赁(附注十二(5))	677,836	508,199	674,863	485,791
飞机维修及服务	260,834	224,822	-	-
飞行员训练及培训	136,292	75,061	-	-
房屋租赁	431,549	82,922	451,226	66,622
其他	1,872,759	1,528,396	437,033	143,581
	5,338,983	2,419,400	3,281,510	695,994

60、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
城市维护建设税	17,291	32,343
教育费附加	12,642	18,727
房产税	71,912	72,225
其他	30,246	35,524
合计	132,091	158,819

61、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	882,596	956,661

电脑订座费	758,360	662,017
工资、奖金及福利	385,917	431,020
外站费用	173,710	160,909
租金	58,711	52,695
其他	170,657	195,632
合计	2,429,951	2,458,934

**62、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	525,616	635,090
折旧	144,365	127,508
其他	591,167	678,498
合计	1,261,148	1,441,096

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、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	5,858,236	5,498,019
减：资本化利息	-3,432	-201,163
减：利息收入	-1,021,448	-790,926
净汇兑损失	762,216	1,709,890
其他	166,289	153,261
合计	5,761,861	6,369,081

其他说明：

利息收入中包括向关联方收取之利息(附注十二(5))。

**65、其他收益**

√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
航线补贴	2,003,824	1,444,287

税费返还	23,037	45,502
合计	2,026,861	1,489,789

其他说明：

上述航线补贴及税费返还与本集团日常活动密切相关，故计入其他收益。

## 66、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	127,751	191,096
处置长期股权投资产生的投资收益	2,192,572	-380,959
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		158,230
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	174,052	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
外汇远期合约及外汇期权合约交割净收益	-1,702	-11,348
收购海航技术对原长期股权投资重估产生的投资收益	360,593	
其他	20,553	22,609
合计	2,873,819	-20,372

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-73,558	247,044
信托财产收益权公允价值变动收益	46,972	178,922
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动收益	188,174	
衍生金融工具的公允价值变动	-17,703	34,410
合计	143,885	460,376

#### 69、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	442,594	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保合同损失	222,076	
应收账款减值损失	56,919	
合计	721,589	

#### 70、资产减值损失

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
一、坏账损失		782
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		1,820,084
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		1,820,866

**71、资产处置收益**

√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
转让飞行员利得	268,474	287,162
飞机及发动机处置利得	211,728	132,752
其他固定资产处置利得/(损失)	272,745	-160,283
合计	752,947	259,631

**72、营业外收入**

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

其他财政补贴	118,066	76,925	
其他	134,564	65,630	
合计	252,630	142,555	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

### 74、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	68,688	-308,472
递延所得税费用	246,112	-1,037,939
合计	314,800	-1,346,411

#### (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	1,070,123
按法定/适用税率计算的所得税费用	267,531
子公司适用不同税率的影响	20,607
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-71,600
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,200
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
根据汇算清缴结果调整当期所得税费用	50,062
所得税费用	314,800

其他说明：

适用 不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 55

**76、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	2,472,990	2,085,193
收到的补贴收入	2,243,255	1,632,344
其他	140,264	353,799
合计	4,856,509	4,071,336

**(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	2,352,966	2,678,821
支付的飞机及发动机租赁保证金及维修储备金	1,033,351	1,336,054
支付的机票销售代理手续费	882,596	956,661
支付的系统服务费	758,360	662,017
支付的银行手续费	166,289	152,971
支付的外站费用	173,710	160,909
其他	1,060,939	1,033,512
合计	6,428,211	6,980,945

**(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	2,324,500	
存款利息	637,450	609,058
收到的投资性房地产处置定金		174,311
收回关联方资金拆借款项及利息	2,974,097	
合并海航技术和天羽飞训所取得的现金	204,810	
合计	6,140,857	783,369

## (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	9,811,805	3,692,950
关联方资金拆借款项		6,570,000
合计	9,811,805	10,262,950

## (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
收回保函、贷款保证金	354,463	1,391,534
收到的票据贴现款	1,153,000	2,660,890
收到融资租赁售后租回款	373,950	
合计	1,881,413	4,052,424

## (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
支付保函、贷款保证金	229,704	3,191,427
支付融资租赁款	957,506	2,415,935
支付的票据贴现款	2,660,890	1,647,500
支付资产支持票据	1,732,944	2,400,000
票据贴现息	59,857	147,063
收购子公司少数股东股权	1,564,987	1,134,000
合计	7,205,888	10,935,925

## 77. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	755,323	-3,648,064
加：资产减值准备		1,820,866
信用减值损失	721,589	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	5,189,356	5,511,811

性生物资产折旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	37,657	21,410
长期待摊费用摊销	392,101	448,136
其他非流动资产-售后回租损失摊销	38,474	49,592
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）	-752,947	-259,631
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-143,885	-460,376
财务费用（收益以“-”号填列）	5,384,199	6,172,660
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,873,819	20,372
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）	309,668	-1,201,804
递延收益增加	144,435	185,793
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,060	79,736
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,499,691	<b>-4,116,921</b>
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,035,297	<b>4,601,000</b>
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,732,697	9,224,580
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
取得海航技术及天羽飞训股权投资	3,834,164	
飞机购机权益转让抵扣租金及保证金	389,185	1,763,418
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,931,067	28,456,484
减：现金的期初余额	28,456,484	31,888,207
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	-22,525,417	-3,431,723

## (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

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,920,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,425,367
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-10,505,367

**(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	5,931,067	28,456,484
其中：库存现金	866	977
可随时用于支付的银行存款	5,930,201	28,455,507
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,931,067	28,456,484
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

**78. 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

**79. 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	14,213,024	长短期借款、应付票据、保函、信用证及关联方借款的质押金
投资性房地产	7,443,394	长短期借款及关联方借款的抵押物
固定资产	40,804,905	长短期借款及关联方借款的抵押物
在建工程	1,066,298	长期借款及关联方借款的抵押物
无形资产	380,387	长短期借款及关联方借款的抵押物
其他非流动资产	2,028,480	长短期借款及关联方借款的质押金
合计	65,936,488	/

## 80、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	10,475	6.9762	73,706
欧元	2,162	7.8155	16,897
其他			46,343
应收账款	-	-	
其中：美元	34,475	6.9762	240,504
其他			7,143
其他应收款	-	-	
其中：美元	49,787	6.9762	347,324
欧元	2,474	7.8155	19,336
其他			25,829
其他非流动资产	-	-	
其中：美元	658,241	6.9762	4,592,021
应付账款	-	-	
其中：美元	679,154	6.9762	4,737,914
欧元	71,193	7.8155	556,409
其他			374,689
其他应付款	-	-	
其中：美元	163	6.9762	1,137
其他			2,677
短期借款	-	-	
其中：美元	149,997	6.9762	1,046,408
长期借款	-	-	
其中：美元	3,565,870	6.9762	24,876,222
欧元	21,200	7.8155	165,689

长期应付款	-	-	
其中：美元	148,051	6.9762	1,032,833
应付债券	-	-	
其中：美元	598,330	6.9762	4,174,068

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十(1)中的外币项目相同)。

(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

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航线补贴	2,003,824	其他收益	2,003,824
税费返还	23,037	其他收益	23,037
其他补贴收入	118,066	营业外收入	118,066

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 83、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	购买日至期末被购买方的净
--------	--------	--------	-----------	--------	-----	----------	--------------	--------------

							入	利润
天羽飞训	2019年4月30日	695,706	100	现金	2019年4月30日	实际取得控制	288,486	20,148
海航技术	2019年11月1日	3,138,458	60.78	现金	2019年11月1日	实际取得控制	590,599	98,135

其他说明：

于2019年4月，海航控股与海航航空集团签署股权转让协议，以695,706千元的价格受让海航航空集团持有的100%天羽飞训的股份，并于当月完成包括股权过户等必要的财产转移手续，自该月起将天羽飞训纳入合并报表范围。

本公司原持有海航技术39.22%的股权。于2019年4月，海航控股与海航航空集团签署股权转让协议，以3,138,458千元的价格受让海航航空集团持有海航技术60.78%的股份。收购完成后，本公司持有海航技术100%的股权。于2019年11月，本公司完成包括股权过户等必要的财产转移手续，并自该月起将海航技术纳入合并报表范围。

## (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	海航技术	天羽飞训
--现金	3,138,458	695,706
--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	2,025,178	
--其他		
合并成本合计	5,163,636	695,706
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,648,520	709,282
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	515,116	-13,576

