

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 2022 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁拥政、主管会计工作负责人田海及会计机构负责人（会计主管人员）曹京斐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。公司实际运营过程中可能有未提及和不可预见的其它风险，敬请投资者注意阅读并注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 26 |
| 第五节 | 环境与社会责任的.....    | 48 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 51 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 70 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 78 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 79 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 85 |

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 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。 |
|        | 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。        |
|        | 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。 |

## 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                          |
| 控股股东/瀚巍投资              | 指 | 海南瀚巍投资有限公司                            |
| 方大航空                   | 指 | 海南方大航空发展有限公司，公司股东                     |
| 海航航空集团                 | 指 | 海航航空集团有限公司，方大航空子公司                    |
| 大新华航空                  | 指 | 大新华航空有限公司，公司股东，海航航空集团子公司              |
| American Aviation LDC. | 指 | 美国航空公司，公司股东，大新华航空的全资子公司               |
| 祥鹏航空                   | 指 | 云南祥鹏航空有限责任公司，公司子公司                    |
| 新华航空                   | 指 | 中国新华航空集团有限公司，公司子公司                    |
| 长安航空                   | 指 | 长安航空有限责任公司，公司子公司                      |
| 北京科航                   | 指 | 北京科航投资有限公司，公司子公司                      |
| 布鲁塞尔 SODE              | 指 | 布鲁塞尔苏德酒店，公司子公司                        |
| 山西航空                   | 指 | 山西航空有限责任公司，公司子公司                      |
| 乌鲁木齐航空                 | 指 | 乌鲁木齐航空有限责任公司，公司子公司                    |
| 福州航空                   | 指 | 福州航空有限责任公司，公司子公司                      |
| 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                    |
| 海南航空 2016              | 指 | 海南航空（2016）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                    |
| 北部湾航空                  | 指 | 广西北部湾航空有限责任公司，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                  |

## 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  | 丁拥政                               |

## 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 李建波                    | 曾梦春                    |
| 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   | 0898-68875305          | 0898-68875305          |
| 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   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用  |
| 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="https://www.hnair.com">https://www.hnair.com</a>                          |
| 电子信箱          | presidentmailbox@hnair.com   |
| 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

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》                               |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <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证券部                                    |

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

|                       |                |                         |
|-----------------------|----------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>（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           | 中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼 |
|                       | 签字会计师姓名        | 段永强、蒋梦静                 |
| 报告期内履行持续督导职责<br>的保荐机构 | 名称             | 中信证券股份有限公司              |
|                       | 办公地址           | 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦     |
|                       | 签字的保荐代表<br>人姓名 | 吴晓光、葛伟杰                 |
|                       | 持续督导的期间        | 2022年12月23日至2022年12月31日 |

## 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                          | 2022年       | 2021年       | 本期比上年同期增减(%)   | 2020年       |
|---------------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|
| 营业收入                            | 22,864,193  | 34,002,019  | -32.76         | 29,401,026  |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 20,554,821  | 30,905,943  | -33.49         | 26,489,087  |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | -20,246,960 | 4,720,934   | -528.88        | -64,003,308 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -18,911,911 | -10,701,489 | 不适用            | -55,699,189 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -2,193,922  | 677,262     | -423.94        | -506,068    |
|                                 | 2022年末      | 2021年末      | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末      |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 1,164,379   | 8,489,821   | -86.28         | -28,371,512 |
| 总资产                             | 138,114,275 | 143,254,576 | -3.59          | 164,576,692 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2022年    | 2021年  | 本期比上年同期增减(%)   | 2020年   |
|-------------------------|----------|--------|----------------|---------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.594   | 0.260  | -328.46        | -3.834  |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.594   | 0.260  | -328.46        | -3.834  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.555   | -0.589 | 不适用            | -3.340  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 3,039.37 | -17.16 | 增加3,056.53个百分点 | -646.43 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2,838.96 | 38.90  | 增加2,800.06个百分点 | -563.12 |

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

本公司于2022年12月16日完成非公开发行A股股票，募集资金10,870,394千元，从而导致2022年12月31日净资产为1,164,379千元。本年新增或减少的净资产按净资产变动次月起至报告期期末的累计月数占全年月数的权重计入加权平均净资产。本公司加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率受净利润和加权平均净资产数据采集逻辑的影响，指标数据出现较大波动。

## 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、2022 年分季度主要财务数据**

单位:千元 币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 6,371,300        | 4,704,711        | 7,651,929        | 4,136,253          |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -3,598,664       | -9,238,409       | -8,001,777       | 591,890            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,443,581       | -8,771,202       | -8,153,936       | 1,456,808          |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -3,633,234       | 1,006,713        | 936,171          | -503,572           |

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   | 2022 年金额   | 2021 年金额   | 2020 年金额   |
|--|------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益  | -631,967   | 243,353    | 225,834    |
| 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 | 60,398     | 59,114     | 326,753    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |            |            |
| 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       |            |            | 13,013     |
| 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   | 429,696    | 17,802,073 |            |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等                                      |            | -228,000   |            |
| 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  | -1,659,969 | -2,159,091 | -8,556,691 |

|  |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|
| 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 |            |            |            |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回   |            | 380,053    |            |
| 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   | -7,589     | -41,898    | -295,664   |
| 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   | 217,587    | -501,330   | -77,722    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 45,173     | 121,037    | 32,844     |
| 减：所得税影响额   | -120,258   | 63,885     |            |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -91,364    | 189,003    | -27,514    |
| 合计   | -1,335,049 | 15,422,423 | -8,304,119 |

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

### 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   | 5,210,094  | 277,819    | -4,932,275 | -2,477,987 |
| 其他权益工具投资  | 1,690,143  | 1,483,287  | -206,856   |            |
| 其他非流动金融资产 | 5,992,588  | 9,985,912  | 3,993,324  | 818,018    |
| 投资性房地产    | 2,827,110  | 2,819,521  | -7,589     | -7,589     |
| 合计        | 15,719,935 | 14,566,539 | -1,153,396 | -1,667,558 |

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022年，国际地缘冲突、通货膨胀和大国博弈等因素导致世界经济动荡，国际航空市场需求恢复滞缓。我国也面临艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，国内航空市场恢复缓慢。

在党中央、国务院的坚强领导下，海航控股坚持稳字当头、稳中求进，统筹发展和安全，实施“向内抓精细管理稳效益，向外抓市场机会创效益”总体经营策略，强化低收益航班预警优化



机制，大力拓展挖掘客改货及包机业务，积极减亏增效，在核心优势市场逐步增加运力投入，提高海南等核心区域的市场竞争力，夯实公司经营基础。

2022 年，海航控股不断加重加厚安全管理，大力提升运行品质，落实真情服务理念，积极担当社会责任，全年累计飞行 46.62 万小时，飞行班次 19.48 万班，运输旅客 2,107 万人次，整体生产经营平稳有序。

#### **（一）加重加厚安全管理，确保安全万无一失**

2022 年，海航控股深入践行“上天必须安全，隐患留在地面”理念，各项安全核心指标均保持行业领先，整体安全形势平稳可控。

公司始终坚持和加强党对安全工作的领导，以党建引领高质量安全发展，组织召开“抓思想、保安全”党建专题会，制定下发党建促安全工作指导意见，完善党委安全议事机制和党建引领安全工作举措，在思想上筑牢安全底线。

公司优化核心管理岗位配置结构，经过层层选拔、严格考核，打造了一个业务素质过硬、管理经验丰富、极具敬业精神的运行体系干部队伍。同时，建立领导干部“哈下腰”下一线安全检查常态化机制，各级领导干部全面落实“深、实、细、准、效”工作要求，深入一线开展检查、调研和指导，不断提升安全管理水平，为公司的安全运行、管理效率及品质提供更有力的保障。

公司持续全面排查安全风险，不断完善安全制度体系。严格落实民航安全大检查相关项目的自查和整改，成立安全专项督导组对安全运行进行全面体检，系统排查整治安全隐患；根据民航局《安全有序恢复航空运输市场的工作方案》总体要求，严格把控安全“四个关系”内涵，稳步推动航班运量增长及安全风险防控工作；对标新版《中华人民共和国安全生产法》，建立安全报告奖励机制、安全工作挂牌督办和“举一反三”等工作程序，持续完善安全质量管理体系，织密安全运营防线。

#### **（二）大力提升运行品质，增强公司竞争力**

2022 年，公司开展“大干一百天”航班正常率冲刺工作，公司全年航班正常率 94.82%，同比提升 7.07 个百分点，整体运行品质稳步提升。一是对标国内外优秀航企，找差距、补短板，压实运行主体责任，强化过程管控，对人为原因延误“班班必究”；针对运行中存在的问题，“逐班复盘”进行整改督办及闭环管控，优化流程 51 项，开展专项调查监察 113 次，解决痛点、难点、堵点问题，不断提升运行品质。二是全力保障国际客运航班恢复运行，挑选业务骨干组建国际航线保障专班，建立“一线一策”预案汇编，国际航线运行品质得到有效提升。

#### **（三）主动创新、积极谋变**

2022 年，海航控股持续加大产品研发投入，打造了一系列预约套票产品和差异化增值服务，“自由飞”“惊喜飞”“海享飞”等“飞”产品销售突破 13 万套，“智选经济舱”“海天无限”等产品销售突破 2 万套。同时结合自贸港丰富的旅游资源，推出“机票+X”系列产品，覆盖了酒店、车券、门票、免税等多种当地特色元素，满足旅客“住行游购”等多场景出行需求。

#### **（四）落实真情服务理念，擦亮五星服务“金字招牌”**

2022 年，海航控股持续加大服务投入，以旅客体验为核心不断提升服务品质，多措并举推进服务产品的创新和服务升级，夯实硬基础，提升服务软实力，为旅客提供超越期望的服务体验。

公司凭借优质的服务水平蝉联 SKYTRAX“中国最佳员工服务”奖，并荣获“中国最佳客舱乘务员”奖，在“全球最佳客舱乘务员”奖项中世界排名第七名；海航控股呼叫中心在素有“呼叫行业奥斯卡”之称的“中国最佳呼叫中心评选”中荣获“十佳呼叫中心卓越客户体验奖”，是唯一获奖的民航企业；在北京第四届“空中丝绸之路”国际合作峰会上，公司入选全球服务实践案例；2023 年 1 月，由中国民航杂志社举办的中国民航“天选·2022 年度航旅榜单”发布，公司荣获“2022 年度创新产品服务航空公司奖”“2022 年度环保航空公司”两项大奖。

#### **（五）积极响应政府号召，彰显企业社会责任担当**

2022 年，海航控股积极响应政府号召，以高度的政治责任感和担当精神，遵循“经营企业一定要对国家有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观，勇担企业社会责任，充分展现公司的新气象、新面貌、新精神。

2022 年 3 月，在党中央、国务院的统一部署下，海航控股执行海外撤侨航班 4 班次，累计运输旅客 916 名，运输援助物资 21 吨，圆满完成了乌克兰撤侨航班保障任务。

积极响应国家“一带一路”倡议，支持我国企业在非洲的投资合作，搭建起高速的空中友谊桥梁，保障非洲滞留旅客包机 23 班次，其中尼日利亚 13 班次、阿尔及利亚 10 班次，累计运输旅客 6,000 余人次；恢复/新开运营 13 条往返国际及地区客运航线，并开通北京、上海等 9 个出港城市至欧洲、澳洲、亚太等地区航线共计 34 条航线，保障运输货物 4.6 万吨。

上线“致敬最可爱的人”突出贡献旅客购票及乘机优待服务产品，自觉承担企业社会责任，累计服务国家荣誉获奖者、院士、军人、消防员 6,742 人次；在万米高空搭建临时产房协助孕妇旅客分娩、与时间赛跑在空中架起生命桥梁运送器官、紧急备降新西伯利亚救治突发疾病旅客、耐心细致为阿尔茨海默症老人喂饭、推出“一路童行”可视化无陪儿童保障服务，累计开展 78 次机上急救，保障 54 例人体捐献器官和造血干细胞运输。

秉承“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，将绿色环保、低碳发展理念融入企业战略性规划、日常管理和运营流程，自 2008 年开展节能工作以来，海航控股通过落地剩油、APU 时间管控、空中航路优化等 30 多个节能降碳项目，累计节油 73.2 万吨，减少二氧化碳排放约 230.6 万吨。

#### （六）全方位开展员工关爱工作，提升公司凝聚力

公司始终坚持“三不减”政策，即“不减人、不减工资、不减福利待遇”，报告期内多次提升基层员工的薪酬水平，并通过实施医疗资助、免费工作餐、方威励志奖学金、方大养老金、孝敬父母金等福利政策，惠及员工及家庭。充分激发了员工工作的积极性、主动性，提高了员工的凝聚力和公司的竞争力，为实现个人利益与公司利益共同发展注入源源不断的动力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）国际航空运输业概况

国际航空运输协会（International Air Transport Association，简称 IATA）发布的 2022 年年度报告显示，2022 年全球航空业在经历 2020 年、2021 年的低点后开始复苏，除了直接受乌克兰战争影响的国家，其他国家的需求基本未受影响，通货膨胀也未令人们放弃航空旅行。然而，亚太地区的复苏速度仍落后于世界其他地区。乌克兰战争、全球经济活动的增加、以及原油供应不足导致原油价格于 2022 年初飙升，在需求增加的推动下，航空燃油价格大幅上涨，为各航空公司经营带来一定压力。

### （二）国内航空运输业概况

2022 年，中国民航在党中央、国务院的坚强领导下，面对行业困境，坚持人民至上、生命至上，在逆境中经受了考验。全年民航完成运输总周转量 599.3 亿吨公里、旅客运输量 2.5 亿人次、货邮吞吐量 607.6 万吨，较 2021 年有较大幅度下降，恢复至 2019 年的 46.3%、38.1%、80.7%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （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）公司市场地位

海航控股积极落实“民航强国”发展战略，紧抓海南自贸港建设等国家战略契机，力争打造世界一流航空公司。海航控股在中国的中南区海口、南宁，华北区北京、太原，西北区西安，西南区昆明，新疆乌鲁木齐，华东区福州等六大区域运营 8 家航空公司，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，通过强化成员公司分工协作，构建高联通、广覆盖、高效互动的航线网络，增强重点市场的综合竞争力。2022 年，共运营国内外航线近 1,900 条，其中国内航线近 1,700 条，覆盖内陆所有省、自治区、直辖市；国际航线逾 200 条，包括定期客运、复工复产包机和客改货等航班，航线覆盖亚洲、欧洲、非洲、北美洲和大洋洲，通航境外 44 个城市。

2022 年，海航控股第十二次蝉联 SKYTRAX“五星航空公司”荣誉，并蝉联“中国最佳员工服务”奖，荣获“中国最佳客舱乘务员”奖，在“全球最佳客舱乘务员”奖项中世界排名第七名。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、年轻舒适的客机机队，公司位列中国航空运输企业第一阵营。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）党建引领企业发展

2022年，海航控股全面弘扬“党建为魂”企业文化，以习近平新时代中国特色社会主义思想为总遵循，深入学习贯彻落实习近平总书记关于总体国家安全观、安全生产工作的重要论述和对民航安全工作的重要指示批示。坚持党建引领、凝心聚力。公司党委每月开展“党建为魂”党课培训，实现各级管理干部、党员、积极分子5,600余人全覆盖；各级党组织、各部门/基地分公司每周常态化开展党建知识学习，各级党组织每季度开展入党誓词默写；党的二十大召开以来，各级党组织通过“三会一课”、主题党日等活动广泛开展党的二十大精神学习活动，进一步统一干部员工思想，为做好安全生产工作提供坚定的思想保障。

坚持安全第一、稳中求进。各级党组织积极打造“党小组+班组”双堡垒，将440余个党小组融入安全生产一线班组，推动基层班组成为坚守安全底线的坚强阵地；公司进一步落实《中华人民共和国安全生产法》“7+7”法定职责，每月召开党委安全专题会议，审议并布置安全生产工作；统筹安全与发展，做到源头防控，抓细各种要素、抓实各类主体、抓住各项短板，对安全风险实施全过程预防、对安全隐患进行全领域整治，对安全弱项进行全链条提升。

坚持严字当头、真抓实干。落实“深、实、细、准、效”，领导干部“哈下腰”扎根一线苦干实干，摸实情、送政策、解难题，践行群众路线，通过下一线座谈调研、薪酬福利政策、工会活动、节日慰问等各项政策，为员工谋福利，为企业促发展，帮助员工实现物质、精神双丰收。海航控股以党为“帜”，以企为“根”，把党的组织优势转化为发展优势，以党的先进文化引领企业文化建设，实现党建文化和企业文化深度融合，团结一心“变、干、实”，以高质量党建引领企业高质量发展。

##### （二）具有国际影响力的安全品牌

2022年，海航控股作为中国民航第一家试点SMS（Safety Management System，即安全管理体系）的航空公司持续夯实安全质量管理体系，深入推进“三基”建设，完善核心风险管控和隐患排查治理，开展队伍作风治理和训练提升，不断加大安全投入和技术创新，有效保证了公司安全运行形势持续平稳可控，切实守住了安全底线，未发生责任原因一般征候及以上等级事件。公司全年安全运行46.62万飞行小时，自开航以来累计安全飞行超过1156万小时，创造了连续安全运行30周年的优异成绩，安全水平行业领先，确保了“上天必须安全，隐患留在地面”，为中国民航由“民航大国”向“民航强国”发展贡献了重要力量。

##### （三）聚焦核心市场 增强航线网络核心竞争力

海航控股积极响应京津冀协同发展、海南自贸港建设、长三角一体化、粤港澳大湾区建设、成渝双城经济圈等发展战略，实施差异化发展策略，聚焦门户和区域枢纽核心市场，有序组织国内运力快速恢复，持续加大海南、北京、广深、成渝等核心市场资源投入，强化重点市场间的高频次网络覆盖。报告期内，海航控股在海南、长沙、西安、乌鲁木齐等重点城市市场份额位居前三。2022年是海南自贸港建设的“攻坚之年”，也是封关运作准备的“关键之年”。海航控股以《海南自由贸易港建设总体方案》为指导，充分发挥海南自贸港建设的主力军和排头兵作用，持续加大运力投放，2022年底在海南地区投放过夜运力近50架，重点增频至广州、西安、成都、杭州、长沙、武汉等骨干航线，新开海南至荆州、邯郸、九江、临汾等二三线城市航线，进一步拓宽网络通达性。

##### （四）卓越的国际航空服务品牌

海航控股秉持中国民航“真情服务”理念，以文化传承、超越期望和真心关怀为目标，通过服务品牌建设、服务产品优化提升、服务产品创新发挥产业聚集优势及协同效应，以服务带动品牌提升，不断为旅客提供高品质乘机体验。

2022年，海航控股第十二次蝉联“SKYTRAX五星航空公司”荣誉称号，并蝉联“中国最佳员工服务”奖、荣获“中国最佳客舱乘务员”奖，在“全球最佳客舱乘务员”奖项中世界排名第七名。海航控股坚持服务创新，从视觉、听觉、嗅觉、味觉、触觉、心觉六个方面全面提升旅客乘机体验，以DREAM（梦享）、HAI（海享）、CARE（关怀）核心系列为基础，传递超越期望、不期而遇、相伴相惜的服务理念，先后推出“海天无限”中转产品、“海品空厨”空地餐饮服务产品、“海速通行”行李门到门及行李直挂等出行类产品、“海畅无线”客舱网络产品和“海航礼品”文创周边产品，同时为年长旅客、儿童旅客、出行不便旅客提供无微不至的关怀照顾，推出“首

乘无忧”“一路童行”无陪儿童服务等，“宠物进客舱”产品为内地首家允许陪伴宠物进入客舱的航司，全面体现人性化的真情服务。

#### （五）承担社会责任的民族企业

海航控股以可持续发展为核心，以履行社会责任为载体，将社会责任融入组织治理，全面开展社会责任实践。2022年，海航控股坚决贯彻落实党和国家的决策部署，以及各地方政府、民航局的要求，以高标准、严要求执行保障各项重要航班、滞留旅客返程、撤侨包机、海外留学生复学包机等特殊飞行任务，共保障航班 608 班次，运送 73,150 余人次。