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司聘请独立评估师确定所收购海航技术及天羽飞训非现金资产的公允价值以及所发生或承担的负债的公允价值。

## (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

	海航技术		天羽飞训	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	8,549,690	8,240,109	1,515,551	1,446,736
货币资金	195,036	195,036	9,774	9,774
应收款项	3,047,507	3,047,507	300,232	300,232
存货	944,672	761,190		
固定资产	532,454	549,039	798,019	764,095
无形资产	251,540	101,999	35,043	152
其他资产	3,578,481	3,585,338	372,483	372,483
负债：	3,291,972	3,291,972	806,269	806,269
借款	765,000	765,000		
应付款项	1,665,735	1,665,735	243,144	243,144
递延所得税负债	7,432	7,432		
应付职工薪酬	84,100	84,100	6,632	6,632
其他负债	769,705	769,705	556,493	556,493
净资产	5,257,718	4,948,137	709,282	640,467
减：少数股东权益	609,198	607,238		
取得的净资产	4,648,520	4,340,899	709,282	640,467

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
海航技术	1,664,585	2,025,178	360,593	收益法、折现率	-22,078

## (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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3、 反向购买**

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

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

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天津航空(i)	6,685,162	48	现金处置	2019年11月7日	董事会改选公司章程变更财产交接手续完成	1,153,877	47.82%	5,510,542	6,660,092	1,077,554		-71,996

其他说明:  
适用 不适用

(i)于 2019 年度, 本公司处置所持天津航空的 48% 股权, 从而丧失对天津航空的控制权, 处置价格 6,685,162 千元与所处置部分长期股权投资账面净值的差异 1,153,877 千元计入本年度投资收益; 处置后本公司仍持有天津航空 47.82% 的股权, 剩余股权对应之长期股权投资按基于处置日公允价值重估, 并产生投资收益 1,077,554 千元(附注七(66))。

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

#### 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	73.92%	-	非同一控制下的企业合并
海航技术	海口	海口		100.00%	-	非同一控制下的企业合并
天羽飞训	海口	海口		100.00%	-	非同一控制下的企业合并
山西航空	太原	太原	交通运输	72.83%	27.17%	非同一控制下的企业合并
祥鹏航空	昆明	昆明	交通运输	73.48%	-	同一控制下的企业合并
长安航空	西安	西安	交通运输	70.50%	-	非同一控制下的企业合并
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
福州航空	福州	福州	交通运输	65.22%	-	设立或投资
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
北部湾航空	广西	广西	交通运输	70.00%	-	同一控制下的企业合并

其他说明:

于2019年12月31日,本集团对于以上子公司的持股比例均按照子公司的实收资本计算。

## (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	26.08%	30,945		3,213,745
祥鹏航空	26.52%	-43,123		2,127,041
长安航空	29.50%	-17,731		2,019,344

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	2,053,056	13,378,936	15,431,992	2,880,519	228,818	3,109,337	1,919,353	13,266,160	15,185,513	2,561,560	287,725	2,849,285
祥鹏航空	4,724,818	12,085,926	16,810,744	6,044,495	2,224,735	8,269,230	7,006,458	10,543,492	17,549,950	7,354,028	1,491,802	8,845,830
长安航空	5,520,666	6,675,164	12,195,830	5,137,182	6,201	5,143,383	4,555,872	7,154,026	11,709,898	4,824,416	-11,830	4,812,586
天津航空(注)	—	—	—	—	—	—	11,245,368	27,869,722	39,115,090	23,555,563	168,748	23,724,311

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	5,593,017	80,882	53,314	83,711	5,462,049	-82,271	-33,385	519,317
祥鹏航空	7,616,788	-126,607	-126,607	-1,415,709	7,116,110	157,726	157,726	405,705
长安航空	1,957,963	-67,438	-40,760	-667,190	1,633,557	-106,003	-110,161	207,905
天	-	-	-	-	12,996,567	-1,324,135	-678,006	2,787,610

津 航 空								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

天津航空于 2019 年 11 月起不再纳入本集团的合并财务报表。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

2019 年 12 月，本公司以 1,564,987 千元人民币收购嘉兴兴晟持有的公司控股子公司新华航空 12.18% 股权。交易完成后，公司持有新华航空 73.92% 股权。

**(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

	新华航空-
购买成本/处置对价	1,564,987
--现金	1,564,987
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,564,987
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,500,900
差额	64,087
其中：调整资本公积	64,087
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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联

或联营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
天津航空	天津	天津	主要为航空客货运输业务	47.82%		权益法
渤海信托	石家庄	石家庄	主要为资产信托、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等。		49.10%	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	
	天津航空	渤海信托	天津航空	渤海信托
流动资产	2,621,148	12,410,714		6,553,569
非流动资产	48,404,785	3,409,472		7,483,657
资产合计	51,025,933	15,820,186		14,037,226
流动负债	25,487,861	2,237,050		2,003,739
非流动负债	11,242,217	448,922		248
负债合计	36,730,078	2,685,972		2,003,987
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
股东权益	14,295,855	13,134,214		12,033,239
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,480,815	2,924,113		1,984,926
净利润	-294,981	1,115,869		1,016,626
终止经营的净利润				
其他综合收益	-121,599	-14,895		-58,006
综合收益总额	-416,581	1,100,974		958,620
本年度收到的来自联营企业的股利				103,702

## 其他说明

注：于 2019 年 11 月，天津航空不再纳入合并报表范围(附注九)，转为重要联营企业，因此主要财务信息的期间为 2019 年 11 月至 12 月。

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。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 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

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

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、利率风险和价格风险)、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 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2019 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	73,076	63,240	136,316
应收账款	240,504	7,143	247,647
其他应收款	347,324	45,165	392,489
其他非流动资产	4,592,021	-	4,592,021
	5,252,925	115,548	5,368,473
外币金融负债-			
应付账款	4,737,914	931,098	5,669,012
其他应付款	1,137	2,677	3,814
短期借款	1,046,408	-	1,046,408
长期借款	24,876,222	165,689	25,041,911
应付债券	4,174,068	-	4,174,068
长期应付款	1,032,833	-	1,032,833
	35,868,581	1,099,464	36,968,045

	2018 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	87,101	15,954	103,055
应收账款	59,655	138,635	198,290
其他应收款	1,051,408	10,702	1,062,110
其他非流动资产	2,926,050	-	2,926,050
	4,124,214	165,291	4,289,505
外币金融负债-			
应付账款	2,825,078	297,351	3,122,429
其他应付款	57,472	1,810	59,282
短期借款	1,166,724	-	1,166,724
长期借款	25,905,886	166,363	26,072,249

应付债券	4,099,991	-	4,099,991
长期应付款	2,788,594	-	2,788,594
	36,843,745	465,524	37,309,269

于 2019 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司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 1,530,783 千元(2018 年 12 月 31 日：约 1,621,690 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 2019 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款	28,721,480	30,844,193
应付票据	1,764,269	2,891,029
其他流动负债	1,746,289	1,497,493
长期借款(包括一年内到期的部分)	50,668,311	48,670,740
长期应付款(包括一年内到期的部分)	4,201,304	7,736,185
应付债券(包括一年内到期的部分)	11,848,724	16,783,931
	98,950,377	108,423,571
其中：浮动利率债务	51,854,432	51,405,675
固定利率债务	47,095,945	57,017,896
	98,950,377	108,423,571

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 2019 年度，本集团已与第三方商业银行签订利率掉期合约以部分降低贷款的利率风险。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团持有贷款利率掉期合约的名义金额约为美元 314,964 千元(折合人民币 2,197,249 千元)，将于 2022 年 5 月到期。

于 2019 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基准点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加约 248,286 千元(2018 年度：约 243,405 千元)。

#### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 1,096,889 千元(2018 年 12 月 31 日：约 189,461 千元)，增加或减少其他综合收益约 547,463 千元(2018 年 12 月 31 日：约 171,060 千元)。

#### (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、财务担保合同以及其他非流动资产 - 飞机及发动机维修储备金、租赁保证金和设备售后回租保证金等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 27,433,048 千元。

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。

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、其他应收款及其他非流动资产 - 飞机及发动机维修储备金和租赁保证金，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 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期应收款项(2018 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 2019 年 12 月 31 日，本公司管理层对现金流量的风险评估参见附注四(1)。

于资产负债表日，本集团各项金融负债(包括一年内到期的部分)以未折现的合同现金流量按合同列示到期日列示如下(不包括附注四(2)(ii)中所述逾期偿还及违约事项影响)：