作为中国民航首家获得能源管理体系认证的航空企业，海航控股持续秉承“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，将绿色环保、低碳发展理念融入企业战略性规划、日常管理和运营流程，2022年开展超过 30 个节能降碳项目，全年累计节省燃油 6.3 万吨，减少二氧化碳排放约 19.8 万吨。自 2008 年开展节能减排至 2022 年 12 月 31 日，累计节油 73.2 万吨，减少二氧化碳排放约 230.6 万吨。

海航控股及旗下各航司积极响应国家西部大开发政策，配合国家精准扶贫发展战略，执行中小机场航线 500 余条、通航城市近 110 个，开通北京—榆林、汉中—广州、深圳—百色—成都、郑州—赣州—湛江、乌鲁木齐—汉中—昆明等 150 条革命老区红色旅游航线，助力地方经济发展，满足人民美好生活的需求。

### 五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司实现收入 228.64 亿元，同比下降 32.76%。其中，运输收入 205.55 亿元，同比下降 33.49%；实现辅营收入 23.09 亿元，同比下降 25.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 -202.47 亿元。

2022 年，公司实现总周转量 374,162 万吨公里，同比下降 43.65%；实现旅客运输量 2,107 万人，同比下降 48.97%；货邮运输量达 24.03 万吨，同比下降 37.64%。飞行班次达 19.48 万班次，同比下降 41.40%；飞行小时达 46.62 万小时，同比下降 39.12%。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司运营飞机共 342 架，机队分布情况如下表所示：

单位：架

| 2022 年 12 月 31 日 |       |       |         |         |         |
|------------------|-------|-------|---------|---------|---------|
|                  | 小计（架） | 自有（架） | 融资租赁（架） | 经营租赁（架） | 平均机龄（年） |
| 波音系列             | 260   | 79    | 18      | 163     | 7.17    |
| B737-700         | 10    | 5     | 2       | 3       | 8.69    |
| B737-800         | 196   | 55    | 16      | 125     | 8.71    |
| B737-8           | 16    | 4     | 0       | 12      | 4.37    |
| B787-8           | 10    | 9     | 0       | 1       | 8.91    |
| B787-9           | 28    | 6     | 0       | 22      | 5.16    |
| 空客系列             | 64    | 7     | 4       | 53      | 7.21    |
| A320             | 24    | 0     | 3       | 21      | 5.46    |
| A330-200         | 9     | 0     | 0       | 9       | 12.41   |
| A330-300         | 29    | 7     | 1       | 21      | 6.68    |
| A350-900         | 2     | 0     | 0       | 2       | 4.30    |
| 巴工系列             | 18    | 4     | 2       | 12      | 12.48   |
| E190             | 18    | 4     | 2       | 12      | 12.48   |
| 合计               | 342   | 90    | 24      | 228     | 8.09    |

#### 经营数据摘要：

|             | 2022 年    | 2021 年    | 增加/减少   |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| <b>运输能力</b> |           |           |         |
| 可用座位公里（万）   | 4,952,049 | 8,383,899 | -40.93% |
| 国内          | 4,802,932 | 8,285,328 | -42.03% |

|                     |           |           |          |
|---------------------|-----------|-----------|----------|
| 地区                  | 226       | -         | -        |
| 国际                  | 148,891   | 98,570    | 51.05%   |
| 可用吨公里（万）            | 479,855   | 863,281   | -44.41%  |
| 国内                  | 412,147   | 781,436   | -47.26%  |
| 地区                  | 15        | -         | -        |
| 国际                  | 67,694    | 81,845    | -17.29%  |
| <b>运输量</b>          |           |           |          |
| 收入客公里（万）            | 3,351,508 | 6,261,563 | -46.47%  |
| 国内                  | 3,279,884 | 6,214,685 | -47.22%  |
| 地区                  | 112       | -         | -        |
| 国际                  | 71,511    | 46,878    | 52.55%   |
| 收入货运吨公里（万）          | 80,272    | 111,213   | -27.82%  |
| 国内                  | 32,534    | 54,420    | -40.22%  |
| 地区                  | 0         | -         | -        |
| 国际                  | 47,737    | 56,794    | -15.95%  |
| 乘客人数（千人）            | 21,074    | 41,299    | -48.97%  |
| 国内                  | 20,980    | 41,250    | -49.14%  |
| 地区                  | 2         | -         | -        |
| 国际                  | 92        | 49        | 86.85%   |
| 货物及邮件（吨）            | 240,284   | 385,336   | -37.64%  |
| 飞行公里（万）             | 29,775    | 48,277    | -38.33%  |
| 轮档小时                | 466,155   | 765,636   | -39.12%  |
| 航班数目                | 194,774   | 332,363   | -41.40%  |
| 国内                  | 191,851   | 329,465   | -41.77%  |
| 地区                  | 16        | -         | -        |
| 国际                  | 2,907     | 2,898     | 0.31%    |
| 收入吨公里（万）            | 374,162   | 663,973   | -43.65%  |
| <b>载运率</b>          |           |           |          |
| 客座利用率（收入客公里/可用座位公里） | 67.68%    | 74.69%    | -7.01pts |
| 国内                  | 68.29%    | 75.01%    | -6.72pts |
| 地区                  | 49.69%    | -         | -        |
| 国际                  | 48.03%    | 47.56%    | 0.47pts  |
| 综合载运率（收入吨公里/可用吨公里）  | 77.97%    | 76.91%    | 1.06pts  |
| 飞机日利用率（每架飞机每日轮档小时）  | 3.91      | 6.4       | -2.49    |

## （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 | 22,864,193 | 34,002,019 | -32.76   |
| 营业成本 | 34,622,666 | 42,789,130 | -19.09   |
| 销售费用 | 926,777    | 1,303,574  | -28.90   |
| 管理费用 | 1,070,229  | 1,617,697  | -33.84   |
| 财务费用 | 11,934,007 | 158,076    | 7,449.54 |
| 研发费用 | 58,946     | 91,343     | -35.47   |

|               |            |            |         |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,193,922 | 677,262    | -423.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,672,758  | -1,537,091 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,685,048  | 1,640,287  | 307.55  |

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司完成营业收入 22,864,193 千元，同比下降 32.76%，其中公司完成运输收入 20,554,821 千元，同比下降 33.49%，主要系 2022 年受市场持续低迷影响，公司运力投放及旅客运输量同比下降所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)  |
| 航空客运收入      | 17,372,349 | /          | /       | -36.26        | /             | /             |
| 航空货运及逾重行李收入 | 2,420,403  | /          | /       | 4.00          | /             | /             |
| 退票手续费收入     | 762,069    | /          | /       | -42.43        | /             | /             |
| 合计          | 20,554,821 | 32,338,631 | -57.33  | -33.49        | -20.18        | 减少 26.23 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 (%)  |
| 国内          | 17,425,770 | /          | /       | -39.31        | /             | /             |
| 国际及地区       | 3,129,051  | /          | /       | 42.55         | /             | /             |
| 合计          | 20,554,821 | 32,338,631 | -57.33  | -33.49        | -20.18        | 减少 26.23 个百分点 |

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：千元

|       |
|-------|
| 分行业情况 |
|-------|

| 分行业    | 成本构成项目     | 本期金额       | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额     | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
|--------|------------|------------|--------------|------------|----------------|-------------------|
| 航空运输业务 | 航油成本       | 8,942,655  | 25.83        | 9,045,322  | 21.14          | -1.14             |
| 航空运输业务 | 使用权资产折旧费   | 5,501,001  | 15.89        | 8,451,568  | 19.75          | -34.91            |
| 航空运输业务 | 折旧费用和摊销费用  | 3,728,720  | 10.77        | 3,372,869  | 7.88           | 10.55             |
| 航空运输业务 | 起降成本       | 2,546,121  | 7.35         | 4,600,918  | 10.75          | -44.66            |
| 航空运输业务 | 租赁相关税费     | 574,122    | 1.66         | 747,314    | 1.75           | -23.18            |
| 航空运输业务 | 飞发维修及航材消耗费 | 3,535,098  | 10.21        | 4,488,548  | 10.49          | -21.24            |
| 航空运输业务 | 职工薪酬费用     | 5,645,851  | 16.31        | 6,450,679  | 15.08          | -12.48            |
| 航空运输业务 | 民航建设基金     | 225,306    | 0.65         | 512,241    | 1.2            | -56.02            |
| 航空运输业务 | 餐食成本       | 296,216    | 0.86         | 604,123    | 1.41           | -50.97            |
| 航空运输业务 | 其他         | 1,343,541  | 3.87         | 2,242,274  | 5.24           | -40.08            |
| 其他业务   | 其他业务成本     | 2,284,035  | 6.60         | 2,273,274  | 5.31           | 0.47              |
|        | 合计         | 34,622,666 | 100.00       | 42,789,130 | 100.00         | -19.09            |
| 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 (%) |
| 航空运输业务 | 主营业务成本     | 32,338,631 | 93.40        | 40,515,856 | 94.69          | -20.18            |
| 其他业务   | 其他业务成本     | 2,284,035  | 6.60         | 2,273,274  | 5.31           | 0.47              |
|        | 合计         | 34,622,666 | 100.00       | 42,789,130 | 100.00         | -19.09            |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 6,675,615 千元，占年度销售总额 29.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,469,641 千元，占年度销售总额 10.80%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用  不适用

前五名供应商采购额 11,217,004 千元，占年度采购总额 32.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 924,260 千元，占年度采购总额 2.67%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

### 3. 费用

适用  不适用

报告期内，公司销售费用发生额 926,777 千元，同比下降 28.90%，主要系销售代理手续费和电脑订座费下降所致；公司管理费用发生额 1,070,229 千元，同比下降 33.84%，主要系本期无重整费用所致；公司财务费用发生额 11,934,007 千元，同比上升 7,449.54%，主要系公司破产重整程序执行完毕后按照留债计提金融机构利息及因汇率变动确认汇兑损失所致。

### 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         | 58,946 |
| 本期资本化研发投入         |        |
| 研发投入合计            | 58,946 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.26   |
| 研发投入资本化的比重 (%)    |        |

#### (2). 研发人员情况表

适用  不适用

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量                 | 335    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 0.9%   |
| 研发人员学历结构                  |        |
| 学历结构类别                    | 学历结构人数 |
| 博士研究生                     |        |
| 硕士研究生                     | 5      |
| 本科                        | 179    |
| 专科及以下                     | 151    |
| 研发人员年龄结构                  |        |
| 年龄结构类别                    | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁)          | 70     |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 178    |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 69     |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 18     |
| 60 岁及以上                   |        |



**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-2,193,922 千元，同比下降 423.94%，主要系受市场持续低迷影响，航空销售额下降所致；公司投资活动产生的现金流量净额 2,672,758 千元，同比上升 273.88%，主要系本年度公司收回投资增加所致；公司本年度筹资活动的现金流量净额 6,685,048 千元，同比上升 307.55%，主要系本年度公司吸收投资增加所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

1. 财务汇兑损失增加。2022 年，受汇率波动影响，公司确认财务汇兑损失 7,554,925 千元。
2. 确认信用减值损失。2022 年度中国航空业继续受到出行限制，国际国内航空市场需求恢复缓慢，公司应收账款及其他应收款的交易对手方，主要是关联方的业务也受到相应影响。于 2022 年，对应收账款、其他应收款确认信用减值损失 820,333 千元。
3. 确认公允价值变动损失。公司对持有的信托收益权、投资性房地产、交易性金融资产、其他非流动金融资产等进行评估，根据评估结果，于 2022 年，确认公允价值变动损失 1,667,558 千元。
4. 资产处置损失。于 2022 年度，本集团将若干飞机的购机权益转让予第三方航空公司。该等飞机购买权益转让形成处置购机权益损失 695,069 千元已计入本年度资产处置损益。

**(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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数      | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) |
|-----------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|
| 交易性金融资产         | 277,819    | 0.20                     | 5,210,094  | 3.64                     | -94.67                      |
| 应收账款            | 1,145,504  | 0.83                     | 2,135,776  | 1.49                     | -46.37                      |
| 预付款项            | 622,797    | 0.45                     | 933,766    | 0.65                     | -33.30                      |
| 其他应收款           | 7,061,802  | 5.11                     | 10,643,238 | 7.43                     | -33.65                      |
| 其他流动资产          | 1,500,430  | 1.09                     | 702,895    | 0.49                     | 113.46                      |
| 其他非流动金融资<br>产   | 9,985,912  | 7.23                     | 5,992,588  | 4.18                     | 66.64                       |
| 递延所得税资产         | 6,363,460  | 4.61                     | /          | /                        | 100.00                      |
| 短期借款            | 79,562     | 0.06                     | /          | /                        | 100.00                      |
| 应付票据            | 687,034    | 0.50                     | /          | /                        | 100.00                      |
| 应付职工薪酬          | 986,620    | 0.71                     | 608,993    | 0.43                     | 62.01                       |
| 一年内到期的非流<br>动负债 | 17,438,379 | 12.63                    | 7,925,988  | 5.53                     | 120.02                      |
| 长期应付款           | 901,046    | 0.65                     | 38,255     | 0.03                     | 2,255.37                    |

## 其他说明

交易性金融资产：下降主要系天津航空部分飞机航线全部运营收入的收益权已于 2022 年 10 月到期所致。

应收账款：下降主要系本期受市场低迷影响公司生产运营业务下降，应收经营性款项减少所致。

预付款项：下降主要系本年预付经营性款项下降所致。

其他应收款：下降主要系本年关联方重整计划执行完毕并获得法院裁定，公司就其他应收款已取得海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额按照评估价值确认至其他非流动金融资产所致。

其他流动资产：上升主要系本期公司待抵扣增值税进项税增加所致。

其他非流动金融资产：上升主要系公司将取得海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额按照评估价值确认至其他非流动金融资产所致。

递延所得税资产：上升主要系公司根据未来盈利预测的情况，对能够于以后年度抵减应纳税所得的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产所致。

短期借款：上升主要系本期新增短期借款所致。

应付票据：上升主要系本期新增银行承兑汇票所致。

应付职工薪酬：上升主要系人员薪酬上升所致。

一年内到期的非流动负债：上升主要系本期公司一年内到期的长期借款增加所致。

长期应付款：上升主要系本公司之子公司云南祥鹏需向华西股份支付成都祥鹏航空新机场基地工程款，在 5 年内分期还本所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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      | 930,074    | 本集团票据的保证金等  |
| 固定资产      | 35,601,519 | 本集团长期借款的抵押物 |
| 使用权资产     | 5,837,874  | 本集团融资租赁的抵押物 |
| 无形资产      | 351,834    | 本集团长期借款的抵押物 |
| 投资性房地产    | 1,920,077  | 本集团长期借款的抵押物 |
| 在建工程      | 48,126     | 本集团长期借款的抵押物 |
| 其他权益工具投资  | 1,001,380  | 本集团长期借款的抵押物 |
| 其他非流动金融资产 | 204,350    | 本集团长期借款的抵押物 |

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

航空运输行业发展状况请见第三节第二项“报告期内公司所处行业情况”。

## 1、主要经营状况

| 机型       | 旅客运输量(人次) | 客座率(%) | 综合载运率(%) | 日利用率(小时) |
|----------|-----------|--------|----------|----------|
| A320     | 2,608,655 | 69.06  | 69.15    | 5.56     |
| A330-200 | 187,783   | 70.73  | 74.69    | 1.04     |
| A330-300 | 663,757   | 60.68  | 80.47    | 2.03     |

|          |            |       |       |      |
|----------|------------|-------|-------|------|
| B737-800 | 16,104,304 | 68.45 | 79.82 | 4.83 |
| B737-700 | 592,152    | 66.73 | 75.62 | 3.08 |
| B787-8   | 53,401     | 64.13 | 75.37 | 0.32 |
| B787-9   | 453,593    | 57.27 | 76.73 | 2.18 |
| E190     | 409,926    | 69.18 | 59.50 | 1.75 |
| 合计       | 21,073,571 | 67.68 | 77.97 | 3.91 |

## 2、运力投入、客座率情况

|                 | 本期        | 上期        | 比上年增减 (%) |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 可用座位公里 (单位: 百万) | 49,520.49 | 83,838.99 | -40.93%   |
| 客座率 (%)         | 67.68     | 74.69     | -7.01pts  |

## 3、机队情况

| 保有形式 | 飞机数量 | 平均机龄  | 日利用率(小时) | 收入飞行小时数 |
|------|------|-------|----------|---------|
| 自行保有 | 90   | 10.60 | 3.96     | 121,362 |
| 融资租赁 | 24   | 9.25  | 4.30     | 37,670  |
| 经营租赁 | 228  | 7.00  | 3.85     | 307,123 |

## 4、主要补贴或奖励收入

单位: 千元 币种: 人民币

| 期间   | 计入当期损益的补贴 | 计入当期损益的补贴 | 当期收到补贴收入 | 当期收到补贴收入 | 当期应收补贴收入 | 当期应收补贴收入 |
|------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|
|      | 本期        | 上期        | 本期       | 上期       | 本期       | 上期       |
| 航线补贴 | 568,991   | 661,159   | 568,991  | 661,159  |          |          |
| 税费返还 | 24,067    | 38,948    | 24,067   | 38,948   |          |          |
| 其他   | 60,398    | 59,114    | 60,398   | 59,114   |          |          |
| 合计   | 653,456   | 759,221   | 653,456  | 759,221  |          |          |

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外股权投资 3,467,701 千元，其中：交易性金融资产 95,725 千元，其他权益工具投资 1,483,287 千元，其他非流动金融资产投资 1,837,254 千元，长期股权投资 51,435 千元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动      | 期末数        |
|------|------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|-----------|------------|
| 股票   | 2,539,979  | -398,808   | 677,056       | 0       | 0      | 1,167,073 | 0         | 1,206,442  |
| 其他   | 10,352,846 | -1,261,158 | -9,424,169    | 0       | 0      | 1,868,017 | 3,378,858 | 10,540,576 |
| 合计   | 12,892,825 | -1,659,966 | -8,747,113    | 0       | 0      | 3,035,090 | 3,378,858 | 11,747,018 |

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|------|------|--------|------|--------|------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|------|------|------|--------|------|--------|------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|

|    |        |          |           |   |           |          |          |  |           |  |           |          |
|----|--------|----------|-----------|---|-----------|----------|----------|--|-----------|--|-----------|----------|
| 股票 | 00696  | 中国民航信息网络 | 29,860    | / | 624,596   |          | 828,375  |  |           |  | 858,235   | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 00357  | 美兰空港     | 6,906     | / | 103,970   |          | 105,273  |  |           |  | 112,179   | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 832297 | ST 新生    | 288,271   | / | 41,182    |          | -256,593 |  |           |  | 31,678    | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 000415 | 渤海租赁     | 1,850,412 | / | 1,534,102 | -369,028 |          |  | 1,165,074 |  | -         | 交易性金融资产  |
| 股票 | 600387 | 海越能源     | 1,411     | / | 1,543     | 456      |          |  | 1,999     |  | -         | 交易性金融资产  |
| 股票 | 601825 | 沪农商行     | 140,752   | / | 234,586   | -30,236  |          |  |           |  | 204,350   | 其他非流动资产  |
| 合计 | /      | /        | 2,317,612 | / | 2,539,979 | -398,808 | 677,055  |  | 1,167,073 |  | 1,206,442 | /        |

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 公司已于 2022 年 8 月 19 日第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于转让参股公司易生金服控股集团有限公司股权的议案》，同意公司向海航飞翔航空俱乐部有限公司转让持有的易生金服控股集团有限公司 15.09% 股权，交易金额共计 37,724.76 万元。报告期内该交易已完成。

2. 公司已于 2022 年 12 月 14 日第十届董事会第二次会议及 2022 年 12 月 30 日 2022 年第九次临时股东大会审议通过了《关于放弃参股公司股权优先购买权的议案》，海航航空集团拟以 1 元人民币的价格将其所持有的天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”）47.91% 股权转让给海口臻平投资有限责任公司。经综合考虑天津航空实际情况及公司整体发展规划，同意放弃该等股权的优先购买权。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 100.00%。经营范围为公共航空运输。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：航空商务服务；自有资金投资的资产管理服务；民用航空材料销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子产品销售；日用百货销售；针纺织品销售；机械设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；打字复印；广告设计、代理；广告制作；广告发布；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。截至 2022 年底总资产 84.85 亿元，净资产 5.78 亿元。2022 年营业收入 22.18 亿元，净利润-9.03 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 97.09%。经营范围为航空国际货物运输代理；国内货物运输代理；航空商务服务；航空运营支持服务；旅客票务代理；运输设备租赁服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；交通设施维修；货物进出口；进出口代理；日用百货销售；化妆品零售；机械设备销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；针纺织品销售；仪器仪表销售；家用电器销售；广告发布；会议及展览服务；商务代理代办服务；特种作业人员安全技术培训；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；酒店管理；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：公共航空运输（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，具体经营项目以审批结果为准）。截至 2022 年底总资产 84.84 亿元，净资产 35.01 亿元。2022 年营业收入 10.21 亿元，净利润-6.24 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 100.00%。经营范围为航空运输，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）。截至 2022 年底总资产 9.71 亿元，净资产-2.62 亿元。2022 年营业收入 9.30 亿元，净利润-3.80 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 90.75%。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。（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）。截至 2022 年底总资产 167.11 亿元，净资产-31.03 亿元。2022 年营业收入 27.09 亿元，净利润-22.73 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 84.02%。经营范围为公共航空运输；食品销售；民用航空器维修；民用航空器零部件设计和生产；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：航空国际货物运输代理；国际货物运输代理；国内货物运输代理；航空商务服务；航空运营支持服务；航空运输设备销售；电子产品销售；旅客票务代理；酒店管理；机械设备销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；化妆品零售；技术进出口；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；广告发布；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；办公用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2022 年底总资产 19.25 亿元，净资产-18.88 亿元。2022 年营业收入 10.64 亿元，净利润-6.21 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）。（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）。截至 2022 年底总资产 23.64 亿元，净资产-16.23 亿元。2022 年营业收入 8.92 亿元，净利润-6.71 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%。经营范围为限分支机构经营：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。（“1. 未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2. 不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3. 不得发放贷款；4. 不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5. 不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体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）。截至 2022 年底总资产 46.85 亿元，净资产 7.36 亿元。2022 年营业收入 0.81 亿元，净利润-2.03 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%。经营范围为公共航空运输；民用航空器维修；餐饮服务；食品销售（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：国际货物运输代理；旅客票务代理；货物进出口；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；广告制作；日用百货销售；光通信设备销售；技术进出口；国内货物运输代理；航空国际货物运输代理；商务代理代办服务；个人商务服务；航空商务服务；航空运营支持服务；航空运输货物打包服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2022 年底总资产 42.01 亿元，净资产-4.23 亿元。2022 年营业收入 12.95 亿元，净利润-6.24 亿元。

#### 9. 海航航空技术有限公司

该公司注册资本 37.46 亿元人民币，公司所持权益比例为 68.07%。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（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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）。截至 2022 年底总资产 55.32 亿元，净资产-3.71 亿元。2022 年营业收入 24.02 亿元，净利润-11.82 亿元。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 未来一年行业前景较为乐观，但挑战仍然存在

国际航协预计全球航空运输业 2023 年将实现盈利，随着各国进一步放松旅行限制，全球民航业将迎来全面复苏。同时，经济不确定性、通货膨胀、油价等因素将成为航空业主要风险点，航空公司将面临各方面成本上涨。

全球民航业长期前景明朗，短期复苏面临挑战。国际航协预测，到 2036 年，全球航空业将提供超过 9,800 万个就业岗位，创造产值超过 5.7 万亿美元，航空业将对全球经济复苏起到不可替代的作用。尽管客运需求保持复苏趋势，但 2023 年航空公司将面临全球经济增速放缓、油价波动等诸多挑战。

#### 2. 中国民航呈持续恢复发展态势

2023 年全国民航工作会议指出，要按照安全第一、市场主导、保障先行的原则，在做好运行保障能力评估的基础上，把握好行业恢复发展的节奏，优化调整防控策略，积极开拓航空市场，提高协同运行水平。2023 年，力争完成运输总周转量 976 亿吨公里，旅客运输量 4.6 亿人次，货邮运输量 617 万吨，总体恢复至 2019 年的 75%左右水平，力争实现盈亏平衡。

### （二）公司发展战略

适用 不适用

#### 1. 聚焦核心市场，构建全球一体化航线网络

未来海航控股以《新时代民航强国建设行动纲要》《“十四五”民用航空发展规划》《海南自由贸易港建设总体方案》等重要文件为指导，深度服务海南自贸港建设、京津冀协同发展、长三角一体化、粤港澳大湾区建设、成渝双城经济圈等国家战略，聚焦海南、北京、广深、成渝等核心市场，实现运力集中投放，稳步推动国际航线有序恢复，加密具备持续经营能力和高成长性的重点航线，加大日韩、东南亚等周边国家短程航线拓展力度，同步完善国际航线中转配套网络，加密核心市场之间的国内骨干航线频次，着力打造精品航线，拓宽航点分布，构建以国内航线精品化公交化、国际航线长短结合、国际国内高效中转的全球一体化航线网络。

#### 2. 党建引领，持续推动企业高质量发展

2023 年，海航控股将持续全面贯彻落实党建引领，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神和全国两会精神，贯彻落实中央经济工作会议精神和全国交通运输工作会精神，坚持大抓基层鲜明导向，着力增强基层党组织政治功能和组织功能，推动各级党组织全面进步全面过硬，围绕经营发展中心工作，全面做好思想发动、宣传引导、组织动员、关爱保障，持续坚守安全底线、狠抓作风建设、加强市场开发、提高服务品质，实现党建工作与企业高质量发展“双强双赢”，推进公司全面高质量发展，为扎实推进新时代民航强国战略进程贡献海航力量。

#### 3. 筑牢安全基础，提升安全管理效能

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是“十四五”承上启下之年，是推进民航高质量发展的关键之年，做好安全工作责任重大、意义重大。海航控股将聚焦全年安全目标全面发力，深入落实习近平总书记关于安全生产的重要论述和对民航安全工作的系列重要指示精神，认真贯彻“十四五”民用航空发展规划，坚持人民至上、生命至上、安全至上，坚持“依法依规”“加重加厚”“安全再严也不为过”，有效推进《中华人民共和国安全生产法》的落实试点，



以“时时放心不下”的责任感持续健全完善全员安全生产责任制及“事前、事中、事后”全链条安全管理，推动安全管理治理体系和治理能力现代化，为公司“发展年”夯实安全基础。

#### 4. 全面升级管理模式，推进数字化转型

2023 年，公司将以《数字中国建设整体布局规划》《“十四五”民用航空发展规划》“智慧民航”规划为指导，深挖航司沉淀数据，并依托生产运营、市场核心 IT 项目，形成支持飞机维修、安全运行、市场营销、旅客精准服务提升的数据、IT 系统及算法资产。在安全及运行上实现自动化签派、QAR 大数据全流程分析、精益供应链管理等；在市场营销及旅客服务方面，实现旅客精准个性化营销服务、全方位升级空地互联 WiFi、搭建机上局域网商城等。通过数字化转型，促进运营流程再造，实现安全运行能力显著提升，成本明显降低，并搭建孕育商业模式创新的高数据素养人才队伍，引领智慧民航发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 探索创新提升综合经营能力

2023 年，海航控股将把握民航市场恢复机遇，在扎实做好基础性经营提升的前提下，打开思路，探寻创新性、突破性的工作举措，推动落实精品航线打造、多层次价格管理机制建设、高价值客户开发等工作，加大国际航线新开及复航力度，差异化布局国际网络骨架，创新产品营销，发挥五星航空品牌优势、宽体机队优势、国际航线优势，创造更大市场收益，实现经营指标全面提升。

#### 2. 持续提升安全品质

全面加强党对安全工作的领导，强化各级党组织领导核心作用，推动党建与安全业务融合，通过强化作风治理，深入落实三个敬畏，加强积极安全文化引导及宣传，建立安全作风外在行为养成和管理机制；坚持依法依规治企，争做行业典范，做好《安全生产法》“7+7”法定职责落实试点及法定自查项目试点；推进公司训练体系创新变革，夯实安全“三基”，参照飞行人员全生命周期训练、CRM 训练及作风管理目标、要求持续加强训练体系建设；强化事前预防、大数据助力风险管控和隐患排查治理，提升安全管理效能；完善安全质量一体化建设，建立并逐步完善“双盯”安全治理机制；推动安全培训内容与效果全面“升级”，重点提升各层级干部的系统思维、质量意识和队伍管理能力。

#### 3. 加强精细化管理，堵塞跑冒滴漏

以“销售最大化，费用最小化”为指导原则，在风控管理、成本控制等关键环节，落地大数据定量分析并制定提升策略。通过日成本数据的自动化监控、成本异动预警等数字化手段，识别成本管控流程空白；通过市场收益全生命周期、渠道及代理人行为等体系化报表搭建，定位销售及管理关键风控环节。同时依托多样化的激励措施，调动全体干部员工参与成本及风控工作的制度化、精细化管理，量化消除冗余成本和风险流程，实现在各业务体系全面堵塞经营“跑冒滴漏”。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 宏观行业风险

2023 年，世界经济衰退的风险进一步提升。目前全球经济处于自 1970 年衰退后复苏以来的最严重下滑，全球消费者信心的下降幅度已远超前几次全球经济衰退前的降幅，同时俄乌战争持久化使得全球经济前景更加黯淡。预计 2023 年全球经济增长降至 2.7%，发达经济体增长 1.1%，新兴市场和发展中经济体增长 3.7%。全球贸易也将因经济低迷承受更大压力，世贸组织(WTO) 预测 2023 年全球货物进出口总额可能仅增长 1%，低于经济增长。同时，国际燃油与汇率的波动依旧巨大，将为全球航司经营带来进一步压力。

#### 2. 行业竞争风险

当前，民航时刻资源管理体制改革的，各航司推出日益丰富的产品与服务，品牌传播及营销保持高投入，国内民航运输市场的竞争日趋激烈，对公司的航权时刻、票价水平、市场份额、运力投放等带来不确定性。同时，根据《中长期铁路网规划》，2025 年高速铁路规模达 3.8 万公里。

“十四五”期间将会加强西北、西南的高铁建设，西南、西北地区短途航线进一步承压，高铁提速将导致国内沿线航线票价水平下滑。

### 3. 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。截至 2022 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 3,685,602 千元。

### 4. 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。2022 年度，本公司航油成本占比营业成本 25.83%，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 447,133 千元。

### 5. 其他不可抗力及不可预见风险

民航运输受外部环境影响较大，自然灾害、突发性公共卫生事件、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 2023 年将以安全运营为基石，扎实推进安全管理，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，保证生产队伍稳定，确保公司稳步健康发展。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

公司严格按照相关法律法规及《公司章程》规定选举董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规。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、召开监事会会议。公司监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。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《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，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《投资者关系管理制度》。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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司股东方大航空出具承诺如下：

### “（一）保证人员独立

1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。

2. 保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。

### （二）保证资产独立完整

本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及全资附属企业或控股子公司不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。

### （三）保证财务独立

1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；

2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与上市公司共用一个银行账户；

3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税；

4. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。

### （四）保证机构独立

本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。

#### （五）保证业务独立

1. 保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。
2. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。
3. 保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。”

同时，公司控股股东瀚巍投资承诺将遵守执行间接控股股东方大航空的上述承诺内容。该项承诺正在履行中。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

为避免同业竞争，公司股东方大航空出具承诺如下：

“1. 针对本次权益变动完成后方大航空取得的非上市的航空主业资产，本公司将积极督促与上市公司主营业务相似的航空主业资产（天津航空有限责任公司、西部航空有限责任公司、北京首都航空有限公司、金鹏航空股份有限公司等，以下简称相关资产）完成有关法律主体、资产及业务的整合工作，并积极督促相关资产努力提高经营业绩，尽快使相关资产具备注入上市公司条件。

2. 在相关资产按照相关法律法规之规定符合注入上市公司条件（如公司治理结构完善、资产产权清晰、盈利、符合国家产业政策的规定、生产经营依法合规等）后三年内，本公司将其按法定程序以市场公允价格注入上市公司。若届时未能注入，本公司将采取法律法规允许的其他方式妥善解决同业竞争问题。

3. 本公司承诺在整合后的相关资产未注入上市公司前，不会利用控股地位达成不利于上市公司利益的交易和安排。

4. 目前，海航控股已通过购买大新华航空运营航线的未来全部收入所形成的信托受益权的方式解决了相应同业竞争问题，后续方大航空将继续维持该等安排，避免同业竞争事项。本承诺后续如果根据上市公司实际情况需要进行调整的，本公司将严格按照有关法律、法规相关规定的要求，依法履行相关决策程序和信息披露义务。”

截至2022年12月31日，方大航空之子公司海航航空集团持有的天津航空有限责任公司47.91%股权已转让给海口臻平投资有限责任公司，该项承诺正在履行中。

同时，公司控股股东瀚巍投资承诺将遵守执行间接控股股东方大航空的上述承诺内容。

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引                | 决议刊登的披露日期  | 会议决议                                  |
|----------------|------------|-------------------------------|------------|---------------------------------------|
| 2022年第一次临时股东大会 | 2022年2月11日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022年2月12日 | 审议通过《关于增补公司监事的报告》等2项议案并形成决议           |
| 2022年第二次临时股东大会 | 2022年3月18日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022年3月19日 | 审议通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》等3项议案并形成决议     |
| 2022年第三次临时股东大会 | 2022年4月7日  | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022年4月8日  | 审议通过《关于重新制定〈股东大会会议事规则〉的议案》等11项议案并形成决议 |
| 2021年年度股东大会    | 2022年5月24日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022年5月25日 | 审议通过《2021年年度报告及年报摘要》等10项议案并形成决议       |

|                 |                  |                               |                  |   |
|-----------------|------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 2022 年第四次临时股东大会 | 2022 年 6 月 13 日  | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 6 月 14 日  | 审议通过《关于选举公司董事的议案》并形成决议                    |
| 2022 年第五次临时股东大会 | 2022 年 7 月 27 日  | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 7 月 28 日  | 审议通过《关于选举吴成昌先生为公司独立董事的议案》等 3 项议案并形成决议     |
| 2022 年第六次临时股东大会 | 2022 年 9 月 1 日   | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 9 月 2 日   | 审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等 12 项议案并形成决议 |
| 2022 年第七次临时股东大会 | 2022 年 10 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 10 月 11 日 | 审议通过《关于选举邱亚鹏先生为公司董事的议案》等 2 项议案并形成决议       |
| 2022 年第八次临时股东大会 | 2022 年 11 月 14 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 11 月 15 日 | 审议通过《关于董事会换届选举的议案》等 3 项议案并形成决议            |
| 2022 年第九次临时股东大会 | 2022 年 12 月 30 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2022 年 12 月 31 日 | 审议通过《关于放弃参股公司股权优先购买权的议案》并形成决议             |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股东大会增加临时议案的情况如下：

1. 2022 年 1 月 28 日，合计控制公司 24.95%股份的股东海南方大航空发展有限公司提议将《关于增补公司监事的报告》以临时提案的方式提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。具体内容详见公司 2022 年 1 月 29 日披露于上海证券交易所网站的《关于 2022 年第一次临时股东大会增加临时提案的公告》（编号：2022-012）。

2. 2022 年 5 月 12 日，合计控制公司 24.95%股份的股东海南方大航空发展有限公司提议将《关于选举公司独立董事的议案》以临时提案的方式提交公司 2021 年年度股东大会审议。具体内容详见公司 2022 年 5 月 14 日披露于上海证券交易所网站的《关于 2021 年年度股东大会增加临时提案的公告》（编号：2022-050）。

3. 2022 年 6 月 1 日，合计控制公司 24.95%股份的股东海南方大航空发展有限公司提议将《关于增补选举许惠才为公司董事的议案》以临时提案的方式提交公司 2022 年第四次临时股东大会审议。具体内容详见公司 2022 年 6 月 3 日披露于上海证券交易所网站的《关于 2022 年第四次临时股东大会增加临时提案的公告》（编号：2022-058）。

4. 2022 年 8 月 22 日，合计控制公司 24.95%股份的股东海南方大航空发展有限公司提议将《关于选举公司董事的议案》以临时提案的方式提交公司 2022 年第六次临时股东大会审议。具体内容详见公司 2022 年 8 月 23 日披露于上海证券交易所网站的《关于 2022 年第六次临时股东大会增加临时提案的公告》（编号：2022-098）。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(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 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|--------|---------|------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| 丁拥政 | 董事长     | 男  | 48 | 2022-11-14 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 0.00                 | 是            |
| 吴锋  | 董事      | 男  | 39 | 2022-03-18 | 2025-11-13 | 34,200 | 34,200  | 0          | /                        | 0.00                 | 是            |
|     | 副董事长    |    |    | 2022-11-15 |            |        |         |            |                          |                      |              |
| 祝涛  | 董事      | 男  | 46 | 2022-09-01 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 28.91                | 否            |
|     | 总裁      |    |    | 2022-07-26 |            |        |         |            |                          |                      |              |
| 邱亚鹏 | 董事      | 男  | 42 | 2022-10-10 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 0.00                 | 是            |
| 陈垚  | 董事      | 男  | 37 | 2022-07-27 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 0.00                 | 是            |
| 龚瑞翔 | 董事      | 男  | 44 | 2022-09-01 | 2025-11-13 | 0      | 2,211   | +2,211     | 作为海航集团有限公司等三百二十一家公司债权人获得 | 14.59                | 否            |
|     | 副总裁(离任) |    |    | 2022-07-26 | 2023-03-06 |        |         |            |                          |                      |              |
| 田海  | 董事      | 男  | 38 | 2022-09-01 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 17.66                | 否            |
|     | 财务总监    |    |    | 2022-07-26 |            |        |         |            |                          |                      |              |
| 欧哲伟 | 董事      | 男  | 40 | 2023-3-24  | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 0.00                 | 否            |
| 张晓辉 | 独立董事    | 男  | 57 | 2022-03-18 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 11.88                | 否            |
| 朱慈蕴 | 独立董事    | 女  | 68 | 2022-05-24 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 9.13                 | 否            |
| 戴新民 | 独立董事    | 男  | 61 | 2022-05-24 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 9.13                 | 否            |
| 吴成昌 | 独立董事    | 男  | 66 | 2022-07-27 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 6.50                 | 否            |
| 杨新莹 | 监事会主席   | 女  | 43 | 2022-02-11 | 2025-11-13 | 0      | 0       | 0          | /                        | 37.27                | 否            |
| 谢明珠 | 监事      | 女  | 45 | 2022-08-01 | 2025-11-13 | 0      | 104,995 | +104,995   | 作为海航                     | 24.84                | 否            |

|     |          |   |    |            |            |       |        |         |  |        |   |
|-----|----------|---|----|------------|------------|-------|--------|---------|--|--------|---|
|     |          |   |    |            |            |       |        |         | 集团有限<br>公司等三<br>百二十一<br>家公司债<br>权人获得         |        |   |
| 杨智鑫 | 监事       | 男 | 37 | 2022-04-21 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 19.44  | 否 |
| 林凡  | 监事       | 男 | 43 | 2022-11-14 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 0.00   | 否 |
| 刘长青 | 副总裁      | 男 | 47 | 2022-07-26 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 23.74  | 否 |
| 陈浩  | 副总裁      | 男 | 42 | 2022-07-26 | 2025-11-13 | 0     | 68,586 | +68,586 | 作为海航<br>集团有限<br>公司等三<br>百二十一<br>家公司债<br>权人获得 | 28.39  | 否 |
| 丁国清 | 副总裁      | 男 | 49 | 2023-03-06 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 0.00   | 否 |
| 张国平 | 副总裁      | 男 | 43 | 2022-12-30 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 0.00   | 否 |
| 刘永德 | 安全总监     | 男 | 48 | 2022-08-19 | 2025-11-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 21.29  | 否 |
| 李建波 | 董事会秘书    | 男 | 34 | 2022-08-19 | 2025-11-13 | 4,000 | 4,000  | 0       | /  | 8.30   | 否 |
| 王英明 | 董事长（离任）  | 男 | 59 | 2022-02-11 | 2022-06-13 | 0     | 0      | 0       | /  | 0.00   | 是 |
| 刘璐  | 董事长（离任）  | 男 | 52 | 2021-05-21 | 2022-01-23 | 0     | 0      | 0       | /  | 18.50  | 否 |
| 程勇  | 董事长（离任）  | 男 | 61 | 2022-06-13 | 2022-11-14 | 0     | 0      | 0       | /  | 49.94  | 否 |
| 徐军  | 董事（离任）   | 男 | 52 | 2018-10-12 | 2022-08-10 | 0     | 0      | 0       | /  | 165.99 | 否 |
|     | 总裁（离任）   |   |    | 2021-05-21 | 2022-07-26 |       |        |         |  |        |   |
| 陈明  | 董事（离任）   | 男 | 58 | 2018-06-15 | 2022-08-10 | 0     | 0      | 0       | /  | 48.61  | 否 |
|     | 副董事长（离任） |   |    |            | 2022-07-26 |       |        |         |  |        |   |