	逾期负债余额	2019 年 12 月 31 日				合计
		一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融负债-						
短期借款	27,965,480	29,334,037	-	-	-	29,334,037
应付账款		11,068,109	-	-	-	11,068,109

应付票据		1,764,269	-	-	-	1,764,269
其他应付款	999,637	2,880,065	-	-	-	2,880,065
其他流动负债	1,746,289	1,786,119	-	-	-	1,786,119
长期借款	50,628,312	9,033,749	15,549,660	11,785,391	23,370,517	59,739,317
应付债券	9,435,289	6,158,234	7,312,808	1,465,594	-	14,936,636
长期应付款	3,195,736	2,902,073	325,060	659,841	601,115	4,488,089
	93,970,743	64,926,655	23,187,528	13,910,826	23,971,632	125,996,641

		2018 年 12 月 31 日					
	逾期负债余额	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	
金融负债-							
短期借款	27,886,641	31,652,172	-	-	-	31,652,172	
应付账款		2,891,029	-	-	-	2,891,029	
应付票据		11,772,658	-	-	-	11,772,658	
其他应付款		3,035,467	-	-	-	3,035,467	
其他流动负债	1,497,493	1,602,000	-	-	-	1,602,000	
长期借款	48,033,316	11,349,397	12,858,186	21,168,433	15,837,470	61,213,486	
应付债券	14,354,951	4,232,130	6,481,428	8,610,410	-	19,323,968	
长期应付款	1,735,478	3,882,244	2,483,252	794,500	1,498,069	8,658,065	
	93,507,879	70,417,097	21,822,866	30,573,343	17,335,539	140,148,845	

经营租赁承诺现金流量按合同列示到期日详情请参见附注十四(1)。

于资产负债表日，本集团对关联方提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

		2019 年 12 月 31 日				
		一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
担保		22,287,943	977,501	4,167,604	-	27,433,048
		2018 年 12 月 31 日				
		一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
担保		9,418,718	3,717,744	811,365	-	13,947,827

## 十一、公允价值的披露

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,003,295	319,124	26,927,946	29,250,365
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			4,312,740	4,312,740
(1) 债务工具投资			4,312,740	4,312,740
(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	2,003,295	319,124	22,615,206	24,937,625
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,003,295	319,124	22,615,206	24,937,625
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	2,161,773	2,338,284	10,098,948	14,599,005
(四) 投资性房地产	-	3,938,116	5,385,319	9,323,435
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物	-	3,938,116	5,385,319	9,323,435
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>4,165,068</b>	<b>6,595,524</b>	<b>42,412,213</b>	<b>53,172,805</b>
(六) 交易性金融负债	-	19,977	-	19,977
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	19,977	-	19,977
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>19,977</b>	<b>-</b>	<b>19,977</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

	2019年12月31日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
其他权益工具投资—				
权益工具投资	2,338,284	市场法	市净率	0.85-1.60
			市销率	1.70
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	319,124	市场法	市净率	1.10-1.20
投资性房地产	3,938,116	市场法	单位地价	4,886.25-6,256.95
	6,595,524			

	2018年12月31日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	1,049,419	市场法	市净率	0.82-0.93
	1,049,419			

## 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

	估值技术	2019年 12月31日 公允价值	输入值			
			名称	范围/加权平均 值	与公允价值 之间的关系	可观察/不 可观察
交易性金融资产及其他非流动金融资产—						
飞机收益权	收益法	22,188,874	折现率	9.25%-10.92%	负相关	不可观察
权益工具投资	收益法	1,019,990	折现率	7.58%	负相关	不可观察
	成本法	3,719,082	不适用	不适用	不适用	不适用
其他权益工具投资—						
权益工具投资	收益法	3,795,102	折现率	7.23%-13.05%	负相关	不可观察
	成本法	6,303,846	不适用	不适用	不适用	不适用
投资性房地产	收益法	5,385,319	折现率	6.25%-9.28%	负相关	不可观察
		42,412,213				

	估值技术	2018年 12月31日	输入值			
			名称	范围/加权平均	与公允价值	可观察/不

		公允价值		值	之间的关系	可观察
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他非流动金融资产—						
飞机收益权	收益法	5,052,282	折现率	8.35%	负相关	不可观察
可供出售金融资产—						
权益工具投资	成本法	336,193	不适用	不适用	不适用	不适用
投资性房地产	收益法	6,691,293	折现率	6.5%-7%	负相关	不可观察
	假设开发法	4,011,674	不适用	不适用	不适用	不适用
		16,091,442				

#### 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

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。

#### 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债-				
长期借款	50,668,311	54,064,428	48,670,740	51,932,966
应付债券	11,848,724	13,441,797	16,783,931	18,012,890

长期应付款	4,201,304	4,258,051	7,736,185	7,760,360
	66,718,339	71,764,276	73,190,856	77,706,216

长期借款及长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

## 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	23.30	23.30

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 2019 年 12 月 31 日，大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 24.59% 的股权。

本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九（1）

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金鹏航空	本集团联营企业
天津航空	本集团联营企业
西部航空	本集团联营企业
海航进出口	本集团联营企业
海航航空进出口	本集团联营企业
大新华飞机维修	本集团联营企业

其他说明

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

海航财务公司	受海航集团控制
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
内蒙古航食	受海航集团控制
美兰空港	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
海航机场控股	受海航集团控制
海航航空集团	受海航集团控制
新生支付	受海航集团控制
长江租赁	本公司参股股东
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
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
渤海租赁	受海航集团控制
易航科技	受海航集团控制
甘肃航食	受海航集团控制
海南物业	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
易生金服	受海航集团控制
云南祥鹏投资	受海航集团控制
长安航旅	受海航集团控制
恒禾电子	受海航集团控制
珺府投资	受海航集团控制
美亚实业	受海口美兰控制
易生支付	受海航集团控制
海航冷链	受海航集团控制
海南航校	受海航集团控制
航旅投资	受海航集团控制
安庆天柱山机场	受海航集团控制
海航商业控股	受海航集团控制

海航思福	受海航集团控制
Gategroup Holding	受海航集团控制
Swissport Group	受海航集团控制
SR Technics Switzerland Ltd.	受海航集团控制
海航通航	受海航集团控制
神鸟航空	受海航集团控制
海航云端	受海航集团控制
天津海建	受海航集团控制
大新华航空(香港)	受本公司之母公司控制
满洲里机场	受海航集团控制
金鹿(北京)公务	受海航集团控制
海航旅业	受海航集团控制
海航财富海湾置业	受海航集团控制
渤海信托	受海航集团控制
天津创鑫	受海航集团控制
天津货运	受海航集团控制
天航实业	受海航集团控制
天航金服	受海航集团控制
洋浦建运	与海航集团同受同一控制人控制
海南一卡通	受海航集团控制
海南美亚	受海航集团控制
海航商业	受海航集团控制
海航基础	受海航集团控制
海航实业	受海航集团控制
海航旅游	受海航集团控制
渤海租赁	受海航集团控制
营口机场	受海航集团控制
金鹿北京	受海航集团控制
美兰空港	受海航集团控制
凯撒旅业	受海航集团控制
海航天津	受海航集团控制
海航机场集团	受海航集团控制
首航直升机	受海航集团控制
宜昌三峡航食	受海航集团控制
博鳌机场	受海航集团控制
大鹏航旅	受海航集团控制
松原查干湖机场	受海航集团控制
海南海航斯提斯	受海航集团控制
上海金鹿公务	受海航集团控制
海航酒店集团	受海航集团控制