|     |           |   |    |            |            |   |         |          |                          |       |   |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|---|---------|----------|--------------------------|-------|---|
| 伍晓熹 | 董事（离任）    | 男 | 44 | 2018-12-17 | 2022-09-01 | 0 | 15,000  | +15,000  | 实施增持计划，二级市场增持            | 77.13 | 否 |
|     | 副总裁（离任）   |   |    | 2018-08-29 | 2022-07-26 |   |         |          |                          |       |   |
| 刘吉春 | 董事（离任）    | 男 | 43 | 2018-12-17 | 2022-03-18 | 0 | 0       | 0        | /                        | 21.60 | 否 |
|     | 副总裁（离任）   |   |    | 2017-11-27 | 2022-03-18 |   |         |          |                          |       |   |
| 刘强  | 董事（离任）    | 男 | 49 | 2022-02-11 | 2022-08-10 | 0 | 10,952  | +10,952  | 作为海航集团有限公司等三百二十一家公司债权人获得 | 18.32 | 否 |
|     | 副总裁（离任）   |   |    | 2022-01-26 | 2022-07-11 |   |         |          |                          |       |   |
| 许惠才 | 董事（离任）    | 男 | 61 | 2022-06-13 | 2022-08-31 | 0 | 400,000 | +400,000 | 二级市场增持                   | 0.00  | 是 |
| 王业权 | 董事（离任）    | 男 | 40 | 2022-03-18 | 2022-06-13 | 0 | 0       | 0        | -                        | 0.00  | 是 |
| 桂海鸿 | 董事（离任）    | 男 | 46 | 2022-09-01 | 2022-11-30 |   | 114,241 | +114,241 | 作为海航集团有限公司等三百二十一家公司债权人获得 | 0.00  | 是 |
| 徐经长 | 独立董事（离任）  | 男 | 58 | 2016-11-23 | 2022-05-24 | 0 | 0       | 0        | /                        | 0.00  | 否 |
| 张英  | 独立董事（离任）  | 女 | 60 | 2019-10-16 | 2022-05-24 | 0 | 0       | 0        | /                        | 0.00  | 否 |
| 林泽明 | 独立董事（离任）  | 男 | 70 | 2016-11-23 | 2022-05-24 | 0 | 0       | 0        | /                        | 0.00  | 否 |
| 李瑞  | 监事会主席（离任） | 男 | 46 | 2020-02-26 | 2022-01-27 | 0 | 0       | 0        | /                        | 0.00  | 是 |



|     |               |   |    |            |            |        |           |           |                          |          |   |
|-----|---------------|---|----|------------|------------|--------|-----------|-----------|--------------------------|----------|---|
| 郭赞  | 监事（离任）        | 男 | 37 | 2020-02-26 | 2022-08-01 | 0      | 8,046     | +8,046    | 作为海航集团有限公司等三百二十一家公司债权人获得 | 46.27    | 否 |
| 赵国刚 | 监事（离任）        | 男 | 40 | 2019-04-08 | 2022-04-21 | 0      | 0         | 0         | /                        | 23.78    | 否 |
| 曹京斐 | 监事（离任）        | 男 | 39 | 2020-02-26 | 2022-04-22 | 0      | 0         | 0         | /                        | 21.22    | 否 |
| 萧飞  | 监事（离任）        | 男 | 49 | 2020-02-26 | 2022-04-22 | 0      | 0         | 0         | /                        | 13.54    | 否 |
| 马志敏 | 常务副总裁（离任）     | 男 | 49 | 2021-05-21 | 2022-07-26 | 0      | 0         | 0         | /                        | 59.03    | 否 |
| 高建  | 副总裁（离任）       | 男 | 42 | 2020-09-22 | 2022-08-31 | 0      | 167,600   | +167,600  | 实施增持计划,二级市场增持            | 75.10    | 否 |
| 王雁飞 | 副总裁（离任）       | 男 | 54 | 2022-05-16 | 2022-12-30 | 0      | 0         | 0         | /                        | 27.30    | 否 |
| 李晓峰 | 副总裁兼董事会秘书（离任） | 男 | 46 | 2019-04-12 | 2022-08-10 | 0      | 0         | 0         | /                        | 43.33    | 否 |
| 张鸿清 | 财务总监（离任）      | 男 | 48 | 2019-10-30 | 2022-07-26 | 0      | 0         | 0         | /                        | 47.94    | 否 |
| 王新震 | 安全总监（离任）      | 男 | 48 | 2018-09-21 | 2022-08-19 | 0      | 163,400   | +163,400  | 实施增持计划,二级市场增持            | 91.94    | 否 |
| 合计  | /             | / | /  | /          | /          | 38,200 | 1,093,231 | 1,055,031 | /                        | 1,110.57 | / |

注：以上合计数若与各明细数之和存在尾数差异，系为四舍五入所致。

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 丁拥政 | 男，1975年10月出生，中共党员，香港大学EMBA学历。现任海航航空集团有限公司总裁、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海南区域总经理、海南海航航空销售有限公司总裁、云南祥鹏航空有限责任公司总裁、福州航空有限责任公司总裁、天津航空有限责任公司董事长、海航集团北方总部（天津）有限公司执行董事长、海航航空集团有限公司副总裁等职务。 |

|     |   |
|-----|---|
| 吴锋  | 男，1983 年 10 月出生，籍贯湖北省，毕业于北京大学，硕士研究生学历。现任辽宁方大集团实业有限公司董事局主席助理、海航航空集团有限公司工会主席、海南航空控股股份有限公司董事、易航科技股份有限公司董事长。历任海航旅游集团有限公司办公室主任、董事会办公室主任、社会责任总监、董事，海航集团有限公司社会责任与品牌部副总经理、办公室主任，海航航空集团有限公司董事长助理等职务。                               |
| 祝涛  | 男，1977 年 10 月出生，籍贯湖北省，中共党员，毕业于中国民航大学工商管理专业，硕士研究生学历。1999 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司董事、总裁。历任云南祥鹏航空有限责任公司安全总监、首席运行官，西部航空有限责任公司副总裁、总裁、董事长，海航旅游集团有限公司董事长，凯撒同盛发展股份有限公司执行董事长、首席执行官，海航通航投资集团有限公司首席执行官，香港快运航空有限公司首席执行官，金鹏航空股份有限公司董事长等职务。 |
| 邱亚鹏 | 男，1981 年 11 月出生，中共党员，大学学历。历任辽宁方大集团实业有限公司人力资源部副部长、董事局秘书处处长、董事局秘书、董事局主席助理；现任辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁，方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、海南航空控股股份有限公司董事。   |
| 陈垚  | 男，1986 年 10 月出生，籍贯湖北省，中共党员，毕业于中国民航大学会计学专业，本科学历。2010 年参加工作，现任海航航空集团有限公司计划财务部总经理、海南航空控股股份有限公司董事。历任加纳 AWA 航空公司财务部财务经理，西部航空有限责任公司财务部总经理，海航旅业创新投资有限公司财务总监等职务。  |
| 龚瑞翔 | 男，1979 年 6 月出生，籍贯新疆自治区，中共党员，毕业于南京航空航天大学飞行器动力工程专业，本科学历。2001 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁。历任海航航空技术有限公司维修控制部总经理，海南航空控股股份有限公司维修工程部总工程师、总经理，海航航空集团有限公司维修工程管理部总经理、采购管理部总经理等职务。  |
| 田海  | 男，1985 年 8 月出生，籍贯湖北省，中共党员，毕业于中南财经政法大学工商管理专业，硕士研究生学历。2011 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司董事、财务总监。历任海航货运有限公司财务部预算管理中心经理，海航航空旅游集团有限公司计划财务部预算管理高级业务经理、成本主管，易航科技股份有限公司财务总监，海航航空集团有限公司计划财务部副总经理，海南海航航空物业服务集团有限公司财务总监等职务。                   |
| 欧哲伟 | 男，1983 年 9 月出生，籍贯海南省，毕业于南京大学，本科学历。现任海南航空控股股份有限公司董事、国家开发银行海南分行客户二处处长，于 2007 年进入国家开发银行海南省分行工作，历任国家开发银行海南分行客户四处副处长、客户二处副处长。  |
| 张晓辉 | 男，1965 年 8 月出生，籍贯江苏省，毕业于中国政法大学。1984 年参加工作，现任海南省律师协会会长、海南航空控股股份有限公司独立董事。历任海南中邦律师事务所合伙人、专职律师，海南省律师协会副会长，中共海南省律师公证协会委员会委员，中共海南省律师行业委员会委员、副书记等职务。   |
| 朱慈蕴 | 女，1955 年 3 月出生，籍贯安徽泾县，中共党员，中国社会科学院研究生院民商法学博士，现任海南航空控股股份有限公司、贵阳银行股份有限公司、鼎捷软件股份有限公司、厦门建霖健康家居股份有限公司独立董事；同时兼任深圳大学法学院特聘教授，中国法学会商法学研究会常务副会长，深圳国际仲裁院仲裁员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。曾任清华大学法学院教授、博士生导师、商法研究中心主任，长盛基金管理有限公司独立董事。              |
| 戴新民 | 戴新民，男，安徽全椒人，1962 年 2 月出生，中共党员，大学本科学历，注册会计师。1983 年参加工作，曾任安徽工业大学商学院教授、  |

|     |   |
|-----|---|
|     | 系主任，南京理工大学经济管理学院教授、系主任。在会计、财务和审计等专业领域内发表学术论文 60 余篇，主持课题 10 余项。现任海南航空控股股份有限公司、安徽皖维高新材料股份有限公司、深圳市赛为智能股份有限公司独立董事。  |
| 吴成昌 | 男，1957 年 4 月出生，籍贯江苏省，中共党员，毕业于中国民航飞行学院飞机驾驶专业，二级飞行员。1980 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司独立董事。历任中国国际航空股份有限公司机长、教员、飞行主任，中国民用航空局飞行标准司处长、副司长，中国民用航空西北地区管理局党委书记，中国民用航空局安全总监，中国航空运输协会副理事长等职务。  |
| 杨新莹 | 女，1979 年 5 月出生，籍贯天津市，毕业于西南政法大学。现任海航航空集团有限公司总法律顾问、法律事务部总经理，海南航空控股股份有限公司监事会主席。历任海航物流集团有限公司合规法务部总经理、风控总监、总裁助理，海航实业集团有限公司合规审计部总经理、风险控制部总经理，海航集团有限公司合规法务部总经理，海南航空控股股份有限公司合规法务部总经理等职务。  |
| 谢明珠 | 女，籍贯四川省，1978 年 6 月出生，毕业于四川外国语大学国际文化交流专业，西南政法大学辅修法学专业，双学士学位，英国伦敦大学学院工商管理硕士。2001 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司监事、审计监察部副总经理。历任海南海航航空进出口有限公司飞机引进部副总经理、总经理，海航集团有限公司采购管理部飞机引进室副主任、采购管理部总经理助理，海航航空集团有限公司飞机引进办公室副主任，海南航空控股股份有限公司飞机引进办公室副主任等职务。 |
| 杨智鑫 | 男，1985 年 10 月出生，籍贯黑龙江省，毕业于中国人民大学工商管理专业，硕士研究生学历。2008 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司监事、党群工作部副部长、工会副主席。历任海航航空集团有限公司人资行政部品牌经理，海航旅业集团有限公司社会责任与品牌部项目发展业务总监，嗨途网络科技（深圳）有限公司人资与品牌部副总经理，海南航空控股股份有限公司党群办公室高级经理等职务。                                 |
| 林凡  | 男，汉族，1980 年出生，籍贯海南万宁，本科毕业于复旦大学，研究生毕业于上海财经大学。现任中国进出口银行海南省分行公司客户二处处长、海南航空控股股份有限公司监事。历任中国进出口银行海南省分行办公室中级业务经理、办公室副主任、党委办公室纪委办公室副主任、人力资源处处长等职务。  |
| 刘长青 | 男，1976 年 12 月出生，籍贯山东省，中共党员，毕业于中国民用航空飞行学院交通运输专业，本科学历。2000 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司副总裁。历任海南航空控股股份有限公司运行控制部签派控制中心经理、总经理助理、总签派师、副总经理、总经理，天津航空有限责任公司总裁等职务。   |
| 陈浩  | 男，1981 年 7 月出生，籍贯江苏省，中共党员，毕业于中国民航飞行学院飞机驾驶专业，本科学历。2002 年参加工作，执飞过波音 B737/B787、空客 A320/A330 等机型，现任海南航空控股股份有限公司副总裁、飞行部总经理。历任海南航空控股股份有限公司飞行员、安全监察部副总经理，北京首都航空有限公司副总裁，西部航空有限责任公司副总裁，香港航空有限公司副总裁，天津航空有限责任公司飞行部总经理等职务。                |
| 丁国清 | 男，1974 年 12 月出生，籍贯湖北鄂州，毕业于武汉大学，硕士研究生学历。1996 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司副总裁，曾担任海南航空控股股份有限公司维修工程部技术服务中心工程室经理，海航航空技术有限公司技术服务部总经理、培训管理部总经理，海南海航斯提斯喷涂服务有限公司董事长、海航航空技术有限公司副总裁等职务。  |
| 张国平 | 男，1980 年 9 月出生，籍贯江西，中共党员，毕业于西北工业大学外贸英语专业，本科学历。2004 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司副总裁。历任云南祥鹏航空市场总监、福州航空市场副总经理、海航控股市场营销部总经理、首都航空市场副总裁等职务。   |

|     |   |
|-----|---|
| 刘永德 | 男，1975 年 10 月出生，籍贯江苏省，中共党员，毕业于中国民航飞行学院运输机驾驶专业，本科学历。1999 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司安全总监。历任海南航空控股股份有限公司飞行员；云南祥鹏航空有限责任公司飞行部飞行教员；中国民用航空云南安全监督管理局监察员；海南航空控股股份有限公司飞行部 A330 机队中队长、大队长，航空安保部总经理等职务。 |
| 李建波 | 男，1989 年 11 月出生，籍贯江西省，中共党员，毕业于西北大学金融学、生物工程专业，本科双学位。现任海南航空控股股份有限公司董事会秘书、证券部总经理。历任海航航空集团有限公司证券业务部资本运作中心经理、资本运作业务总监，证券投资部副总经理等职务，在上市公司规范治理、资本运作等证券事务方面拥有丰富经验。                            |

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期  |
|--------|--------------|------------|---------|---------|
| 丁拥政    | 海航航空集团有限公司   | 总裁         | 2022-07 | /       |
| 吴锋     | 辽宁方大集团实业有限公司 | 副总裁        | 2023-02 | /       |
|        | 辽宁方大集团实业有限公司 | 办公室主任      | 2023-02 | /       |
|        | 辽宁方大集团实业有限公司 | 董事局主席助理    | 2022-03 | 2023-02 |
|        | 海航航空集团有限公司   | 董事         | 2022-04 | /       |
|        | 海南瀚巍投资有限公司   | 执行董事       | 2022-05 | /       |
|        | 大新华航空有限公司    | 董事         | 2022-05 | /       |
| 邱亚鹏    | 辽宁方大集团实业有限公司 | 董事         | 2020-11 | /       |
|        | 辽宁方大集团实业有限公司 | 副总裁        | 2018-10 | /       |
| 陈垚     | 海航航空集团有限公司   | 财务部总经理     | 2022-03 | /       |
| 杨新莹    | 海航航空集团有限公司   | 总法律顾问      | 2022-03 | /       |
|        | 海航航空集团有限公司   | 法律事务部总经理   | 2021-12 | /       |
| 王英明    | 海航航空集团有限公司   | 董事长        | 2022-03 | 2022-10 |
|        | 海航航空集团有限公司   | 总裁         | 2019-10 | 2022-07 |
| 刘璐     | 海航航空集团有限公司   | 副董事长       | 2019-10 | 2022-01 |
|        | 海航航空集团有限公司   | 执行总裁       | 2021-03 | 2022-01 |
| 程勇     | 海航航空集团有限公司   | 副总裁        | 2022-05 | 2022-12 |
| 徐军     | 海航航空集团有限公司   | 董事长        | 2022-12 | /       |
|        | 大新华航空有限公司    | 董事         | 2019-12 | /       |
| 陈明     | 海航航空集团有限公司   | 副总裁        | 2022-02 | 2022-04 |
|        | 大新华航空有限公司    | 董事长        | 2022-02 | 2023-02 |
|        | 大新华航空有限公司    | 董事         | 2019-12 | 2023-03 |
|        | 大新华航空有限公司    | 总裁         | 2020-01 | 2022-02 |
| 许惠才    | 海航航空集团有限公司   | 副董事长       | 2022-01 | 2022-12 |

|              |            |      |         |         |
|--------------|------------|------|---------|---------|
| 桂海鸿          | 海航航空集团有限公司 | 监事长  | 2022-04 | /       |
|              | 海航航空集团有限公司 | 监事   | 2022-04 | /       |
|              | 海航航空集团有限公司 | 总裁助理 | 2022-07 | 2023-02 |
|              | 大新华航空有限公司  | 监事   | 2022-02 | /       |
| 马志敏          | 海航航空集团有限公司 | 总裁助理 | 2022-07 | /       |
| 张鸿清          | 大新华航空有限公司  | 董事   | 2019-12 | /       |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无          |      |         |         |

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期  |
|--------------|------------------|------------|---------|---------|
| 吴锋           | 易航科技股份有限公司       | 董事长        | 2022-09 | /       |
| 伍晓熹          | 海南天羽飞行训练有限公司     | 董事长        | 2021-08 | 2022-07 |
| 刘强           | 海航湾流（北京）技术服务有限公司 | 董事长        | 2022-02 | 2022-07 |
| 王业权          | 北京首都航空有限公司       | 总裁         | 2022-03 | 2022-07 |
| 张晓辉          | 海南省律师协会          | 会长         | 2019-01 | /       |
| 朱慈蕴          | 贵阳银行股份有限公司       | 独立董事       | 2017-07 | /       |
|              | 鼎捷软件股份有限公司       | 独立董事       | 2020-05 | /       |
|              | 厦门建霖健康家居股份有限公司   | 独立董事       | 2017-06 | /       |
|              | 深圳大学             | 法学院特聘教授    | 2021-01 | /       |
|              | 中国法学会商法学研究会      | 常务副会长      | 2016-10 | /       |
|              | 深圳国际仲裁院          | 仲裁员        | 2010-10 | /       |
|              | 中国国际经济贸易仲裁委员会    | 仲裁员        | 2009-10 | /       |
| 戴新民          | 南京理工大学经济管理学院     | 教授         | 2006-03 | /       |
|              | 安徽皖维高新材料股份有限公司   | 独立董事       | 2020-12 | /       |
|              | 深圳市赛为智能股份有限公司    | 独立董事       | 2020-08 | /       |
| 徐经长          | 三六零安全科技股份有限公司    | 独立董事       | 2020-04 | /       |
|              | 江苏恒顺醋业股份有限公司     | 独立董事       | 2021-05 | /       |
|              | 紫光股份有限公司         | 独立董事       | 2021-05 | /       |
| 高建           | 易航科技股份有限公司       | 董事长        | 2020-01 | 2022-02 |
|              | 海南海航航空物业服务服务有限公司 | 董事长        | 2022-04 | 2022-09 |
| 王雁飞          | 北京首都航空有限公司       | 市场副总裁      | 2022-11 | /       |
| 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议案》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 1,110.57 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 1,110.57 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 |
|-----|---------|------|------|
| 丁拥政 | 董事长     | 选举   | 工作需要 |
| 王英明 | 原董事长    | 离任   | 工作调整 |
| 刘璐  | 原董事长    | 离任   | 个人原因 |
| 程勇  | 原董事长    | 离任   | 个人原因 |
| 吴锋  | 董事、副董事长 | 选举   | 工作需要 |
| 陈明  | 原副董事长   | 离任   | 工作调整 |
| 祝涛  | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 邱亚鹏 | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 陈垚  | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 龚瑞翔 | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 田海  | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 欧哲伟 | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 龚瑞翔 | 董事      | 选举   | 工作需要 |
| 徐军  | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 桂海鸿 | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 许惠才 | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 伍晓熹 | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 刘吉春 | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 刘强  | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 王业权 | 原董事     | 离任   | 工作调整 |
| 张晓辉 | 独立董事    | 选举   | 工作需要 |
| 朱慈蕴 | 独立董事    | 选举   | 工作需要 |
| 戴新民 | 独立董事    | 选举   | 工作需要 |
| 吴成昌 | 独立董事    | 选举   | 工作需要 |
| 徐经长 | 原独立董事   | 离任   | 个人原因 |
| 张英  | 原独立董事   | 离任   | 个人原因 |
| 林泽明 | 原独立董事   | 离任   | 个人原因 |
| 杨新莹 | 监事会主席   | 选举   | 工作需要 |
| 谢明珠 | 监事      | 选举   | 工作需要 |
| 杨智鑫 | 监事      | 选举   | 工作需要 |
| 林凡  | 监事      | 选举   | 工作需要 |

|     |            |    |      |
|-----|------------|----|------|
| 李瑞  | 原监事会主席     | 离任 | 工作调整 |
| 郭贇  | 原监事        | 离任 | 工作调整 |
| 赵国刚 | 原监事        | 离任 | 工作调整 |
| 曹京斐 | 原监事        | 离任 | 工作调整 |
| 萧飞  | 原监事        | 离任 | 工作调整 |
| 祝涛  | 总裁         | 聘任 | 工作需要 |
| 徐军  | 原总裁        | 离任 | 工作调整 |
| 刘长青 | 副总裁        | 聘任 | 工作需要 |
| 陈浩  | 副总裁        | 聘任 | 工作需要 |
| 丁国清 | 副总裁        | 聘任 | 工作需要 |
| 张国平 | 副总裁        | 聘任 | 工作需要 |
| 马志敏 | 原常务副总裁     | 离任 | 工作调整 |
| 龚瑞翔 | 原副总裁       | 离任 | 工作调整 |
| 高建  | 原副总裁       | 离任 | 工作调整 |
| 伍晓熹 | 原副总裁       | 离任 | 工作调整 |
| 刘强  | 原副总裁       | 解聘 | 个人原因 |
| 刘吉春 | 原副总裁       | 离任 | 工作调整 |
| 刘永德 | 安全总监       | 聘任 | 工作需要 |
| 王雁飞 | 原副总裁       | 离任 | 工作调整 |
| 王新震 | 原安全总监      | 离任 | 工作调整 |
| 田海  | 财务总监       | 聘任 | 工作需要 |
| 张鸿清 | 原财务总监      | 离任 | 工作调整 |
| 李建波 | 董事会秘书      | 聘任 | 工作需要 |
| 李晓峰 | 原副总裁、董事会秘书 | 离任 | 工作调整 |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

公司于 2021 年 12 月 17 日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字 0372021092 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会于 2021 年 12 月 7 日决定对公司立案。公司 2022 年 9 月 1 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕46 号）。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 2 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（编号：临 2022-104）。

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次          | 召开日期       | 会议决议  |
|---------------|------------|---|
| 第九届董事会第二十次会议  | 2022-01-26 | 审议通过《关于增补公司董事的报告》等 3 项议案并形成决议               |
| 第九届董事会第二十一次会议 | 2022-02-11 | 审议通过《关于选举王英明先生担任公司董事长及法定代表人的报告》等 2 项议案并形成决议 |
| 第九届董事会第二十二次会议 | 2022-03-02 | 审议通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》等 4 项议案并形成决议         |
| 第九届董事会第二十三次会议 | 2022-03-21 | 审议通过《关于重新制定公司部分管理制度的议案》等 4 项议案并形成决议         |
| 第九届董事会第二十四次会议 | 2022-04-11 | 审议通过《关于续聘公司高级管理人员的议案》并形成决议                  |



|               |            |   |
|---------------|------------|---|
| 第九届董事会第二十五次会议 | 2022-04-29 | 审议通过《海南航空控股股份有限公司 2021 年年度报告及年报摘要》等 19 项议案并形成决议 |
| 第九届董事会第二十六次会议 | 2022-05-16 | 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》并形成决议                      |
| 第九届董事会第二十七次会议 | 2022-05-26 | 审议通过《关于选举公司董事的议案》等 2 项议案并形成决议                   |
| 第九届董事会第二十八次会议 | 2022-06-13 | 审议通过《关于选举程勇先生担任公司董事长及法定代表人的议案》并形成决议             |
| 第九届董事会第二十九次会议 | 2022-07-11 | 审议通过《关于选举吴成昌先生为公司独立董事的议案》等 6 项议案并形成决议           |
| 第九届董事会第三十次会议  | 2022-07-26 | 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》等 2 项议案并形成决议               |
| 第九届董事会第三十一次会议 | 2022-08-11 | 审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等 12 项议案并形成决议       |
| 第九届董事会第三十二次会议 | 2022-08-19 | 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》等 2 项议案并形成决议               |
| 第九届董事会第三十三次会议 | 2022-08-30 | 审议通过《2022 年半年度报告及报告摘要》等 2 项议案并形成决议              |
| 第九届董事会第三十四次会议 | 2022-09-21 | 审议通过《关于申请撤销其他风险警示的议案》等 4 项议案并形成决议               |
| 第九届董事会第三十五次会议 | 2022-10-28 | 审议通过《2022 年第三季度报告》等 5 项议案并形成决议                  |
| 第十届董事会第一次会议   | 2022-11-14 | 审议通过《关于选举丁拥政先生担任公司董事长、法定代表人的议案》等 4 项议案并形成决议     |
| 第十届董事会第二次会议   | 2022-12-14 | 审议通过《关于放弃参股公司股权优先购买权的议案》等 3 项议案并形成决议            |
| 第十届董事会第三次会议   | 2022-12-30 | 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》并形成决议                      |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 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 |                       |
| 丁拥政  | 否      | 3          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 吴锋   | 否      | 16         | 16     | 16        | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 祝涛   | 否      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 邱亚鹏  | 否      | 4          | 4      | 4         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 陈垚   | 否      | 8          | 8      | 8         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 龚瑞翔  | 否      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 田海   | 否      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 张晓辉  | 是      | 16         | 16     | 16        | 0      | 0    | 否             | 8                     |
| 朱慈蕴  | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 6                     |
| 戴新民  | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 6                     |
| 吴成昌  | 是      | 8          | 8      | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 王英明  | 否      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 刘璐   | 否      | 0          | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0                     |

|     |   |    |    |    |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 程勇  | 否 | 8  | 8  | 8  | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 徐军  | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 陈明  | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 伍晓熹 | 否 | 14 | 14 | 14 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 刘吉春 | 否 | 3  | 3  | 3  | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘强  | 否 | 9  | 9  | 9  | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 许惠才 | 否 | 6  | 6  | 6  | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王业权 | 否 | 5  | 5  | 5  | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 桂海鸿 | 否 | 3  | 3  | 3  | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐经长 | 是 | 7  | 7  | 7  | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张英  | 是 | 7  | 7  | 7  | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 林泽明 | 是 | 7  | 7  | 7  | 0 | 0 | 否 | 1 |

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    | 19 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 19 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名                  |
|----------|-----------------------|
| 审计委员会    | 戴新民（召集人）、张晓辉、丁拥政      |
| 提名委员会    | 张晓辉（召集人）、戴新民、丁拥政      |
| 薪酬与考核委员会 | 朱慈蕴（召集人）、张晓辉、丁拥政      |
| 战略委员会    | 丁拥政（召集人）、吴成昌、吴锋、祝涛、田海 |

### (二) 报告期内审计与风险委员会召开 7 次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---------|----------|
| 2022-01-26 | 公司向审计与风险委员会汇报 2021 年度财务业绩表现，以及 2021 年年度业绩预告 | /       | /        |
| 2022-04-27 | 审议通过《2021 年年度报告及年报摘要》等 4 项议案                | /       | /        |
| 2022-07-14 | 审议通过《2022 年半年度业绩预告》1 项议案                    | /       | /        |
| 2022-08-28 | 审议通过《2022 年半年度报告及报告摘要》1                     | /       | /        |

|            |                                   |   |   |
|------------|-----------------------------------|---|---|
|            | 项议案                               |   |   |
| 2022-09-16 | 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》1项议案          | / | / |
| 2022-10-24 | 审议通过了《2022年第三季度报告》1项议案            | / | / |
| 2022-12-29 | 会计师向审计与风险委员会汇报2022年度财务审计及内控审计工作安排 | / | / |

### （三）报告期内提名委员会召开 10 次会议

| 召开日期        | 会议内容                         | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-------------|------------------------------|---------|----------|
| 2022年1月21日  | 审议通过《关于提名公司副总裁的报告》1项议案       | /       | /        |
| 2022年1月24日  | 审议通过《关于提名公司董事候选人的报告》1项议案     | /       | /        |
| 2022年2月25日  | 审议通过《关于提名公司非独立董事候选人的议案》等2项议案 | /       | /        |
| 2022年4月6日   | 审议通过《关于提名公司高级管理人员的议案》1项议案    | /       | /        |
| 2022年5月11日  | 审议通过《关于提名公司高级管理人员的议案》1项议案    | /       | /        |
| 2022年7月22日  | 审议通过《关于提名公司高级管理人员的议案》1项议案    | /       | /        |
| 2022年8月15日  | 审议通过《关于提名公司高级管理人员的议案》1项议案    | /       | /        |
| 2022年9月2日   | 审议通过《关于提名公司董事候选人的议案》1项议案     | /       | /        |
| 2022年10月24日 | 审议通过《关于董事会换届选举的议案》1项议案       | /       | /        |
| 2022年12月26日 | 审议通过《关于提名公司高级管理人员的议案》1项议案    | /       | /        |

### （四）报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容                              | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|
| 2022年3月15日 | 审议通过《关于制定〈高层管理人员薪酬管理制度〉的议案》等2项议案  | /       | /        |
| 2022年4月29日 | 审议通过《关于董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案的报告》1项议案 | /       | /        |

### （一）存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

单位：人

### （一） 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 10,827 |
| 主要子公司在职员工的数量           | 23,749 |
| 在职员工的数量合计              | 34,576 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 102    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 14,113 |
| 销售人员                   | 2,227  |
| 技术人员                   | 16,332 |
| 财务人员                   | 436    |
| 行政人员                   | 918    |
| 其他                     | 550    |
| 合计                     | 34,576 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士（含）以上                | 934    |
| 大学本科                   | 17,637 |
| 专科                     | 13,788 |
| 其他                     | 2,217  |
| 合计                     | 34,576 |

### （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。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。此外通过绩效考核体系、激励机制的完善,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,积极营造干到给到、多劳多得的激励文化,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

结合企业发展面临的新形势、新任务和新要求,不断完善基于岗位能力提升与员工职业发展相结合的培训体系建设,培养满足公司发展需要的各级各类人才,大力培育海航工匠,为各层级管理岗位、核心业务体系岗位提供人才支持,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

### 十、 利润分配或资本公积金转增预案

#### （一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司除遵守《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》第一百五十九条规定，公司利润分配政策如下：

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，公司应按下述方式进行分配，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) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引          |
|--|---------------|
| 公司于 2022 年 4 月 7 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于全体员工 2022 年利润奖励提取的议案》，公司同意根据 2022 年年度经营利润指标，自盈利起给予公司全体人员提成奖励，具体额度届时由薪酬与考核委员会审定。 | 公告编号：2022-034 |

## (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

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，以推进上市公司高质量发展为目标，建立并完善了符合现代企业制度要求的公司治理结构，实现了有效的内部控制。内部控制制度设置与实施过程涵盖了公司经营的所有环节，并根据业务开展情况及时修订和完善，确保全部经营活动严格按照制度执行。公司设立审计监察部，定期或不定期对内部控制制度的建立和实施进行检查监督，确保制度在设计和运行层面无缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司按照有关法律法规和上市公司规范运作要求，行使对子公司的重大事项管理。公司《信息披露事务管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理办法》《融资管理制度》等制度分别对子公司涉及的信息披露、关联交易、对外投资、融资管理等重要事项行使有效的管理。同时，公司定期对子公司开展内控检查工作，对检查中发现的问题提出整改要求，限期进行整改。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计，普华永道中天出具了标准的无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |       |
|-------------------|-------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是     |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 1,093 |

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

作为中国民航业首家获得能源管理体系认证的航空企业，海航控股持续秉承“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，践行国家和海南省生态文明建设相关要求，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”计划，充分发挥自身资源优势，促进海南自由贸易港建设，助力中国民航绿色发展。

自 2008 年开展节能工作以来，海航控股共开展落地剩油、APU 时间管控、空中航路优化等 30 多个节能降碳项目，截至 2022 年累计节油 73.2 万吨，减少二氧化碳排放约 230.6 万吨；继荣获联合国能源管理年度“全球能源管理领导奖-能源管理洞察力奖”及中国“气候领袖企业”称号之后再获殊荣，于 2023 年 1 月荣获“2022 年度创新产品服务航空公司奖”和“2022 年度环保航空公司”两项大奖。

未来，海航控股将继续践行“党建为魂”企业文化，遵循“经营企业一定要对国家有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观，在严守安全底线，确保航空安全的同时，继续积极履行绿色环保责任，倡导节能环保的健康生活理念，助力海南打造一流生态环境，为海南自贸港建设添砖加瓦。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为保护生态环境，海航控股创新性开展“绿途·碳抵消”公益项目，引导旅客自愿、主动地选择使用现金或金鹏积分进行碳抵消，所捐款项及里程积分全部用于植树等绿色环保项目。截至目前，“绿途·碳抵消”项目累计收到捐赠 43,557 吨碳汇，“绿途·碳抵消”项目修复退化红树林约 50 亩，不断推进生物多样性保护、流域保护，为地区经济发展做出贡献。

2021 年《“十四五”塑料污染治理行动方案》发布后，海航控股针对超出海南省禁塑名录的产品成立专项调研及采购项目小组，积极响应落实民航塑料污染治理工作要求。2021 年 12 月起，海航控股国内航线全面实施“禁塑”行动，客舱内采用一次性环保餐具包、餐盒、纸杯、杯盖、搅拌棒及毛毯袋、手提袋等机上用品。2022 年累计投入近 300 万元，共完成约 1,742.59 万个一次性产品的环保替换。



**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

|   |  |
|---|--|
| 是否采取减碳措施                                      | 是  |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                              | 19.8 万吨  |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等） | 从飞机航油加注、深度减重、技术改造、飞机维修及清洁、运行管理、飞行操作等方面全方位推进节能降碳。 |

## 具体说明

适用 不适用

为实现航空运输业高质量复苏，海航控股更加注重绿色环保创新、坚持绿色循环发展。2022 年海航控股制定下发航油管控方案，对航油使用的每一个环节进行逐一梳理，发现并填补维修用油管理盲区，围绕航后 APU 用油、油箱维护抽油、航前放沉淀、发动机试车用油、故障油箱溢油 5 个方面建立维修用油管控考核体系；通过一系列管控，平均每架 C 检飞机维修用油由 4.5 吨降到 3.4 吨。2022 年 3 月，海航控股引入智慧航油系统，打破传统航班航油加注采用纸质加油单传递的方式，通过机组手持 EFB 完成预加油、加油确认、后台审核，实现了从航油采购、加注到航油使用的真正绿色全流程管理。同时为进一步提升一线人员节能降碳积极性，公司制定了“干到给到”的专项激励方案，以实现企业降碳与员工增收的“双赢”目标。

截至目前，海航控股已将节能降碳工作渗透到航班运行的每一个环节，涉及运行控制部、飞行部、维修工程部、地服管理部及各基地分公司等 11 个业务部门的数十个岗位，累计开展超过 30 个节能降碳项目，2022 年海航控股共节省燃油 6.3 万吨，减少二氧化碳排放约 19.8 万吨。

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

本公司单独披露社会责任报告，请见与年度报告同时披露的《2022 年社会责任报告暨 ESG（环境、社会与治理）报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

## 具体说明

适用 不适用

## 1. 开展儿童关爱活动

海航控股关注困境儿童、留守儿童的健康成长，积极参与儿童关爱与保护工作，履行企业社会责任。2022 年，公司党委牵头组织各级党组织开展“航空知识进校园”“关爱自闭症青少年”“善翼·大手牵小手”关爱贫困山区留守儿童活动、“守护希望，关爱特殊儿童”等多项儿童公益活动，保障参加夏令营的青少年安全出行，让孩子们感受到来自海航的关爱与温暖。

## 2. “突出贡献旅客”优待服务

2022 年，海航控股推出“突出贡献旅客”优待服务，为国家突出贡献杰出者和英雄模范推出“突出贡献旅客”系列优待服务，为医护人员推出海南进出港专享购票优惠权益，截至目前，“突出贡献群体”优待服务产品销售已突破 7,160 余套，以实际行动承担企业社会责任，践行“经营企业一定要对国家有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观。

## 3. 开展志愿服务

2022 年，海航控股坚持“党建为魂”企业文化，定期组织党员、团员及志愿者开展救孤济困、扶老助残、绿色环保、社区服务等 30 余次志愿服务活动，各部门志愿者积极响应公司号召，弘扬志愿服务精神，参与“慰问养老院孤寡老人”“弘扬雷锋精神，共建绿色家园”“红色引领、净滩护海”等志愿活动，用实际行动诠释了海航控股志愿者的爱心、责任与担当，为创建和谐社会贡献力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