## 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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

新华航食	采购航空食品	151,042	199,119
海南航食	采购航空食品	60,525	68,201
Gategroup Holding	采购航空食品	50,197	145,485
新疆航食	采购航空食品	47,199	55,934
海航饮品	采购航空食品	44,808	37,723
三亚航食	采购航空食品	23,444	29,690
甘肃航食	采购航空食品	15,857	17,418
内蒙古航食	采购航空食品	6,364	15,007
宜昌三峡航食	采购航空食品	2,823	-
满洲里机场	采购航空食品	493	-
珺府投资	采购航空食品	-	16,384
美兰空港	接受机场起降服务	284,752	247,985
三亚凤凰机场	接受机场起降服务	164,426	166,801
Swissport Group	接受机场起降服务	145,894	113,484
海口美兰	接受机场起降服务	74,359	105,013
宜昌机场	接受机场起降服务	39,930	37,826
天航地服	接受机场起降服务	22,553	90,560
潍坊机场	接受机场起降服务	17,631	26,655
安庆天柱山机场	接受机场起降服务	12,092	11,727
唐山三女河机场	接受机场起降服务	7,380	-
营口机场	接受机场起降服务	6,070	-
满洲里机场	接受机场起降服务	1,997	-
博鳌机场	接受机场起降服务	1,084	-
美亚实业	采购航油	962,362	1,001,851
新生飞翔	特许权使用费	4,598	14,987
天羽飞训	人员培训	46,869	370,049
海南航校	人员培训	35,086	60,694
首都航空	人员培训	3,058	-
天津海建	基建投资	-	68,562
海航冷链	基建投资	-	25,472
海航云端	接受广告服务	59,690	82,811
新生飞翔	接受广告服务	3,187	12,670
易航科技	接受关联方信息技术服务	50,087	58,974
海航信息	接受关联方信息技术服务	-	6,425
海航航空进出口	支付代理进出口手续费	9,613	38,071
海航思福	接受员工班车服务	6,275	16,057
新生飞翔	接受商旅服务	5,673	5,346
海南物业	支付物业管理费	104,682	119,424
海航技术	接受飞机维修及保障服务	2,206,992	2,777,110
首都航空	接受飞机维修及保障服务	74,529	209,174
SRT	接受飞机维修及保障服务	62,614	397,127
西部航空	接受飞机维修及保障服务	5,588	16,917

海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	94,340	112,915
易生支付	支付关联方代售机票手续费	9,200	10,736
新生飞翔	支付关联方代售机票手续费	-	35,692

## 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	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	7,112	8,962
首都航空	代关联方销售机票手续费	2,388	3,788
金鹏航空	代关联方销售机票手续费	1,024	304
西部航空	代关联方销售机票手续费	328	1,200
新生飞翔	积分销售收入	176,117	143,645
海旅管理	新金鹿卡销售收入	-	6,670
海航财务公司	利息收入	81,797	94,614
海航集团	利息收入	155,815	29,460
海航实业	利息收入	42,586	10,400
海航速运	货运包舱收入	1,101,668	-
海航货运	货运包舱收入	790,653	1,725,709
云南祥鹏投资	客运包机收入	474,651	107,929
宜昌机场	客运包机收入	89,006	75,231
潍坊机场	客运包机收入	67,986	132,209
航旅投资	客运包机收入	61,463	65,402
营口机场	客运包机收入	55,923	25,871
安庆天柱山机场	客运包机收入	55,587	72,215
凯撒旅业	客运包机收入	37,200	102,161
满洲里机场	客运包机收入	4,710	9,045
松原查干湖机场	客运包机收入	3,725	-
唐山三女河机场	客运包机收入	-	3,500
海航集团	客运包机收入	-	600
香港航空	里程积分收入	10,047	26,271
首都航空	里程积分收入	9,223	15,257
金鹏航空	里程积分收入	1,434	1,688
天津航空	提供维修以及保障服务费	97,740	-
首都航空	提供维修以及保障服务费	53,043	-
西部航空	提供维修以及保障服务费	35,795	-
金鹏航空	提供维修以及保障服务费	5,724	-

香港航空	提供维修以及保障服务费	5,738	-
首都航空	提供人员培训服务	45,674	-
天津航空	提供人员培训服务	18,281	-
金鹏航空	提供人员培训服务	12,271	-
西部航空	提供人员培训服务	14,499	-

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
首都航空	飞机	294,533	293,028
大新华航空	飞机	148,364	115,709
西部航空	飞机	90,816	94,757
金鹏航空	飞机	89,336	93,696
天羽飞训	模拟机	26,570	77,673
海航酒店集团	房产	99,974	93,696
海航技术	房产	36,507	46,516
海航技术	机库	28,500	-
新华航食	房产	28,020	28,020
首都航空	房产	16,403	19,666
金鹿(北京)公务	房产	12,551	6,495
海航航空集团	房产	9,641	
海航冷链	房产	6,191	-
渤海信托	房产	5,943	-
海航集团	房产	4,387	8,640
海航财务公司	房产	4,245	6,032
易航科技	房产	3,368	-
海航资本集团	房产	-	8,630
海航旅游集团	房产	-	5,929

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
渤海租赁	飞机	1,754,323	1,732,794
天航金服	飞机	1,234,220	1,212,685
香港航空	飞机	612,450	607,344
海航航空集团	飞机	493,728	-
长江租赁	飞机	138,335	260,354
香港快运	飞机	8,029	53,826
首都航空	飞机	29,598	5,050
海航技术	机库及车辆	6,717	13,132
美兰空港	机场航站楼	4,224	4,224

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：上述租赁的租金定价为双方协定价格。

#### (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

类型	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	大新华航空	500,000	26/12/2018	26/12/2019	否
短期借款	海航控股	大新华航空	290,000	29/12/2018	04/12/2019	否
短期借款	海航控股	大新华航空	116,400	09/04/2019	09/04/2020	否
短期借款	海航控股	大新华航空	79,995	28/06/2019	28/06/2020	否
短期借款	山西航空	大新华航空	250,000	25/11/2019	20/11/2020	否
短期借款	新华航空	大新华航空	59,000	29/06/2018	29/06/2020	否
短期借款	新华航空	大新华航空	25,000	06/12/2018	05/12/2020	否
短期借款	新华航空	大新华航空	100,000	21/02/2019	21/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	08/01/2019	07/01/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	15,600	12/02/2019	11/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	12/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	12/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	60,000	13/02/2019	12/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	30,000	14/02/2019	13/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	50,000	14/02/2019	13/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	30,000	15/02/2019	14/02/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	24,400	11/03/2019	10/03/2020	否
短期借款	祥鹏航空	云南祥鹏投资	30,000	01/04/2019	31/03/2020	否

短期借款	山西航空+ 长安航空	海航航空集 团	388,000	18/11/2018	14/11/2020	否
短期借款	海航控股+ 新华航空+ 长安航空	海航航空集 团	226,500	20/11/2018	20/11/2019	否
短期借款	海航控股	海航航空集 团	400,000	21/09/2018	21/09/2019	否
短期借款	海航控股	海航航空集 团	276,000	19/10/2018	23/10/2019	否
短期借款	海航控股	海航航空集 团	321,000	28/11/2018	11/06/2020	否
短期借款	海航控股	海航航空集 团	400,000	11/06/2019	11/06/2020	否
短期借款	海航控股	海航航空集 团	100,000	27/06/2019	27/06/2020	否
短期借款	海航控股	金鹏航空	49,000	28/12/2018	10/11/2020	否
短期借款	海航控股	金鹏航空	4,000	28/12/2018	10/11/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	564,000	07/11/2019	30/11/2019	否
短期借款	海航控股	天津航空	223,000	07/11/2019	30/11/2019	否
短期借款	海航控股	天津航空	150,000	07/11/2019	04/07/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	148,996	07/11/2019	05/07/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	600,000	07/11/2019	03/09/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	350,000	07/11/2019	30/10/2020	否
短期借款	北京科航	天津航空	399,000	07/11/2019	20/02/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	300,000	07/11/2019	25/05/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	329,500	07/11/2019	10/04/2020	否
短期借款	海航控股	天津航空	304,633	07/11/2019	25/09/2020	否
短期借款	海航控股	大新华航空	49,000	30/06/2018	29/06/2019	是
短期借款	海航控股	大新华航空	25,000	09/10/2018	08/10/2019	是
短期借款	海航控股	海航航空集 团	350,000	29/08/2018	14/09/2019	是
长期借款	新华航空	大新华航空	379,000	29/08/2016	28/08/2020	否
长期借款	北京科航	大新华航空	1,454,000	26/01/2018	26/01/2020	否
长期借款	长安航空	大新华航空	251,928	27/03/2019	26/03/2022	否
长期借款	海航控股	大新华航空 (香港)	593,396	22/01/2015	26/01/2020	否
长期借款	海航控股	大新华航空 (香港)	2,092,860	28/02/2017	01/03/2020	否
长期借款	海航控股	海航航空集 团	350,000	12/04/2019	12/04/2022	否
长期借款	海航控股	海航集团	1,533,000	30/08/2019	29/08/2022	否
长期借款	祥鹏航空	海航集团	732,501	29/12/2011	29/12/2021	否
长期借款	海航控股	海航航空集 团	1,826,156	25/09/2017	21/09/2024	否
长期借款	海航控股	海航旅游集 团	77,663	30/06/2017	29/06/2020	否
长期借款	海航控股	大新华航空	150,000	31/03/2016	31/03/2021	是
长期借款	海航控股	大新华航空	80,000	31/05/2016	31/05/2021	是
长期借款	新华航空	大新华航空	225,000	27/02/2017	26/02/2020	是