为促进革命老区与国内大中城市的互联互通和文化交流，海航控股及旗下各航司积极响应国家西部大开发政策，配合国家精准扶贫发展战略，与“老、少、边、红”地区合作，将红色旅游与企业经营相融合，执行中小机场航线 500 余条、通航城市近 110 个，开通北京—榆林、汉中—广州、深圳—百色—成都、郑州—赣州—湛江、乌鲁木齐—汉中—昆明等 150 条革命老区红色旅游航线，组织红色旅游产品推广工作，充分发挥民航业在推动红色旅游高质量发展中的重要作用，助力地方经济发展，满足人民美好生活的需求。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|--|----------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 方大航空 | 1. 针对本次权益变动完成后方大航空取得的非上市的航空主业资产，本公司将积极督促与上市公司主营业务相似的航空主业资产（天津航空有限责任公司、西部航空有限责任公司、北京首都航空有限公司、金鹏航空股份有限公司等，以下简称相关资产）完成有关法律主体、资产及业务的整合工作，并积极督促相关资产努力提高经营业绩，尽快使相关资产具备注入上市公司条件。2. 在相关资产按照相关法律法规之规定符合注入上市公司条件（如公司治理结构完善、资产产权清晰、盈利、符合国家产业政策的规定、生产经营依法合规等）后三年内，本公司将其按法定程序以市场公允价格注入上市公司。若届时未能注入，本公司将采取法律法规允许的其他方式妥善解决同业竞争问题。3. 本公司承诺在整合后的相关资产未注入上市公司前，不会利用控股地位达成不利于上市公司利益的交易和安排。4. 目前，海航控股已通过购买大新华航空运营航线的未来全部收入所形成的信托受益权的方式解决了相应同业竞争问题，后续方大航空将继续维持该等安排，避免同业竞争事项。本承诺后续如果根据上市公司实际情况需要进行调整的，本公司将严格按照有关法律、法规相关规定的要求，依法履行相关决策程序和信息披露义务。同时，公司控股股东瀚巍投资承诺将遵守执行方大航空的上述承诺内容。 | 2021年12月 | 是       | 是        | 无                    | 无               |
|                    | 股份     | 方大   | 转增股票自登记至其名下之日起三十六个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种形式。但前述转增股票在同一实际控制人控制的不同主   | 2021年12  | 是       | 是        | 无                    | 无               |

|    |      |   |          |   |   |   |   |
|----|------|---|----------|---|---|---|---|
| 限售 | 航空   | 体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。本次投资后，信息披露义务人因本次交易直接或间接取得的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。  | 月        |   |   |   |   |
| 其他 | 方大航空 | <p>(一) 保证人员独立 1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2. 保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。(二) 保证资产独立完整本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及全资附属企业或控股子公司不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分权利。(三) 保证财务独立 1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与上市公司共用一个银行账户；3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税；4. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。(四) 保证机构独立本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。(五) 保证业务独立 1. 保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。2. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3. 保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。</p> <p>同时，公司控股股东瀚巍投资承诺将遵守执行方大航空的上述承诺内容。</p> | 2021年12月 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 其他 | 方大航空 | <p>1. 本公司及本公司所控制的企业将尽量避免与上市公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。2. 本公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及海航控股《公司章程》等制度的规定，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。3. 在本公司控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>同时，公司控股股东瀚巍投资承诺将遵守执行方大航空的上述承诺内容。</p>  | 2021年12月 | 否 | 是 | 无 | 无 |

|           |      |      |   |             |   |   |   |   |
|-----------|------|------|---|-------------|---|---|---|---|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 瀚巍投资 | 认购的本次非公开发行的股票，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。认购的非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。与本次非公开发行股票相关的监管机构对于认购人所认购股票锁定期及到期转让股票另有规定的，从其规定。认购人所认购的股票因发行人分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股票亦应遵守上述股票锁定安排。   | 2022 年 12 月 | 是 | 是 | 无 | 无 |
|           | 其他   | 瀚巍投资 | 1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。<br>2. 承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。   | 2022 年 8 月  | 否 | 是 | 无 | 无 |
|           | 其他   | 方威先生 | 1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。<br>2. 承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。  | 2022 年 8 月  | 否 | 是 | 无 | 无 |
|           | 其他   | 方威先生 | 1. 本次非公开发行股票的定价基准日为海航控股关于本次非公开发行的董事会决议公告日，即 2022 年 8 月 12 日。2022 年 7 月 29 日，大新华航空与瀚巍投资签署股份转让协议，大新华航空将持有的 574,028,176 股发行人股份转让给瀚巍投资，本次转让系在本人控制的不同主体之间进行，本次转让后本人及本人控制的主体合计持有的发行人股票数量不发生变化。<br>2. 除上述情形外，本人及本人控制的关联方自本次非公开发行定价基准日前六个月至本声明与承诺出具日不存在减持发行人股票的情形，自本声明与承诺出具日至发行完成后的六个月内不存向本人及本人控制的企业以外的第三方出售或以其它方式减持所持有的发行人股票的计划。<br>3. 本人承诺：本人及本人控制的关联方自本次非公开发行的定价基准日至发行完成后的六个月内不会向本人及本人控制的企业以外的第三方出售或以其它方式减持所持有的发行人股票，不会违反《中华人民共和国证券法》第四十四条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定。如本人或本人控制的关联方未履行上述承诺，因减持股票所得收益（如有）全部归发行人所有，本人愿意依法承担因此产生的法律责任。 | 2022 年 11 月 | 是 | 是 | 无 | 无 |

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(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

**六、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   | 6,600                |
| 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 |
| 保荐人          | 中信证券股份有限公司           | 290   |

**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

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用



## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型                 | 查询索引            |
|-------------------------|-----------------|
| 关于子公司涉及诉讼的公告            | 公告编号：临 2022-026 |
| 关于累计涉及诉讼（仲裁）的公告         | 公告编号：临 2022-036 |
| 关于累计新增诉讼（仲裁）及已披露诉讼进展的公告 | 公告编号：临 2022-059 |
| 关于涉及诉讼进展的公告             | 公告编号：临 2022-066 |
| 关于子公司涉及诉讼进展的公告          | 公告编号：临 2022-082 |
| 关于涉及诉讼进展的公告             | 公告编号：临 2022-107 |
| 关于涉及诉讼进展的公告             | 公告编号：临 2022-115 |
| 关于涉及诉讼进展的公告             | 公告编号：临 2022-133 |
| 关于涉及诉讼的结果公告             | 公告编号：临 2023-014 |
| 关于涉及诉讼进展的公告             | 公告编号：临 2023-024 |

## (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 |
| L3 COMMERCIAL TRAINING SOLUTIONS LIMITED | 天羽飞训      | 海航集团有限公司、海航航空集团、海航控股 | 合同纠纷   | 天羽飞训因未能及时按照与 L3 COMMERCIAL TRAINING SOLUTIONS LIMITED 签署的模拟机采购合同履行付款义务，对方于 2019 年 3 月 27 日向 ICC 提起仲裁，要求天羽飞训支付相关 | 56,815.70  | 否                 | 仲裁尚未开庭     | 暂未裁决          | —            |

|                  |   |          |          |   |            |   |                |  |        |
|------------------|---|----------|----------|---|------------|---|----------------|--|--------|
|                  |   |          |          | 欠款。   |            |   |                |  |        |
| 科航投资             | 北京三生实业总公司                                   | 海航集团有限公司 | 物权纠纷     | 科航投资与被告对北京海航大厦 17、18 层产权存在纠纷,科航投资要求被告支付自 2009 年起的租金。北京三生实业总公司提起反诉主张确认 17、18 层产权。              | 25,241.79  | 否 | 一审已开庭,尚未判决     | 暂未判决   | —      |
| 天津帝旺集团有限公司       | 凯撒同盛发展股份有限公司、海航酒店控股集团有限公司、海航控股、海南国商酒店管理有限公司 | /        | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权金额 133,706.39 千元。                                       | 133,706.39 | 否 | 二审已判决生效,本案已办结。 | 判决驳回原告全部诉讼请求,海航控股无需承担责任。                       | —      |
| 北京建工四建工程有限公司     | 天津海航建筑设计有限公司、长安航空有限责任公司                     |          | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权金额 80,388.35 千元。  | 80,388.35  | 否 | 原告已撤诉,本案已办结    | 裁定准许原告撤诉。                                      | 无需执行   |
| 中国光大银行股份有限公司北京分行 | 祥鹏航空  | 无        | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对祥鹏航空享有债权 109,956.48 千元,并确认该债权为有财产担保债权,同时要求对此前签订的《融资租赁合同》项下的发动 | 109,956.48 | 否 | 一审已判决生效,本案已办结  | 判决确认原告对祥鹏航空享有普通债权 104,756,447.01 元,驳回原告其他诉讼请求。 | 尚未执行完毕 |

|                      |                                   |   |          |  |            |   |                               |  |      |
|----------------------|-----------------------------------|---|----------|--|------------|---|-------------------------------|--|------|
|                      |                                   |   |          | 机享有优先受偿的权利。  |            |   |                               |  |      |
| 中民国际融资租赁股份有限公司       | 祥鹏航空、云南祥鹏投资有限公司、海航航空集团            | / | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权金额 546,112.17 千元。                              | 546,112.17 | 否 | 一审已判决生效,本案已办结。                | 判决驳回原告诉讼请求,祥鹏航空无需承担责任。   | 无需执行 |
| 中国信达资产管理股份有限公司海南省分公司 | 科航投资、海航控股                         |   | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权 72,266.21 千元。                                 | 72,266.21  | 否 | 一审已判决生效,本案已办结                 | 判决驳回原告的诉讼请求,科航投资、海航控股均无需承担责任。  | 无需执行 |
| 中国信达资产管理股份有限公司海南省分公司 | 海航控股;长安航空                         |   | 破产债权确认纠纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对海航控股、长安航空享有债权 92,386.06 千元。                          | 92,386.06  | 否 | 一审判决后,海航控股、长安航空已提起上诉,目前二审尚未开庭 | 一审判决:1. 确认原告对海航控股享有普通债权 4,216,338.3 元(仅可在破产重整程序中依法受偿,不得个别清偿);2. 确认原告对长安航空享有普通债权 6,324,507.46 元(仅可在破产重整程序中依法受偿,不得个别清偿);3. 驳回原告其他诉讼请求。 | —    |
| 海航控股                 | 山东龙腾假期国际旅行社有限公司、周军、菏泽牡丹机场建设投资有限公司 | / | 合同纠纷     | 因被告未能履行与海航控股签订的航线补贴协议项下的付款义务,海航控股提起诉讼,要求被告支付拖欠的补贴款本金、销售代理费、违约金合计人民币 10,256,460.09 元。 | 10,256.46  | 否 | 原告已撤诉,本案已办结                   | 裁定准许原告撤诉。  | 无需执行 |
| 深圳市特艺                | 海航控                               | / | 破        | 因不认可债权   | 14,234.29  | 否 | 一审                            | 暂未判决   | —    |

|   |                           |           |                                      |  |               |   |  |  |   |
|---|---------------------------|-----------|--------------------------------------|--|---------------|---|--|--|---|
| 达装饰设计工程有限公                                | 股、北京市东方京海投资有限公司           |           | 产<br>债<br>权<br>确<br>认<br>纠<br>纷      | 审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权金 额 1,4234.29 千元                                     |               |   | 已开<br>庭,<br>尚<br>未<br>判<br>决   |  |   |
| TOPCAST AVIATION SUPPLIES COMPANY LIMITED | 海航技术                      | /         | 破<br>产<br>债<br>权<br>确<br>认<br>纠<br>纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对被告享有债权金 额 21,428.47 千元。                              | 21,428.47     | 否 | 一<br>审<br>已<br>开<br>庭,<br>尚<br>未<br>判<br>决   | 暂<br>未<br>判<br>决   | — |
| 富滇银行股份有限公                                 | 祥鹏航空                      | 无         | 破<br>产<br>债<br>权<br>确<br>认<br>纠<br>纷 | 因不认可债权审核结果,原告提起破产债权确认纠纷诉讼,请求确认其对祥鹏航空享有债权金 额 432,763.77 千元。                           | 432,763.77    | 否 | 一<br>审<br>判<br>决<br>后,<br>祥<br>鹏<br>航<br>空<br>已<br>上<br>诉,<br>目<br>前<br>二<br>审<br>尚<br>未<br>开<br>庭 | 一<br>审<br>判<br>决:<br>1. 确<br>认<br>原<br>告<br>对<br>祥<br>鹏<br>航<br>空<br>在<br>管<br>理<br>人<br>已<br>确<br>定<br>享<br>有<br>的<br>债<br>权<br>基<br>础<br>上<br>再<br>享<br>有<br>普<br>通<br>债<br>权<br>432,310,918.00 元。<br>2. 驳<br>回<br>原<br>告<br>其<br>他<br>诉<br>讼<br>请<br>求。 | — |
| 哈尔滨银行股份有限公                                | 宁波瑞通网络科技有限公司              | 海航控股、福州航空 | 合<br>同<br>纠<br>纷                     | 原告与被告此前签署《抵债协议》,约定由被告向原告转让福州航空 2%的股权,但被告未履行股权转让义务。原告要求被告履行股权转让义务。海航控股及福州航空作为第三人参与诉讼。 | 40,000.00     | 否 | 一<br>审<br>尚<br>未<br>开<br>庭   | 暂<br>未<br>判<br>决   | — |
| 昆明市文学艺术界联合会服务公                            | 祥鹏航空、山西航空、海航控股、云南石林航空旅游服务 | /         | 股<br>权<br>转<br>让<br>纠<br>纷           | 原告与被告之间就祥鹏航空股权转让纠纷进行多次诉讼,原告要求确认其享有祥鹏航空 24.40%的股权。                                    | 祥鹏航空 24.40%股权 | 否 | 二<br>审<br>判<br>决<br>驳<br>回<br>原<br>告<br>上<br>诉<br>后,<br>原<br>告<br>提<br>起<br>再<br>审                 | 目<br>前<br>法<br>院<br>正<br>在<br>对<br>原<br>告<br>的<br>再<br>审<br>申<br>请<br>进<br>行<br>审<br>查,<br>该<br>案<br>件<br>尚<br>未<br>开<br>庭<br>审<br>理。  | — |

|              |                        |   |      |  |            |   |        |                           |        |
|--------------|------------------------|---|------|--|------------|---|--------|---------------------------|--------|
|              | 股份有限公司                 |   |      |  |            |   | 申请。    |                           |        |
| 长城国兴金融租赁有限公司 | 海航控股、海航航空集团、海航资本集团有限公司 | / | 合同纠纷 | 因被告未能履行与原告之间的租赁协议项下的付款义务，且原告未在海航控股破产重整中申报并解决该部分债权，故原告提起诉讼，要求原告支付租金、逾期罚息。 | 205,702.85 | 否 | 一审尚未开庭 | 暂未判决                      | —      |
| 海航技术         | 桂林航空公司                 | / | 合同纠纷 | 因被告未能按照合同约定支付原告维修服务费用，原告提起诉讼要求被告支付维修服务欠款及逾期违约金47,622,158.11元等。           | 47,622.16  | 否 | 一审调解   | 双方在法院主持下达成调解方案，由原告分期支付欠款。 | 尚未执行完毕 |

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

公司于2021年12月17日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字0372021092号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会于2021年12月7日决定对公司立案。公司2022年9月1日收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕46号）。具体内容详见公司于2022年9月2日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（编号：临2022-104）。

上述行政处罚所涉事项已经全部整改完毕，具体内容详见公司于2022年1月20日披露的《关于上市公司治理专项自查报告所涉事项已整改完毕的公告》（编号：临2022-003）。

### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十二、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 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2022年4月29日第九届董事会第二十五次会议及2022年5月24日2021年年度股东大会审议通过《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》，于2022年10月28日第九届董事会第三十五次会议及2022年11月14日2022年第八次临时股东大会审议通过《关于调整2022年部分日常生产性关联交易预计金额的议案》，具体内容详见公司于2022年4月30日、2022年10月29日披露的《关于日常生产性关联交易的公告》（编号：临2022-042）、《关于调整2022年部分日常生产性关联交易预计金额的公告》（编号：临2022-120）。

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  | 天津航空   | 提供人员培训服务、提供维修以及保障服务费、出租飞机、出租房产、租赁飞机、人员转让、接受飞机维修及保障服务、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、接受机场起降服务、机组费用、人员受让、积分销售收入  | 755,851 | 579,746 |
| 2  | 美亚实业   | 采购航油   | 753,830 | 597,142 |
| 3  | 首都航空   | 出租房产、出租飞机、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员培训、积分销售收入、人员转让、租赁飞机、提供飞机维修及保障服务、接受机场起降服务、机组费用、人员受让、销售机票 | 742,897 | 812,624 |
| 4  | 海航货运   | 货运包舱收入、出租房产  | 428,401 | 375,398 |
| 5  | 渤海租赁   | 租赁飞机、出租房产  | 315,062 | 382,281 |
| 6  | 西部航空   | 出租飞机、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、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、接受机场起降服务、机组费用、销售机票                       | 280,096 | 275,834 |
| 7  | 天羽飞训   | 人员培训、模拟机托管、出租模拟机、出租房产、提供维修以及保障服务费、接受机场起降服务   | 276,231 | 170,722 |
| 8  | 旅云租赁   | 租赁飞机   | 207,720 | 239,229 |
| 9  | 天航金服   | 租赁飞机   | 177,889 | 161,993 |
| 10 | 美兰空港   | 接受机场起降服务、采购航空食品、提供维修以及保障服务费  | 170,835 | 164,103 |
| 11 | SRT    | 接受飞机维修及保障服务  | 208,411 | 244,149 |
| 12 | 金鹏航空   | 出租飞机、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、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、接受机场起降服务、机组费用、销售机票                            | 156,692 | 150,542 |
| 13 | 香港航空   | 里程积分成本、租赁飞机、出租房产、提供维修以及保障服务费   | 155,382 | 172,713 |
| 14 | 易航科技   | 接受关联方信息技术服务、出租房产、提供维修以及保障服务费   | 136,632 | 80,457  |
| 15 | 大新华航空  | 出租飞机、租赁飞机、提供维修以及保障服务费、代关联方销售机票手续费、人员转让、人员受让、提供人员培训服务   | 125,461 | 138,268 |
| 16 | 三亚凤凰机场 | 接受机场起降服务   | 91,845  | 140,843 |
| 17 | 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、出租房产   | 66,677  | 85,839  |
| 18 | 海航物业   | 机组费用、支付物业管理费、出租房产  | 63,517  | 0       |
| 19 | 海南航校   | 人员培训   | 55,124  | 39,767  |
| 20 | 天津货运   | 提供维修以及保障服务费  | 47,558  | 0       |

|    |       |   |           |           |
|----|-------|---|-----------|-----------|
| 21 | 桂林航空  | 代关联方销售机票手续费、提供维修以及保障服务费、出租房产、销售机票   | 45,240    | 0         |
| 22 | 其他关联方 | 采购航空食品、接受机场起降服务、采购航油、机组费用、特许权使用费、人员培训、人员受让、接受关联方信息技术服务、接受商旅服务、支付物业管理费、接受飞机维修及保障服务、支付关联方代售机票手续费、接受保险服务、代关联方销售机票手续费、积分销售收入、金鹿卡销售、销售机票、货运包舱收入、客运包机收入、里程积分收入、提供维修以及保障服务费、提供人员培训服务、租赁飞机、租赁发动机、出租房产、出租模拟机 | 424,197   | 1,417,411 |
|    |       | 合计  | 5,685,548 | 6,229,061 |

### 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 2022 年 8 月 11 日第九届董事会第三十一次会议及 2022 年 9 月 1 日 2022 年第六次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案〉的议案》等相关议案，同意公司本次非公开发行 A 股股票的唯一发行对象为海南瀚巍投资有限公司。报告期内该交易已完成。

(2) 公司已于 2022 年 8 月 19 日第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于转让参股公司易生金服控股集团有限公司股权的议案》，同意公司向海航飞翔航空俱乐部有限公司转让持有的易生金服控股集团有限公司 15.09% 股权，交易金额共计 37,724.76 万元。报告期内该交易已完成。

(3) 公司已于 2022 年 12 月 14 日第十届董事会第二次会议及 2022 年 12 月 30 日 2022 年第九次临时股东大会审议通过了《关于放弃参股公司股权优先购买权的议案》，海航航空集团拟以 1 元人民币的价格将其所持有的天津航空 47.91% 股权转让给海口臻平投资有限责任公司。经综合考虑天津航空实际情况及公司整体发展规划，同意放弃该等股权的优先购买权。报告期内该交易已完成。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 | 交易对公司经营成果和财务状况的影响 | 交易价格与账面价值或评估价值、 |
|-----|------|--------|--------|----------|-----------|-----------|------|----------|-----------|-------------------|-----------------|
|     |      |        |        |          |           |           |      |          |           |                   |                 |

|   |                   |            |   |                   |        |   |        |            |   | 响情<br>况 | 市场<br>公允<br>价值<br>差异<br>较大<br>的原<br>因 |
|---|-------------------|------------|---|-------------------|--------|---|--------|------------|---|---------|---------------------------------------|
| 海 航<br>飞 翔<br>航 空<br>俱 乐<br>部 有<br>限 公<br>司 | 股 东<br>的 子<br>公 司 | 股 权<br>转 让 | 转 让<br>公 司<br>及 子<br>公 司<br>公 海<br>航 技<br>术 有<br>限 公<br>司 兴<br>融 融<br>投 融<br>产 份<br>额 | 双 方<br>协 定<br>价 格 | 31,704 | / | 31,704 | 现 金<br>支 付 | / | /       | /                                     |