长期借款	海航控股	大新华航空 (香港)	576,738	09/12/2015	31/01/2019	是
长期借款	海航控股	大新华航空 (香港)	571,200	26/09/2016	16/08/2019	是
长期应付款	海航控股	大新华航空	245,000	20/06/2018	20/06/2021	否
长期应付款	海航控股	金鹏航空	206,520	19/12/2014	19/12/2023	否
应付债券	海航控股	大新华航空	850,000	29/11/2017	29/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	25/01/2019	25/01/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	28/02/2019	28/02/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	01/03/2019	01/03/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	04/03/2019	04/03/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	11/03/2019	11/03/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	90,000	12/03/2019	12/03/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	09/10/2019	09/04/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	10/10/2019	10/04/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	15/10/2019	15/04/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	15/10/2019	15/04/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	90,000	12/11/2019	12/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	14/11/2019	14/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	22/11/2019	22/05/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	25/11/2019	25/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	150,000	26/11/2019	26/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	27/11/2019	27/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	29/11/2019	29/11/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	150,000	03/12/2019	03/06/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	04/12/2019	04/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	05/12/2019	05/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	05/12/2019	05/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	50,000	06/12/2019	06/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	150,000	09/12/2019	09/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	10/12/2019	10/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	10/12/2019	10/06/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	11/12/2019	11/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	300,000	23/12/2019	23/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	24/12/2019	24/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	100,000	25/12/2019	25/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	26/12/2019	26/12/2020	否
应付票据	海航控股	大新华航空	250,000	26/12/2019	26/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	大新华航空	50,000	30/05/2019	30/05/2020	否
应付票据	祥鹏航空	大新华航空	150,000	03/06/2019	03/06/2020	否
应付票据	祥鹏航空	大新华航空	150,000	11/06/2019	11/06/2020	否
应付票据	祥鹏航空	大新华航空	130,000	14/06/2019	14/06/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投 资	5,000	01/03/2019	01/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投 资	10,000	12/03/2019	12/03/2020	否

应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	10,000	12/03/2019	12/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	22,000	13/03/2019	13/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	22,000	13/03/2019	13/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	22,000	14/03/2019	14/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	12,000	18/03/2019	18/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	22,000	18/03/2019	18/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	10,000	18/03/2019	18/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	22,000	18/03/2019	18/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	18,000	19/03/2019	19/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	10,000	19/03/2019	19/03/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	15,000	19/04/2019	18/04/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	15,000	22/04/2019	22/04/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	15,000	24/04/2019	24/04/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	15,000	26/04/2019	26/04/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	13,000	06/05/2019	05/05/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	12,500	07/05/2019	07/05/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	14,500	08/05/2019	08/05/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	6,000	10/09/2019	10/09/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	3,000	20/11/2019	20/11/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	25/11/2019	25/11/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	26/11/2019	26/11/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	27/11/2019	27/11/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	28/11/2019	28/11/2020	否

		资				
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	20,000	29/11/2019	29/11/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	51,000	10/12/2019	10/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	46,000	12/12/2019	12/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	1,000	17/12/2019	13/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	105,000	19/12/2019	19/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	98,500	20/12/2019	20/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	96,500	23/12/2019	23/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	110,000	26/12/2019	26/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	云南祥鹏投资	360,000	27/12/2019	27/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	205,000	23/01/2019	23/01/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	27/02/2019	27/02/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	150,000	28/02/2019	28/02/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	300,000	26/06/2019	25/06/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	29/07/2019	29/07/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	50,000	17/09/2019	16/09/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	19/09/2019	19/09/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	24/09/2019	24/09/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	150,000	26/09/2019	26/09/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	11/10/2019	11/10/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	14/10/2019	14/10/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	04/12/2019	04/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	05/12/2019	05/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	06/12/2019	06/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	09/12/2019	09/12/2020	否

应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	10/12/2019	10/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	11/12/2019	11/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	12/12/2019	12/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	19/12/2019	19/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	100,000	20/12/2019	20/12/2020	否
应付票据	海航控股	海航航空集团	200,000	25/12/2019	25/12/2020	否
应付票据	祥鹏航空	海航物流集团	310,000	16/12/2019	16/12/2020	否
应付票据	海航控股	天津航空	300,000	07/11/2019	12/11/2019	否
应付票据	海航控股	大新华航空	300,000	10/01/2018	09/01/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	250,000	09/05/2018	08/05/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	14/05/2018	09/05/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	14/05/2018	14/05/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	250,000	06/08/2018	06/08/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	500,000	21/11/2018	21/11/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	500,000	29/11/2018	29/11/2019	是
应付票据	海航控股	大新华航空	200,000	27/12/2018	27/12/2019	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类型	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	海航航空集团	北部湾航空	300,000	31/08/2019	25/12/2020	否
短期借款	海航航空旅游	乌鲁木齐航空	200,000	28/01/2019	28/02/2020	否
短期借款	海航集团	北部湾航空	197,000	17/06/2019	17/06/2020	否
短期借款	大新华航空	海航技术	300,000	25/04/2019	25/04/2020	否
短期借款	大新华航空	海航控股	1,600,000	23/01/2019	25/04/2020	否
短期借款	大新华航空	新华航空	300,000	24/07/2019	24/01/2020	否
短期借款	大新华航空、海航航空集团	海航控股	1,210,000	29/03/2019	09/06/2020	否
短期借款	大新华航空、海航航空旅游	祥鹏航空	100,000	11/06/2019	13/06/2020	否
短期借款	大新华航空、海航集团	海航控股	122,500	30/03/2018	30/03/2020	否

短期借款	大新华航空、美兰机场	海航控股	150,000	29/09/2018	24/09/2020	否
短期借款	海航航空管理	祥鹏航空	450,000	04/01/2019	12/02/2020	否
短期借款	海航航空集团	海航技术	100,000	20/05/2019	20/05/2020	否
短期借款	海航航空集团	海航控股	389,834	04/04/2018	26/07/2020	否
短期借款	海航航空集团	山西航空	150,000	28/11/2018	27/11/2020	否
短期借款	海航航空集团	祥鹏航空	349,500	27/11/2019	26/11/2020	否
短期借款	海航航空集团	长安航空	497,572	10/12/2019	09/12/2020	否
短期借款	海航航空集团、海航集团	海航控股	203,561	28/06/2019	28/06/2020	否
短期借款	海航航空旅游	海航控股	170,000	04/07/2018	02/07/2020	否
短期借款	海航航空旅游、海航航空集团	海航控股	500,000	23/05/2019	31/05/2020	否
短期借款	海航集团	海航技术	365,000	28/10/2019	28/10/2020	否
短期借款	海航集团	海航控股	2,568,664	21/06/2018	20/11/2020	否
短期借款	海航集团	新华航空	600,000	15/01/2019	14/02/2020	否
短期借款	海航集团、海航航空集团、美兰机场	海航控股	4,000,000	27/12/2019	27/12/2020	否
短期借款	海航集团、海航航空旅游、海航航空集团、美兰机场、海航商业控股	海航控股	5,117,400	24/07/2019	27/06/2020	否
短期借款	海航旅业	海航控股	720,000	27/06/2018	26/06/2020	否
短期借款	海航航空集团	海航控股	292,979	27/02/2018	19/06/2020	否
短期借款	大新华航空、海航航空集团	海航控股	1,350,000	08/08/2018	16/09/2019	否
短期借款	海航航空集团、海航集团	海航控股	200,000	02/08/2018	02/08/2019	否
短期借款	海航集团	海航控股	2,169,825	05/11/2018	05/11/2019	否
短期借款	大新华航空	海航控股	1,600,000	11/01/2018	27/04/2019	是
短期借款	大新华航	海航控股	760,000	03/05/2018	20/05/2019	是

	空、海航航空集团					
短期借款	大新华航空、海航旅游集团	祥鹏航空	100,000	15/06/2018	15/06/2019	是
短期借款	海航财务公司	长安航空	200,000	03/08/2018	01/08/2019	是
短期借款	海航航空管理	祥鹏航空	50,000	07/11/2018	19/11/2019	是
短期借款	海航航空集团	北部湾航空	315,000	20/08/2018	23/12/2019	是
短期借款	海航航空集团	海航控股	908,500	30/09/2017	30/07/2019	是
短期借款	海航航空集团	祥鹏航空	880,000	28/11/2017	27/11/2019	是
短期借款	海航航空集团	长安航空	491,792	15/12/2017	14/12/2019	是
短期借款	海航航空集团、海航天津、海航集团	海航控股	1,800,000	20/09/2017	19/09/2019	是
短期借款	海航航空集团、海航天津	海航控股	200,000	22/11/2018	22/11/2019	是
短期借款	海航集团	海航控股	500,000	11/01/2018	10/01/2019	是
短期借款	海航集团	新华航空	600,000	18/01/2018	22/02/2019	是
短期借款	海航集团、美兰机场	海航控股	2,000,000	22/12/2017	21/12/2019	是
短期借款	海航商业、海航集团、美兰机场	海航控股	807,400	15/06/2018	30/08/2019	是
短期借款	美兰机场、海航集团	海航控股	1,500,000	30/03/2018	30/03/2020	是
短期借款	美兰机场、海航集团、海航商业	海航控股	810,000	12/06/2018	26/06/2019	是
长期借款	海航旅游集团	乌鲁木齐航空	40,000	03/12/2019	02/12/2022	否
长期借款	海航航空管理服务	祥鹏航空	50,000	05/11/2019	19/11/2022	否
长期借款	海航航空集团	海航技术	93,000	20/07/2018	12/04/2021	否
长期借款	海航航空集团	海航控股	1,042,523	16/11/2017	07/11/2029	否
长期借款	海航航空集团、大新华航空	海航技术	64,000	13/11/2017	28/12/2020	否
长期借款	海航航空集团、大新华航空	海航控股	840,000	15/03/2018	22/11/2022	否

长期借款	海航航空集团、海口美兰	海航技术	19,000	07/01/2019	07/01/2021	否
长期借款	海航集团	海航控股	6,381,575	19/06/2013	19/06/2023	否
长期借款	海航集团	祥鹏航空	334,000	10/10/2013	28/11/2024	否
长期借款	海航集团、海航基础	海航控股	300,000	19/07/2018	19/07/2021	否
长期借款	海航集团、海航基础及大新华航空	海航控股	220,000	22/08/2018	22/08/2020	否
长期借款	海航集团、海航实业	海航控股	340,000	16/08/2018	16/08/2020	否
长期借款	海航集团、美兰机场	海航控股	390,822	02/08/2002	02/08/2035	否
长期借款	海航集团、海航航空集团、大新华航空	海航技术	199,999	06/11/2015	06/11/2020	否
长期借款	海航集团	祥鹏航空	98,000	28/01/2019	31/01/2021	否
长期借款	海航集团	长安航空	622,669	28/09/2007	31/08/2020	否
长期借款	海航航空集团	天羽飞训	316,739	05/04/2017	05/04/2020	否
长期借款	海航航空集团、大新华航空	海航技术	157,998	03/05/2017	12/10/2020	否
长期借款	海航航空集团	天羽飞训	71,617	21/12/2016	24/10/2025	否
长期借款	海航航空集团、大新华航空	海航控股	95,000	03/11/2017	03/11/2020	否
长期借款	海航集团	海航控股	7,365,689	17/09/2013	29/11/2021	否
长期借款	海航旅游集团	天羽飞训	175,303	08/09/2016	08/03/2021	否
长期借款	大新华航空	海航控股	37,213	22/01/2014	15/01/2019	是
长期借款	美兰机场、海航集团及天航控股	海航控股	2,000,000	31/03/2016	30/03/2019	是
应付债券	海航集团	海航控股	1,433,012	24/05/2011	24/05/2021	否
应付债券	海航航空集团	祥鹏航空	698,986	14/12/2012	14/12/2019	是
长期应付款	海航集团	祥鹏航空	199,969	26/03/2015	27/03/2020	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
海航航空集团	转让天津航空 48% 股权	6,685,162	-
海航航空集团	受让海航技术及天羽飞训股权	3,834,164	-
香港航空	飞机引进	2,159,404	-
海航旅游集团	转让飞机	913,006	-
海航航空香港	转让飞机	835,650	-
云南祥鹏投资	转让飞机及发动机	-	504,764
海航酒店集团	转让股权	-	268,765
天津货运	转让飞机	-	91,986

**(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	37,354	37,467

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

增资

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长安航旅	增资长安航空	30,000	70,000

收购少数股东股权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴兴晟	收购新华航空股权	1,564,987	
天津创鑫	收购天津航空股权		1,134,000

其他

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
海航技术	人员转让	8,807	-
金鹿(北京)公务	飞行员转让	4,800	35,563
西部航空	飞行员转让	4,400	9,004
首都航空	飞行员转让	2,010	34,900
天羽飞训	人员转让	-	41,745
天津货运	飞行员转让	-	38,922
金鹏航空	飞行员转让	-	6,400

(k) 于 2020 年 4 月 28 日，海航集团向本公司出具财务支持函，确认将继续为本集团提供担保支持并根据本集团的需要提供资金支持，以使本集团在本财务报表报出日后十二月内能够持续经营。

## 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	4,700,428	-	4,781,515	-
应收账款	海航航空销售	978,085	-	16,424	-
应收账款	海航货运	469,114	-	501,678	-
应收账款	云南祥鹏投资	454,628	-	150,928	-
应收账款	海航速运	228,739	-	-	-
应收账款	易生支付	203,441	-	88,816	-
应收账款	潍坊机场	134,239	-	110,458	-
应收账款	其他	375,078	-	263,489	-
其他应收款-应收利息	海航财务公司	400,936	-	398,016	-
其他应收款-应收利息	海航集团	-	-	29,460	-
其他应收款-应收利息	海航实业	-	-	10,400	-
其他应收款-应收股利	渤海信托	151,786	-	151,786	-
其他应收款-应收股利	其他	44,490	-	44,490	-
其他应收款-股权转让款	海航航空集团	4,765,162	-	-	-
其他应收款-资金拆借	海航集团	-	-	5,670,000	-
其他应收款-资金拆借	海航实业	-	-	900,000	-
其他应收款-租金等款项	首都航空	2,015,351	-	598,904	-
其他应收款-租金等款项	天津航空	1,942,269	-	-	-
其他应收款-租金等款项	金鹏航空	313,824	-	182,866	-
其他应收款-租金等款项	西部航空	158,029	-	5,445	-
其他应收款-租金等款项	天津货运	133,569	-	153,930	-
其他应收款-租金等款项	其他	530,918	-	606,539	-
预付款项	海航航空集团	418,803	-	8,908	-
预付款项	香港航空	305,665	-	-	-
预付款项	其他	219,255	-	409,934	-
其他非流动金融资产	天津航空	17,215,674	-	-	-
其他非流动金融资产	大新华航空	4,973,200	-	-	-

其他非流动资产	渤海租赁	633,341	-	597,373	-
其他非流动资产	天航金服	585,002	-	490,978	-
其他非流动资产	天津航空	477,764			
其他非流动资产	海航财务公司	456,997		200,000	
其他非流动资产	香港航空	201,459	-	229,271	-
其他非流动资产	海航航空集团	187,213			
其他非流动资产	长江租赁	103,052	-	464,500	-
其他非流动资产	大新华航空	-	-	4,510,822	-

## (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
预收款项	凯撒旅业	25,383	24,127
预收款项	新生飞翔	5,455	5,455
应付票据	海航航空进出口	337,000	1,250,000
应付票据	海航技术	-	667,140
应付账款	渤海租赁	307,146	729,855
应付账款	大新华飞机维修	118,718	-
应付账款	天津海建	104,815	135,013
应付账款	其他	678,758	847,537
其他应付款	海航冷链	123,874	130,382
其他应付款	其他	36,060	147,902
长期应付款	长江租赁	331,979	1,552,263
长期应付款	扬子江租赁	151,336	191,351

## 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:

关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
经营性租赁租出		
-首都航空	320,717	350,573
-金鹏航空	313,749	170,390
-天津航空	236,012	-
-大新华航空	139,540	304,716
-西部航空	88,215	116,201
-天羽飞训	-	81,424
合计	1,098,233	1,023,304

## 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：

	2019年12月31日	2018年12月31日
购买飞机	10,366,490	12,305,604
其他固定资产	835,253	739,943
	11,201,743	13,045,547

## (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：

	2019年12月31日	2018年12月31日
一年以内	9,934,469	10,107,022
一至二年	9,592,690	9,779,119
二至三年	9,447,041	9,606,167
三年以上	50,054,989	66,784,751
	79,029,189	96,277,059

## 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

于 2019 年 12 月 31 日，本集团为关联方提供财务担保所需承担责任上限的总金额为 27,433,048 千元(详见附注十二(5))，被担保借款及债务将在未来 1 至 5 年内到期。上述金额代表关联方违约将给本集团造成的最大损失。于 2019 年 12 月 31 日，金额计 3,114,358 千元的关联方借款本金、关联方借款利息 146,416 千元已到期但关联方尚未偿付。截至本财务报表报出日，关联方借款 300,000 千元已经签署展期协议，剩余部分关联方正就相关借款的展期及续借安排与银行协商。上述事项尚未对本公司造成实际损失

**(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

(1) 自 2020 年 1 月以来，新冠肺炎疫情在全球蔓延，各国政府为阻止疫情进一步扩散，呼吁民众减少出行并陆续出台多种出行限制措施，导致全球航空业需求大幅萎缩。本集团根据相关政策及市场需求及时调整运力配给，暂停或调整了部分航班的运营，加强旅客和员工的防疫保护工作；同时大力发展包机业务、客改货业务等方式增加收入。但鉴于疫情对民航运输业的大力冲击，本公司预计 2020 年度经营业绩、经营活动现金流量及所投资的资产质量等将受到较大影响。因疫情的持续时间和严重程度存在较大不确定性，上述不利影响的程度尚无法确定。本公司将密切持续关注新冠肺炎疫情的进展情况，及时调整战略措施，努力降低疫情带来的不利影响。

(2) 为优化本集团资产结构，进一步实现“聚焦主业健康发展”的目标，根据本公司 2020 年 4 月 13 日董事会决议，本集团拟以 2,943,998 千元的价格向海南发展控股置业集团有限公司出售本集团持有的海南国善、海南国旭及海南航鹏的 100% 股权。

(3) 本公司 2019 年度所发行第二期超短期融资券 750,000 千元于 2020 年 4 月 17 日到期。经与投资者协商同意，该超短期融资券兑付日由 2020 年 4 月 17 日调整为 2021 年 1 月 12 日，按原利率 4.35% 计息。

**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。
- (iii) 航空辅业分部，包括为航空营运分部提供维修服务。

**(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	航空运营分部	其他业务分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	72,223,568	165,842	-	-	72,389,410
营业成本	66,947,616	69,929	-	-	67,017,545
利息收入	1,018,536	2,912	-	-	1,021,448
利息费用	5,826,481	28,323	-	-	5,854,804
对联营企业的投资收益	127,749	-			127,749
信用减值损失	571,127	150,462	-	-	721,589
折旧和摊销费用	5,597,860	59,728	-	-	5,657,588
利润/(亏损)总额	-1,715,172	-88,524	2,873,819	-	1,070,123
所得税费用	326,430	-11,630	-	-	314,800
净利润/(亏损)	-2,041,602	-76,894	2,873,819	-	755,323
资产总额	135,386,404	10,897,662	54,944,575	4,693,706	196,534,935
负债总额	128,222,563	7,262,367	-32,271	1,024,881	134,427,778

非流动资产增加额	3,059,160	545			3,059,705
----------	-----------	-----	--	--	-----------

2018 年情况如下:

项目	航空营运分部	其他业务分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	67,529,290	234,644	-	-	67,763,934
营业成本	62,749,657	66,622	-	-	62,816,279
利息收入	789,912	1,014	-	-	790,926
利息费用	5,472,197	25,822	-	-	5,498,019
信用和资产减值损失	1,820,866	-	-	-	1,820,866
折旧和摊销费用	5,932,849	48,508	-	-	5,981,357
对联营企业的投资收益	191,096	-	-	-	191,096
利润/(亏损)总额	-5,054,367	80,264	-20,372	-	-4,994,475
所得税费用	-1,375,689	29,278	-	-	-1,346,411
净利润/(亏损)	-3,678,678	50,986	-20,372	-	-3,648,064
资产总额	159,517,814	5,671,451	43,766,380	4,220,481	204,735,164
负债总额	130,729,961	4,990,194	-330,619	-595,359	135,984,895
非流动资产增加额	3,426,344	2,138			3,428,482

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,187,862
1 至 2 年	84,837
2 至 3 年	1,238
3 至 4 年	82
4 至 5 年	322
5 年以上	9,614
减: 坏账准备	-43,889
合计	3,240,066

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	8,184	1	8,184	100	0	8,184	1	8,184	100	0
按组合计提坏账准备	3,275,771	99	35,705	1	3,240,066	1,372,506	99	1,506	0	1,371,000
合计	3,283,955	/	43,889	/	3,240,066	1,380,690	/	9,690	/	1,371,000

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户甲	8,184	8,184	100	预计无法收回
合计	8,184	8,184	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，上述应收款因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，故对该款项全额计提了坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	3,102,481	13,944	0.45
逾期一年以内	170,218	19,657	11.55
逾期一至二年	1,238	289	23.34
逾期二至三年	82	63	76.83
逾期三至四年	322	322	100.00
逾期四年以上	1,430	1,430	100.00
合计	3,275,771	35,705	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,831,476	14,922	56%

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	239,038	318,590
应收股利	44,490	44,490
其他应收款	10,658,102	13,174,213
合计	10,941,630	13,537,293

其他说明：

适用 不适用**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	149,226	132,916
海航集团		29,460

海航实业		10,400
其他	89,812	145,814
合计	239,038	318,590

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (4). 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
西部航空	25,447	25,447
海南海航进出口	16,120	16,120
美兰空港	1,818	1,818
美兰机场	1,105	1,105
合计	44,490	44,490

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,467,880
1 至 2 年	586,317
2 至 3 年	35,160
3 至 4 年	8,704
4 至 5 年	1,096
5 年以上	2,479
减：坏账准备	-443,534
合计	10,658,102

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方租金等款项	7,911,487	1,295,594
应收子公司款项	2,293,253	4,764,003
应收飞机租赁保证金及维修储备金	317,301	317,961
应收关联方资金拆借款项	-	6,570,000
其他	579,595	232,956
减：坏账准备	-443,534	-6,301
合计	10,658,102	13,174,213

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		6,301		6,301
2019年1月1日余额在本期		6,301		6,301
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		292,551	144,682	437,233
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		298,852	144,682	443,534

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核销	其他变动	

			回		
按单项计提	6,301	437,233			443,534
合计	6,301	437,233			443,534

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：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
海航航空集团	股权转让款	4,765,162	一年以内	42	36,747
首都航空	航材及飞机租金	2,015,351	二年以内	18	160,029
金鹏航空	航材及飞机租金	313,824	一年以内	3	14,565
天货航	飞机处置款	115,637	二年以内	1	91,361
西部航空	飞机租金	64,839	一年以内	1	18,411
合计	/	7,274,813	/	65	321,113

(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	30,653,562		30,653,562	32,462,772		32,462,772
对联营、合营企业投资	7,771,170		7,771,170	3,944,981		3,944,981
合计	38,424,732		38,424,732	36,407,753		36,407,753

## (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	5,100,718	1,564,987	-	6,665,705		
祥鹏航空	4,862,868	-	-	4,862,868		
海航技术	-	4,803,043	-	4,803,043		
长安航空	3,781,180	-	-	3,781,180		
北部湾航空	-	2,820,433	-	2,820,433		
北京科航	1,728,341	-	-	1,728,341		
山西航空	1,636,975	-	-	1,636,975		
福州航空	1,200,000	-	-	1,200,000		
海南福顺	1,094,161	-	-	1,094,161		
天羽飞训(i)		695,706	-	695,706		
布鲁塞尔 SODE	667,895	-	-	667,895		
乌鲁木齐航空	631,238	-	-	631,238		
海航香港	58,417	-	-	58,417		
金鹿销售	7,600	-	-	7,600		
北京国晟	-	1,288,477	1,288,477	-		
天津航空	11,693,379		11,693,379	-		
其他	-	30,046	30,046	-		
合计	32,462,772	11,202,692	13,011,902	30,653,562		

## (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	
		非同一控制合并海航技术	处置天津航空股权	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	-	-	5,835,706			183,804	-34,544	-624,423					5,360,543	
海航技术	1,585,510	-1,664,585	-			101,153	-22,078	-					-	
西部航空	1,413,775	-	-			51,174	-	-					1,464,949	

海 航 进 出 口	901, 483	-	-			80	-	-				901, 563
海 航 航 空 进 出 口	44,2 13	-	-			-98	-	-				44,1 15
小计	3,94 4,98 1	-1,6 64,5 85	5,83 5,70 6			336,1 13	-56, 622	-624 ,423				7,77 1,17 0
合计	3,94 4,98 1	-1,6 64,5 85	5,83 5,70 6			336,1 13	-56, 622	-624 ,423				7,77 1,17 0

其他说明:

于 2019 年 4 月,海航控股与海航航空集团签署了股权转让协议,本公司以 695,706 千元受让海航航空集团持有的 100%天羽飞训股权。于 2019 年 4 月,本公司按与海航航空集团签署股权转让协议,完成天羽飞训 100%股权收购及其他必要的财产转移手续并取得并取得天羽飞训的控制权。本公司并对其具有控制,因而自购买日开始合并其财务报表。

#### 4、 营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

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	35,332,521	34,874,142	33,491,332	32,559,705
其他业务	6,236,281	3,441,821	4,845,104	2,018,414
合计	41,568,802	38,315,963	38,336,436	34,578,119

其他说明:

主营业务收入和主营业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	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	33,335,296	33,126,799	31,820,970	31,193,310
航空货运及逾重行李收入	1,758,341	1,747,343	1,511,820	1,366,395
其他	238,884	-	158,542	-
	35,332,521	34,874,142	33,491,332	32,559,705

##### (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	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(附注十四(1))	3,614,420	1,948,095	3,473,219	1,902,252
退票手续费	951,122	-	870,418	-
房屋租赁	22,352	-	75,637	-
代理手续费	38,219	-	36,968	-
其他	1,610,168	1,493,726	388,862	116,162
	6,236,281	3,441,821	4,845,104	2,018,414

## 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	336,113	144,598
处置长期股权投资产生的投资收益	834,947	-649,724
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		21,577
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,564	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
外汇远期合约及外汇期权合约交割收益	-1,564	-7,549
合计	1,181,060	-491,098

## 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	752,947
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	118,066
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	198,401
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	360,593
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,567
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	-73,558
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	123,238
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,236,162
金融资产的公允价值变动	188,174
所得税影响额	-982,898
少数股东权益影响额	-38,010
合计	2,910,682

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	0.27	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.85	-0.166	-0.166

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

√适用 □不适用

公司全称(按公司简称拼音字母排序)	公司简称
安庆天柱山机场有限责任公司	安庆天柱山机场
北京德通顺利投资顾问有限公司	德通投资
北京新华空港航空食品有限公司	新华航食
北京海航珺府投资有限公司	珺府投资
北京科航投资有限公司	北京科航
北京首都航空控股有限公司	首航控股
北京首都航空有限公司	首都航空
北京鸿瑞盛达商贸有限公司	鸿瑞盛达
布鲁塞尔苏德酒店	布鲁塞尔 SODE
渤海国际信托股份有限公司	渤海信托
渤海租赁投资股份有限公司	渤海租赁
百睿臣文化传媒(北京)有限公司	百睿臣文化
成都神鸟航空有限公司	神鸟航空
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
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
飞航航空地面服务有限公司	飞航地服
Gategroup Holding AG	Gategroup Holding
国开精诚(北京)投资基金有限公司	国开精诚投资基金
国银租赁有限公司	国银租赁
广西北投民航投资有限公司	北部湾投资
广西北部湾航空有限责任公司	北部湾航空
大鹏航旅信息有限公司	大鹏航旅
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	甘肃航食
海南海航物业管理股份有限公司	海南物业
海南天羽飞行训练有限公司	天羽飞训
海南新生支付有限公司	新生支付
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	新生飞翔
易航科技股份有限公司	易航科技
海南海航航空信息系统有限公司	海航信息
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
海南海航饮品股份有限公司	海航饮品
海南海航斯提斯喷涂服务有限公司	海南海航斯提斯
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
海南美亚实业有限公司	美亚实业
海南航旅投资控股有限公司	航旅投资
海南航空(香港)商贸有限公司	海南航空商贸
海南航空(香港)有限公司	海航香港
海南航空学校有限责任公司	海南航校
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
海南博鳌机场管理有限公司	博鳌机场
海口恒禾电子科技有限公司	恒禾电子
海口美兰国际机场有限责任公司	海口美兰
海航云端文化传媒(北京)有限公司	海航云端
海航冷链控股股份有限公司	海航冷链
海航商业控股有限公司	海航商业控股
海航思福租赁股份有限公司	海航思福
海航旅业集团有限公司	海航旅业
海航旅游管理控股有限公司	海旅管理
海航旅游集团有限公司	海航旅游集团
海航机场控股(集团)有限公司	海航机场控股
海航机场集团有限公司	海航机场集团
海航科技集团有限公司	海航科技集团
海航航空技术股份有限公司	海航技术
海航航空集团有限公司	海航航空集团
海航货运有限公司	海航货运
海南财富海湾置业有限公司	海航财富海湾置业
海航资本集团有限公司	海航资本集团
海航进出口有限公司	海航进出口
海航通航建设开发股份有限公司	海航通航
海航通航投资有限公司	海航通航
海航酒店(集团)有限公司	海航酒店集团
海航集团有限公司	海航集团
海航集团财务有限公司	海航财务公司
湖南金鹿投资管理有限公司	湖南金鹿
金鹏航空股份有限公司	金鹏航空
金鹿(北京)公务航空有限公司	金鹿(北京)公务
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
Swissport Group S. à.l	Swissport Group
SR Technics Switzerland Ltd.	SRT
上海金鹿公务航空有限公司	上海金鹿公务
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
北京首航直升机股份有限公司	首航直升机
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业	兴航融投

陕西长安航空旅游有限公司	长安航旅
松原查干湖机场有限责任公司	松原查干湖机场
TAP Portugal	葡萄牙航空
唐山三女河机场管理有限公司	唐山机场
天津保税区投资有限公司	天保投资
天津海航建筑设计有限公司	天津海建
天津滨海农村商业银行	滨海农商行
天津航空地面服务有限公司	天航地服
天津航空实业有限公司	天航实业
天津航空有限责任公司	天津航空
天津航空物流发展有限公司	天航物流
天津航空金融服务有限公司	天航金服
天航控股有限责任公司	天航控股
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌城建投
乌鲁木齐航空有限责任公司	乌鲁木齐航空
潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊机场
新生支付有限公司	新生支付
新疆海航汉莎航空食品有限公司	新疆航食
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
香港快运航空有限公司	香港快运
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
香港航空集团控股有限公司	香港航空集团
云南省国有资本运营有限公司	云南国资运营
云南祥鹏投资有限公司	云南祥鹏投资
云南祥鹏航空有限责任公司	祥鹏航空
云南鹏夏元昊投资合伙企业(有限合伙)	鹏夏元昊
宜昌三峡机场有限责任公司	宜昌机场
宜昌三峡机场航空食品有限公司	宜昌三峡航食
扬子江国际租赁有限公司	扬子江租赁
扬航投资控股有限公司	扬航投资
易生支付有限公司	易生支付
易生金服控股集团有限公司	易生金服
中国新华航空集团有限公司	新华航空
中国民航信息网络股份有限公司	民航信息网络
招商证券股份有限公司	招商证券
香港航空租赁有限公司	香港航空租赁
天津创鑫投资合伙企业(有限合伙)	天津创鑫
天津货运航空有限公司	天津货运
洋浦建运投资有限公司	洋浦建运
海南海岛一卡通支付网络有限公司	海南一卡通
海南美亚实业有限公司	海南美亚
海南航鹏实业有限公司	海南航鹏
海航商业控股有限公司	海航商业
北京海航基础投资有限公司	海航基础
海航实业集团有限公司	海航实业
海航旅游集团有限公司	海航旅游
渤海租赁投资股份有限公司	渤海租赁

营口机场有限公司	营口机场
金鹿(北京)公务航空有限公司	金鹿北京
海南美兰国际空港股份有限公司	美兰空港
凯撒同盛发展股份有限公司	凯撒旅业
大新华航空(香港)有限公司	大新华航空(香港)
海航航空旅游集团有限公司	海航航空旅游
嘉兴兴晟海新投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴兴晟
天津燕山航空租赁产业股权投资合伙企业(有限合伙)	燕山基金
深圳黔海文化旅游基金(有限合伙)	黔海文化
海航天津中心发展有限公司	海航天津
大新华飞机维修服务有限公司	大新华飞机维修
海航国善实业有限公司	海南国善
海航国旭实业有限公司	海南国旭

## 第十二节 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐军

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用