#### 资产收购、出售发生的关联交易说明

于 2022 年 8 月 17 日，公司与关联方海航飞翔航空俱乐部有限公司签署了《深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）财产份额转让协议》，公司及子公司海航技术分别将持有的深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）全部财产份额的 24.75%、74.25%转让给海航飞翔航空俱乐部有限公司，转让金额合计 31,704 千元。截至本报告披露日，公司及子公司海航技术处置深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）的 99%财产份额已完成财产份额交割、过户手续及工商登记变更。

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 关联方    | 关联关系  | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额      | 本期发生额    |           | 期末余额 |
|--------|-------|----------|--------|-----------|----------|-----------|------|
|        |       |          |        |           | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额  |      |
| 海航财务公司 | 其他关联方 |          |        | 4,554,425 |          | 4,554,425 | 0    |
| 合计     | /     | /        | /      | 4,554,425 |          | 4,554,425 | 0    |

注：截至2022年12月31日，前期存放于海航财务公司的存款及保证金，本集团已在海航集团重整计划中取得对应重整信托计划普通类信托份额，并以信托份额评估价值列示于其他非流动金融资产。

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

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 | 天津航空  | 租赁飞机   | 1,154,090 | 2013年12月6日 | 每年自动顺延 | 219,738 | 双方协定价格   | 0.96%     | 是      | 联营公司 |

|     |      |       |           |             |             |         |        |       |   |                  |
|-----|------|-------|-----------|-------------|-------------|---------|--------|-------|---|------------------|
| 本集团 | 首都航空 | 租赁飞机  | 1,349,016 | 2008年6月18日  | 每年自动顺延      | 203,827 | 双方协定价格 | 0.89% | 是 | 受同一控制方           |
| 本集团 | 新华航空 | 租赁飞机  | 489,414   | 2000年12月25日 | 每年自动顺延      | 98,462  | 双方协定价格 | 0.43% | 是 | 受同一控制方           |
| 本集团 | 金鹏航空 | 租赁飞机  | 434,130   | 2014年4月1日   | 每年自动顺延      | 87,813  | 双方协定价格 | 0.38% | 是 | 联营公司             |
| 本集团 | 西部航空 | 租赁飞机  | 504,486   | 2010年8月9日   | 每年自动顺延      | 66,256  | 双方协定价格 | 0.29% | 是 | 联营公司             |
| 本集团 | 天羽飞训 | 租赁模拟机 | 317,379   | 2018年1月1日   | 每年自动顺延      | 62,702  | 双方协定价格 | 0.27% | 是 | 其他关联方            |
| 本集团 | 新华航食 | 租赁房产  | 287,944   | 2016年8月1日   | 2022年7月31日  | 16,345  | 双方协定价格 | 0.07% | 是 | 受海集航空团控制         |
| 本集团 | 首都航空 | 租赁房产  | 51,807    | 2020年6月1日   | 2025年5月8日   | 13,064  | 双方协定价格 | 0.06% | 是 | 受同一控制方           |
| 本集团 | 海航冷链 | 租赁房产  | 367,795   | 2018年9月1日   | 2023年8月31日  | 11,927  | 双方协定价格 | 0.05% | 是 | 受海集航空团控制         |
| 本集团 | 金鹿北京 | 租赁房产  | 91,836    | 2021年1月1日   | 2024年2月17日  | 9,716   | 双方协定价格 | 0.04% | 是 | 受同一控制方           |
| 本集团 | 渤海人寿 | 租赁房产  | 155,259   | 2022年1月1日   | 2022年12月31日 | 9,275   | 双方协定价格 | 0.04% | 是 | 持股5%以上的股东及其一致行动人 |
| 本集团 | 渤海   | 租赁    | 124,207   | 2022        | 2022        | 7,667   | 双方     | 0.03% | 是 | 受海               |

|      |        |      |         |            |             |          |        |       |   |  |              |
|------|--------|------|---------|------------|-------------|----------|--------|-------|---|--|--------------|
| 集团   | 信托     | 房产   |         | 2021年1月1日  | 2021年12月31日 |          | 协定价格   |       |   |  | 航集团控制        |
| 本集团  | 大方炭素   | 租赁房产 | 186,349 | 2022年1月1日  | 2024年12月31日 | 6,269    | 双方协定价格 | 0.03% | 是 |  | 受同一控制方控制     |
| 本集团  | 海航航空集团 | 租赁房产 | 59,888  | 2022年1月1日  | 每年自动顺延      | 5,610    | 双方协定价格 | 0.02% | 是 |  | 受同一控制方控制     |
| 本集团  | 易航科技   | 租赁房产 | 30,443  | 2021年3月1日  | 2025年5月31日  | 4,131    | 双方协定价格 | 0.02% | 是 |  | 受同一控制方控制     |
| 本集团  | 天羽飞训   | 租赁房产 | 102,622 | 2019年11月1日 | 2025年5月31日  | 3,743    | 双方协定价格 | 0.02% | 是 |  | 其他关联方        |
| 本集团  | 渤海租赁   | 租赁房产 | 62,104  | 2022年1月1日  | 2022年9月30日  | 2,851    | 双方协定价格 | 0.01% | 是 |  | 持股5%以上的东其致动人 |
| 本集团  | 聚宝小贷   | 租赁房产 | 31,052  | 2022年2月1日  | 2023年6月30日  | 1,654    | 双方协定价格 | 0.01% | 是 |  | 受海航集团控制      |
| 本集团  | 首航直升   | 租赁房产 | 7,777   | 2021年7月1日  | 2024年8月31日  | 1,213    | 双方协定价格 | 0.01% | 是 |  | 受同一控制方控制     |
| 本集团  | 海航货运   | 租赁房产 | 14,754  | 2021年12月1日 | 每年自动顺延      | 1,187    | 双方协定价格 | 0.01% | 是 |  | 受同一控制方控制     |
| 渤海租赁 | 本集团    | 租赁飞机 |         | 2014年12月4日 | 2033年8月6日   | -312,211 | 双方协定价格 | 0.90% | 是 |  | 持股5%以上的东其致   |

|          |         |          |  |                           |                           |          |                |       |   |                                   |
|----------|---------|----------|--|---------------------------|---------------------------|----------|----------------|-------|---|-----------------------------------|
|          |         |          |  |                           |                           |          |                |       |   | 行人                                |
| 旅云<br>租赁 | 本集团     | 租赁<br>飞机 |  | 2018<br>年 9<br>月 28<br>日  | 2033<br>年 12<br>月 30<br>日 | -207,720 | 双方<br>协定<br>价格 | 0.60% | 是 | 同受<br>同制<br>控方<br>控制              |
| 天航<br>金服 | 本集团     | 租赁<br>飞机 |  | 2015<br>年 12<br>月 21<br>日 | 2028<br>年 11<br>月 9<br>日  | -177,889 | 双方<br>协定<br>价格 | 0.51% | 是 | 持股<br>5%以<br>上的<br>东其<br>致动<br>行人 |
| 天津<br>航空 | 本集团     | 租赁<br>飞机 |  | 2015<br>年 12<br>月 2<br>日  | 2024<br>年 4<br>月 21<br>日  | -8,379   | 双方<br>协定<br>价格 | 0.02% | 是 | 联营<br>公司                          |
| 香港<br>航空 | 本公<br>司 | 租赁<br>飞机 |  | 2010<br>年 10<br>月 1<br>日  | 2029<br>年 12<br>月 20<br>日 | -151,051 | 双方<br>协定<br>价格 | 0.44% | 是 | 其他<br>联<br>方                      |
| 首都<br>航空 | 本集团     | 租赁<br>飞机 |  | 2020<br>年 11<br>月 6<br>日  | 2026<br>年 11<br>月 6<br>日  | -4,695   | 双方<br>协定<br>价格 | 0.01% | 是 | 同受<br>同制<br>控方<br>控制              |

**(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）               |          |
|------------------------------------|----------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |          |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |          |
| 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                    | -678,147 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 445,425  |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |          |
| 担保总额（A+B）                          | 445,425  |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 97.07    |
| 其中：                                |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |          |
| 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） | 353,981  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 91,444   |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 445,425  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |          |
| 担保情况说明                             |          |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前          |          | 本次变动增减（+，-）    |                | 本次变动后          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|
|              | 数量             | 比例(%)    | 发行新股           | 小计             | 数量             | 比例(%)    |
| 一、有限售条件股份    | 671,200        | 0.0020   | +9,972,838,277 | +9,972,838,277 | 9,973,509,477  | 23.0785  |
| 1、国家持股       |                |          |                |                |                |          |
| 2、国有法人持股     |                |          |                |                |                |          |
| 3、其他内资持股     | 671,200        | 0.0020   | +9,972,838,277 | +9,972,838,277 | 9,973,509,477  | 23.0785  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 671,200        | 0.0020   | +9,972,838,277 | +9,972,838,277 | 9,973,509,477  | 23.0785  |
| 境内自然人持股      |                |          |                |                |                |          |
| 4、外资持股       |                |          |                |                |                |          |
| 其中：境外法人持股    |                |          |                |                |                |          |
| 境外自然人持股      |                |          |                |                |                |          |
| 二、无限售条件流通股   | 33,242,123,058 | 99.9980  |                |                | 33,242,123,058 | 76.9215  |
| 1、人民币普通股     | 32,872,676,656 | 98.8866  |                |                | 32,872,676,656 | 76.0666  |
| 2、境内上市的外资股   | 369,446,402    | 1.1114   |                |                | 369,446,402    | 0.8549   |
| 3、境外上市的外资股   |                |          |                |                |                |          |
| 4、其他         |                |          |                |                |                |          |
| 三、股份总数       | 33,242,794,258 | 100.0000 | +9,972,838,277 | +9,972,838,277 | 43,215,632,535 | 100.0000 |

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2022年12月16日经中国证券监督管理委员会批准，向特定投资者非公开发行人民币普通股9,972,838,277股，于2022年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司总股本变为43,215,632,535股。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司因非公开发行普通股（A股）总股本增加至43,215,632,535股，上述股本变动使公司报告期内每股亏损有所摊薄、每股净资产有所摊薄。如按变动前33,242,794,258股计算2022年归属于上市公司普通股股东的每股亏损和每股净资产分别为：0.609元和0.035元，按照

非公开发行普通股后的加权平均股本 34,073,863,833 股计算 2022 年归属于上市公司普通股股东的每股亏损和每股净资产分别为：0.594 元和 0.034 元。

#### 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

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数      | 年末限售股数        | 限售原因       | 解除限售日期           |
|------|--------|----------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 瀚巍投资 | 0      | 0        | 9,972,838,277 | 9,972,838,277 | 非公开发行股份限售股 | 2025 年 12 月 23 日 |
| 合计   | 0      | 0        | 9,972,838,277 | 9,972,838,277 | /          | /                |

## 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

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量          | 上市日期             | 获准上市交易数量        | 交易终止日期 |
|-------------|------------------|-----------|---------------|------------------|-----------------|--------|
| 普通股股票类      |                  |           |               |                  |                 |        |
| A 股         | 2022 年 12 月 20 日 | 1.09 元/股  | 9,972,838,277 | 2022 年 12 月 23 日 | 9,972,838,277 股 | ——     |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### 1. 公司股份总数及股东结构变动

公司于 2022 年 12 月 16 日经中国证券监督管理委员会批准，向特定投资者海南瀚巍投资有限公司非公开发行人民币普通股 9,972,838,277 股，于 2022 年 12 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司总股本变为 43,215,632,535 股。

本次非公开发行完成后，公司的控股股东变更为瀚巍投资，实际控制人不变。

#### 2. 公司资产和负债结构的变动

##### (1) 资产结构分析

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司资产总额为人民币 138,114,275 千元，较 2021 年末减少 3.59%；资产负债率为 99.67%，较 2021 年末上升 7.33 个百分点。其中，流动资产总额为人民币 22,567,222 千元，占资产总额 16.34%，较 2021 年末减少 24.71%，非流动资产为人民币 115,547,053 千元，占总资产 83.66%，较 2021 年末增加 2.00%。



## (2) 负债结构分析

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司负债总额为人民币 137,655,426 千元，其中流动负债为人民币 30,842,306 千元，占负债总额的 22.41%；非流动负债为人民币 106,813,120 千元，占负债总额的 77.59%。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 414,255 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 402,068 |
| 截至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) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况        |                    |                    |        |                     |                |                   |                                 |
|------------------|--------------------|--------------------|--------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------------------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内增<br>减         | 期末持股数<br>量         | 比例 (%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |                   | 股<br>东<br>性<br>质                |
|                  |                    |                    |        |                     | 股份<br>状态       | 数量                |                                 |
| 海南瀚巍投资<br>有限公司   | 10,546,866,<br>453 | 10,546,866,<br>453 | 24.41  | 9,972,83<br>8,277   | 无              | 0                 | 境<br>内<br>非<br>国<br>有<br>法<br>人 |
| 海南方大航空<br>发展有限公司 | 0                  | 4,200,000,0<br>00  | 9.72   | 0                   | 质押             | 4,200,000<br>,000 | 境<br>内<br>非<br>国<br>有<br>法<br>人 |

| 大新华航空有限公司                | -574,028,176   | 3,305,200,000 | 7.65          | 0 | 质押 | 3,305,200,000 | 境内非国有法人 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|---|----|---------------|---------|
| 海南航空控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户 | -3,216,853,499 | 2,698,166,923 | 6.24          | 0 | 无  | 0             | 其他      |
| 国家开发银行                   | 0              | 896,001,078   | 2.07          | 0 | 无  | 0             | 国有法人    |
| 海南幸运国旅包机有限公司             | 662,000,000    | 662,000,000   | 1.53          | 0 | 无  | 0             | 其他      |
| 中国建设银行股份有限公司海南省分行        | 8,243,562      | 656,574,980   | 1.52          | 0 | 无  | 0             | 国有法人    |
| 海航集团有限公司                 | 0              | 593,941,394   | 1.37          | 0 | 冻结 | 593,941,394   | 其他      |
| 中银金融资产投资有限公司             | 527,070,455    | 527,070,455   | 1.22          | 0 | 无  | 0             | 国有法人    |
| 海南海航商务服务有限公司             | 0              | 517,671,098   | 1.20          | 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            |   |    |               |         |
| 海南方大航空发展有限公司             | 4,200,000,000  | 人民币普通股        | 4,200,000,000 |   |    |               |         |
| 大新华航空有限公司                | 3,305,200,000  | 人民币普通股        | 3,305,200,000 |   |    |               |         |
| 海南航空控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户 | 2,698,166,923  | 人民币普通股        | 2,698,166,923 |   |    |               |         |
| 国家开发银行                   | 896,001,078    | 人民币普通股        | 896,001,078   |   |    |               |         |
| 海南幸运国旅包机有限公司             | 662,000,000    | 人民币普通股        | 662,000,000   |   |    |               |         |
| 中国建设银行股份有限公司海南省分行        | 656,574,980    | 人民币普通股        | 656,574,980   |   |    |               |         |
| 海航集团有限公司                 | 593,941,394    | 人民币普通股        | 593,941,394   |   |    |               |         |
| 海南瀚巍投资有限公司               | 574,028,176    | 人民币普通股        | 574,028,176   |   |    |               |         |
| 中银金融资产投资有限公司             | 527,070,455    | 人民币普通股        | 527,070,455   |   |    |               |         |

|                          |  |        |             |
|--------------------------|--|--------|-------------|
| 海南海航商务服务有限公司             | 517,671,098  | 人民币普通股 | 517,671,098 |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用  |        |             |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用  |        |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 公司上述股东中，海南瀚巍投资有限公司、大新华航空有限公司为海南方大航空发展有限公司间接控股子公司，海南幸运国旅包机有限公司、海南海航商务服务有限公司与海航集团有限公司为一致行动人。 |        |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用  |        |             |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量  | 有限售条件股份可上市交易情况 |               | 限售条件       |
|------------------|------------|---------------|----------------|---------------|------------|
|                  |            |               | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量   |            |
| 1                | 海南瀚巍投资有限公司 | 9,972,838,277 | 2025年12月23日    | 9,972,838,277 | 非公开发行股份限售股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |            | 无             |                |               |            |

### (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                       | 海南瀚巍投资有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 吴锋   |
| 成立日期                     | 2022-05-31   |
| 主要经营业务                   | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；企业管理咨询；航空商务服务；航空运营支持服务；商务代理代办服务；票务代理服务；市场营销策划；项目策划与公关服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   | 无  |

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

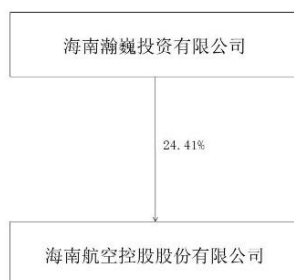
**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

√适用 □不适用

公司于 2022 年 12 月 16 日经中国证券监督管理委员会批准,向特定投资者海南瀚巍投资有限公司非公开发行人民币普通股 9,972,838,277 股,本次非公开发行完成后,海南瀚巍投资有限公司直接持有公司 10,546,866,453 股股票,占公司总股本的 24.41%,公司的控股股东由海南方大航空发展有限公司变更为海南瀚巍投资有限公司,实际控制人不变。

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 姓名                   | 方威   |
| 国籍                   | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否  |
| 主要职业及职务              | 北京方大国际实业投资有限公司董事长, 辽宁方大集团实业有限公司董事长。  |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 现为方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、东北制药集团股份有限公司、中兴一沈阳商业大厦(集团)股份有限公司、海南航空控股股份有限公司实际控制人。曾为航锦科技股份有限公司(原名:方大锦化化工 |

科技股份有限公司) 实际控制人。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

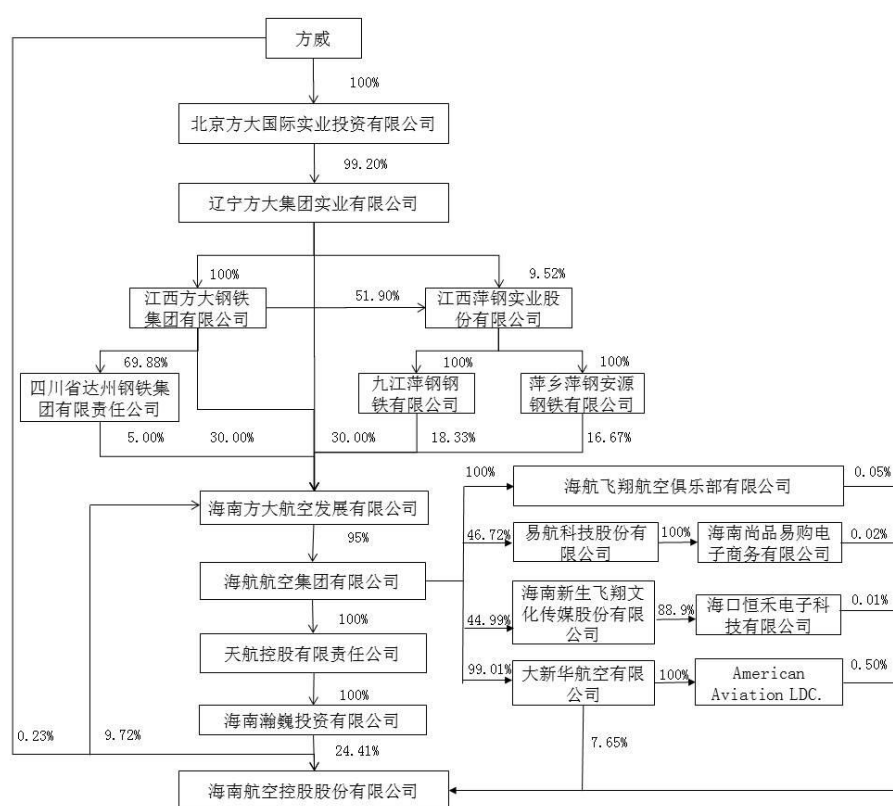
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：公司于2022年12月18日披露《关于公司控股股东股权结构调整的提示性公告》（编号：临2022-149），瀚巍投资的控股股东海航航空集团于2022年12月24日签署协议将瀚巍投资100%股权调整至海航航空集团全资子公司天航控股有限责任公司（以下简称“天航控股”），并计划于后续将天航控股100%股权调整至航空集团全资子公司海南航农投资有限责任公司（以下简称“航农投资”）。报告期内尚未完成将天航控股股权调整至航农投资。

### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

1. 根据方大航空在认购公司破产重整中转增股票时所做的承诺，其持有公司 4,200,000,000 股票自 2021 年 12 月 9 日起 36 个月内不能转让。

2. 根据瀚巍投资在认购公司 2022 年非公开发行普通股票（A 股）时所做的承诺，其持有公司的 9,972,838,277 股股票自 2022 年 12 月 23 日起 36 个月内不能转让。同时，根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，瀚巍投资及其一致行动人方大航空、大新华航空、American Aviation LDC.、方威先生、海航飞翔航空俱乐部有限公司、海南尚品易购电子商务有限公司、海口恒禾电子科技有限公司持有公司的股票自 2022 年 12 月 23 日起 18 个月内不能转让，但上述股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制。

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：千元 币种：人民币

| 债券名称                         | 简称     | 代码     | 发行日         | 起息日         | 到期日         | 债券余额      | 利率(%) | 还本付息方式      | 交易场所    | 投资者适当性安排(如有)                   | 交易机制       | 是否存在终止上市交易的风险 |
|------------------------------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------|-------------|---------|--------------------------------|------------|---------------|
| 海南航空股份有限公司2011年公司债券          | 11海航02 | 122071 | 2011年5月24日  | 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 | 无                              | 报价、询价和协议交易 | /             |
| 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  | 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 | 发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者 | 竞价、报价和协议交易 | /             |
|                              | 18海航Y2 | 136956 | 2018年9月27日  | 2018年9月27日  | 2021年9月27日  | 800,000   | 7.45  |             |         |                                |            | /             |
|                              | 18海航Y3 | 136946 | 2018年10月19日 | 2018年10月19日 | 2021年10月19日 | 1,500,000 | 7.45  |             |         |                                |            | /             |
|                              | 18海航Y4 | 136934 | 2018年11月5日  | 2018年11月5日  | 2021年11月5日  | 800,000   | 7.35  |             |         |                                |            | /             |
|                              | 18海航   | 136901 | 2018        | 2018        | 2021        | 1,400,000 | 7.3   |             |         |                                |            | /             |

|   |         |        |                                 |                                 |                                 |         |      |                            |                     |                                 |              |   |
|---|---------|--------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------|------|----------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------|---|
|   | Y5      |        | 年<br>11<br>月<br>27<br>日         | 年<br>11<br>月<br>27<br>日         | 年<br>11<br>月<br>27<br>日         |         |      |                            |                     |                                 |              |   |
| 美元债                                     | 美元债     |        | 2018<br>年<br>10<br>月<br>29<br>日 | 2018<br>年<br>10<br>月<br>29<br>日 | 2021<br>年<br>10<br>月<br>29<br>日 | 283,250 | 12   | 每半<br>年付<br>息，<br>到期<br>还本 | 新加坡交易所              | 无                               | Regular<br>S | / |
|   |         |        | 2019<br>年<br>10<br>月<br>24<br>日 | 2019<br>年<br>10<br>月<br>24<br>日 | 2021<br>年<br>10<br>月<br>24<br>日 | 377,010 | 9.5  |                            |                     | 无                               | Regular<br>S | / |
| 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<br>年6<br>月20<br>日          | 2017<br>年6<br>月20<br>日          | 2022<br>年6<br>月20<br>日          | 270,000 | 8.98 | 按年<br>付息、<br>到期<br>还本      | 上海<br>证券<br>交易<br>所 | 发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。 | 报价、询价和协议交易   | / |
| 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<br>年<br>12<br>月<br>13<br>日 | 2019<br>年<br>12<br>月<br>13<br>日 | 2024<br>年<br>12<br>月<br>13<br>日 | 990,000 | 7.2  | 按年<br>付息、<br>到期<br>还本      | 上海<br>证券<br>交易<br>所 | 发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资   | 报价、询价和协议交易   | / |



者。

注：截至 2022 年 12 月 31 日，“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）”“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）”已注销。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称     | 办公地址                            | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话         |
|------------|---------------------------------|---------|-----|--------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦            | 无       | 张云际 | 020-66338609 |
| 华兴证券有限公司   | 上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士东塔 2301  | 无       | 盛丹露 | 021-60156650 |
| 国信证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街兴盛街 6 号国信证券大厦         | 无       | 刘洪源 | 010-88005227 |
| 国都证券股份有限公司 | 北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层、10 层 | 无       | 赵红云 | 010-84183333 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

公司已于 2021 年 2 月 10 日进入破产重整程序，相关债券已加速到期并停止还款，根据《上海证券交易所债券上市规则（2022 年修订）》第 5.10 条的相关规定，存在终止上市交易的风险。2021 年 10 月 31 日，海南高院已裁定通过公司及十家子公司《重整计划》，2021 年 12 月 31 日，海南高院已裁定公司及十家子公司《重整计划》实施完毕，相关债券均已在重整程序中确认债权，根据重整计划方案陆续执行清偿。

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：千元 币种：人民币

| 债券名称                          | 简称             | 代码        | 发行日              | 起息日              | 到期日              | 债券余额      | 利率 (%) | 还本付息方式    | 交易场所  | 投资者适当性安排(如有)       | 交易机制      | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-------------------------------|----------------|-----------|------------------|------------------|------------------|-----------|--------|-----------|-------|--------------------|-----------|---------------|
| 海南航空股份有限公司 2015 年度第一期中期票据     | 15 海航南空 MTN001 | 101564049 | 2015 年 10 月 19 日 | 2015 年 10 月 21 日 | 2021 年 10 月 21 日 | 2,500,000 | 8.78   | 按年付息、到期还本 | 银行间市场 | 认购本期的投资者为合格机构投资者。  | 询价、点击成交交易 | /             |
| 海南航空股份有限公司 2016 年度第一期中期票据     | 16 海航南空 MTN001 | 101664005 | 2016 年 3 月 7 日   | 2016 年 3 月 9 日   | 2022 年 3 月 9 日   | 2,500,000 | 8.46   | 按年付息、到期还本 | 银行间市场 | 认购本期的投资者为合格机构投资者。  | 询价、点击成交交易 | /             |
| 海南航空控股股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券 | 19 海航南空 SCP002 | 11901639  | 2019 年 7 月 19 日  | 2019 年 7 月 22 日  | 2021 年 10 月 9 日  | 750,000   | 4.35   | 到期一次还本付息  | 银行间市场 | 认购超短期的投资者为合格机构投资者。 | 询价、点击成交交易 | /             |
| 海南航空                          | 19 海           | 11902819  | 2019             | 2019             | 2021             | 1,000,000 | 4      | 到期        | 银     | 认购本                | 询         | /             |

|  |                         |           |                         |                         |                         |         |     |                       |                       |   |                                       |   |
|--|-------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|-----|-----------------------|-----------------------|---|---------------------------------------|---|
| 控股股份有限公司<br>2019 年度第三期<br>超短期融资券                     | 南 航<br>空<br>SCP00<br>3  |           | 年<br>11<br>月<br>27<br>日 | 年<br>11<br>月<br>29<br>日 | 年 5<br>月<br>22<br>日     |         |     | 一次<br>还本<br>付息        | 行<br>间<br>市<br>场      | 期 超 短<br>融 资 投<br>券 的 为<br>资 者 合<br>境 内 格<br>资 者 机<br>投 资 者<br>者。 | 价、<br>点<br>击<br>成<br>交<br>交<br>易      |   |
| 云南祥鹏<br>航空有限<br>责任公司<br>2017 年<br>度第一期<br>永续中期<br>票据 | 17 祥<br>鹏<br>MTN00<br>1 | 101758019 | 2017<br>年 5<br>月 5<br>日 | 2017<br>年 5<br>月 5<br>日 | 2021<br>年 5<br>月 5<br>日 | 500,000 | 9.9 | 按年<br>付息、<br>到期<br>还本 | 银<br>行<br>间<br>市<br>场 | 认购本<br>期中期<br>票据的<br>投资者<br>为境内<br>合格机<br>构投资<br>者。               | 询<br>价、<br>点<br>击<br>成<br>交<br>交<br>易 | 否 |

注：截至 2022 年 12 月 31 日，除“云南祥鹏航空有限责任公司 2017 年度第一期永续中期票据”外，上述其他债券已注销。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称         | 办公地址                   | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话          |
|----------------|------------------------|---------|-----|---------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 海南省海口市玉沙路 28 号宝发国际大厦二层 | 无       | 周冰  | 0898-36693612 |
| 中信银行股份有限公司     | 海南省海口市金贸中路 1 号半山花园二层   | 无       | 陈勤  | 0898-68578236 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

公司已于 2021 年 2 月 10 日进入破产重整程序，相关债券已加速到期并停止还款，2021 年 10 月 31 日，海南高院已裁定通过公司及十家子公司《重整计划》，2021 年 12 月 31 日，海南高院已裁定公司及十家子公司《重整计划》实施完毕，相关债券均已在重整程序中确认债权，根据重整计划方案陆续执行清偿。

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

|                 |   |
|-----------------|---|
| 亏损情况            | 归属于上市公司股东的净亏损为 20,246,960 千元。   |
| 亏损原因            | 2022 年，受市场低迷、油价上涨因素的影响，航空业经营形势较为严峻；同时，因财务汇兑损失增加、信用减值损失、公允价值变动损失及资产处置损失的确认等非主营业务影响，导致亏损增加。 |
| 对公司生产经营和偿债能力的影响 | 综合考虑公司资金、经营状况，对公司持续生产经营和偿债能力没有重大影响，偿债风险在可控范围内。  |

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

| 主要指标                   | 2022 年      | 2021 年      | 本期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -18,911,911 | -10,701,489 | 不适用           |
| 流动比率                   | 0.73        | 1.3         | -43.85        |
| 速动比率                   | 0.64        | 1.19        | -46.22        |
| 资产负债率 (%)              | 99.67       | 92.34       | 7.33          |
| EBITDA 全部债务比           | -0.09       | 0.15        | -160.00       |
| 利息保障倍数                 | -5.18       | 2.43        | -313.17       |
| 现金利息保障倍数               | 0.50        | 1.24        | -59.68        |

|               |        |      |         |
|---------------|--------|------|---------|
| EBITDA 利息保障倍数 | -2.88  | 6.96 | -141.38 |
| 贷款偿还率 (%)     | 100.00 | 不适用  | 不适用     |
| 利息偿付率 (%)     | 100.00 | 不适用  | 不适用     |

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

适用 不适用

海南航空控股股份有限公司全体股东：

### 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”)的财务报表,包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022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2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们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) 带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提
- (三) 应收关联方款项的坏账准备计提
- (四) 不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定
- (五) 递延所得税资产的确认

| 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>参见财务报表附注二(22)收入确认和附注四(40)营业收入和营业成本。</p> <p>海航控股航空客运收入于提供运输服务时确认,已出售但尚未提供运输服务的票款则作为负债计入合同负债。2022年度,海航控股航空客运收入为人民币17,372,349千元,占合并营业收入的75.98%。</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识别为关键审计事项。</p>   | <p>针对海航控股航空客运收入确认,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>在信息系统专家的协助下,我们了解、评价并测试了与航空客运收入确认相关的内部控制。</p> <p>我们对航空客运收入执行了变动分析程序,并将航空客运收入金额与信息系统生成的收入报告进行了核对。</p> <p>针对与航空客运收入确认相关的信息系统中的重要数据(包括机票价格、人数等),我们执行了抽样测试,将这些重要数据核对至包括运价通告、飞行任务书等的相关支持性文件。</p> <p>此外,我们通过抽样的方式,测试了资产负债表日前后确认的航空客运收入,将其与飞行任务书载列的航班执行与否的相关信息进行审核,以评估航空客运收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>根据我们所实施的审计程序,我们发现航空客运收入确认可以被我们所获取的证据所支持。</p>   |
| <p>(二) 带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提</p> <p>参见财务报表附注二(27)日常维修及大修费、附注二(30)(b)(v)带退租检义务的飞机及发动机退租检准备和附注四(33)预计负债。</p> <p>于2022年12月31日,海航控股预计负债-带退租检义务的飞机及发动机计提的退租检准备余额为人民币9,382,178千元(含一年内到期部分的余额)。根据相关租赁协议,海航控股应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。</p> <p>预计大修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。上述估计在相当程度上依赖于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实际大修时间间隔等历史数据。</p> <p>由于管理层对带退租检义务的飞机及发动机退租检准备涉及重大会计估计和判断,故我们将带退租检义务的飞机及发动机的退租检准备识别</p> | <p>针对带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提确认,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>我们了解、评价并测试了管理层与带退租检义务的飞机及发动机退租检准备相关的内部控制和评估流程,并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性,评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们通过查阅飞机和发动机的租赁合同及与管理层的访谈,了解了租赁合同的协议条款并评估了管理层计算退租检准备所采用的会计估计方法的合理性。</p> <p>我们将历年飞机及发动机退租检实际结算金额与管理层以前年度所做的退租检准备的估计进行了比较分析,将历年飞机及发动机的实际退租维修成本、实际大修费用以及发动机实际大修时间间隔与管理层的估计飞机以及发动机退租检费用及发动机大修时间间隔进行了比较分析,以评估管理层上述会计估计的合理性。</p> <p>我们获取了管理层的退租检准备计算表,通过抽样的方式,测试了计算表中飞机及发动机预估修</p> |

|   |   |
|---|---|
| <p>为关键审计事项。</p>   | <p>理费率、飞机及发动机飞行小时等信息，将历史修理费率及飞行小时等这些信息核对至机务工程部记录与租赁合同等支持性资料，并对退租检准备计算表进行了重新计算。</p> <p>根据我们所实施的审计程序，我们发现管理层在计提带退租检义务的飞机及发动机退租检准备时中作出的重大会计估计和判断可以被我们所获取的证据所支持。</p>  |
| <p>(三) 应收关联方款项的坏账准备计提</p> <p>参见财务报表附注二(30)(a)(ii)信用风险显著增加和已发生信用减值的判断、附注二(30)(b)(i)预期信用损失、附注四(3)应收账款、附注四(5)其他应收款、附注四(47)信用减值损失。</p> <p>于2022年12月31日，海航控股应收账款及其他应收款中所包括的应收关联方款项余额分别为人民币377,487千元及人民币9,370,007千元，计提的应收账款-关联方坏账准备及其他应收款-关联方坏账准备余额分别为人民币176,780千元及人民币3,155,986千元。</p> <p>针对已发生信用减值的应收关联方款项，管理层根据合同对手方的当前状况以及未来经营预测，并结合对该部分款项提供担保承诺的关联方的未来经济状况，评估了不同情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的现金流量的现值与预期能收到的现金流量之间差额和各情景发生的概率权重，确认预期信用损失。</p> <p>由于应收关联方款项的余额重大，且海航控股在计提该关联方应收款项的坏账准备时需要作出重大会计估计和判断，因此我们将应收关联方款项的坏账准备计提识别为关键审计事项。</p> | <p>针对关联方应收款项预期信用损失，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 我们了解了管理层与应收关联方款项的坏账准备计提相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险。</li> <li>2. 评估管理层对应收关联方款项已发生信用减值的判断标准及其合理性；</li> <li>3. 根据管理层对已发生信用减值的应收关联方款项的合同对手方的当前财务状况和未来的经营预测，对该部分款项提供担保承诺的关联方的未来经济状况，评估管理层在不同情景下预计现金流量分布的假设、预期信用损失率和各情景发生的概率权重的合理性；</li> <li>4. 我们评估了管理层对预期信用损失计算中前瞻性信息，包括管理层对宏观经济指标的选取，并将宏观经济指标核对至公开的外部数据源；</li> <li>5. 我们重新计算了应收关联方款项坏账准备计算的准确性。</li> </ol> <p>根据所实施的审计程序，我们发现管理层在应收关联方款项坏账准备金额计提时所作出的重大会计估计和判断可以被我们获取的证据所支持。</p> |
| <p>(四) 不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定</p> <p>参见财务报表附注二(9)金融工具、附注二(30)(b)(vi)金融工具公允价值的确定、附注四(2)交易性金融资产、附注四(8)其他权益工具投资、附注四(9)其他非流动金融资产及附注十二 公允价值估计。</p> <p>于2022年12月31日，海航控股的金融资产中</p>   | <p>针对不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>我们了解、评估并测试了管理层与不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险。</p>   |

|  |   |
|--|---|
| <p>包括：持有交易性金融资产余额为人民币 277,819 千元、其他权益工具投资余额为人民币 1,483,287 千元及其他非流动金融资产余额为人民币 9,985,912 千元。</p> <p>上述金融资产中不存在活跃市场报价的金融资产余额合计为人民币 10,540,576 千元，包括交易性金融资产余额人民币 277,819 千元；其他非流动金融资产余额 9,781,562 千元及其他权益工具投资余额人民币 481,195 千元。</p> <p>海航控股采用估值技术确定其公允价值。于 2022 年，管理层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，使用的估值方法包括收益法、市场法、资产基础法，评估所采用的关键假设及输入值包括折现率、收入增长率、毛利率和市净率等。</p> <p>由于上述不存在活跃市场报价的金融资产余额重大，且其相关公允价值评估涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定识别为关键审计事项。</p>                           | <p>我们对管理层及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了评价。</p> <p>在内部评估专家的协助下，我们根据行业惯例和评估指引，评估管理层对不存在活跃市场报价金融资产的评估方法及评估模型的适当性。我们通过比较被评估公司历史年度数据、行业及市场数据，评估了管理层或者评估师采用的关键假设（包括折现率、收入增长率、毛利率及市净率等）的确认原则；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不存在活跃市场报价的金融资产公允价值所采用的关键假设及作出的重大会计估计和判断可以被我们获取的证据所支持。</p>  |
| <p>(五) 递延所得税资产的确认</p> <p>参见财务报表附注二(24)递延所得税资产和递延所得税负债、附注二 30(b)(iii)所得税和递延所得税及附注四(19)递延所得税资产和递延所得税负债。</p> <p>于 2022 年 12 月 31 日，海航控股未经抵销的递延所得税资产金额 7,912,529 千元，针对可抵扣暂时性差异以及能够结转以后年度的可抵扣亏损确认的未经抵销的递延所得税资产分别为 2,526,363 千元及 5,386,166 千元。</p> <p>对于可抵扣暂时性差异以及能够结转以后年度的可抵扣亏损，海航控股以未来期间很可能实现的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来应纳税所得额参考海航控股的盈利预测确定，所涉及的关键假设包括收入增长率和毛利率。</p> <p>由于递延所得税资产金额重大，且涉及会计估计和管理层的重大判断，包括未来应纳税所得额的估计存在重大不确定性，同时就管理层作出的判断执行分析与评估并投入很大的工作量，因此我们将递延所得税资产的确认识别为关键审计事项。</p> | <p>针对海航控股递延所得税资产的确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>我们了解了管理层与递延所得税资产的确认相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们评估并测试了管理层与递延所得税资产确认相关的内部控制。</p> <p>我们获取了管理层编制的递延所得税资产的计算表，检查其计算的准确性。</p> <p>我们测试了递延所得税计算表中所采用的基础数据的完整性和准确性。</p> <p>针对管理层未来期间应纳税所得额的预测：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 我们结合对经济及行业数据的预测，评估了收入增长率、毛利率等关键假设的合理性；</li> <li>2. 我们将历史期间的实际业绩与相应的预测数据进行了分析比较；</li> <li>3. 我们评估了管理层对未来期间应纳税所得额取得的时间和金额的估计和判断的合理性。</li> </ol> |



|  |  |
|--|--|
|  | 根据我们所实施的审计程序,我们发现管理层计算递延所得税资产所采用的关键假设及作出的重大会计估计和判断可以被我们获取的证据所支持。 |
|--|--|

#### 四、 其他信息

海航控股管理层对其他信息负责。其他信息包括海航控股 2022 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。

#### 五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

海航控股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。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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,就可能导致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

段永强(项目合伙人)

中国·上海市  
2023年4月20日

注册会计师

蒋梦静

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022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   | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|------|-------------|-------------|
| <b>流动资产：</b> |      |             |             |
| 货币资金         | 七(1) | 10,638,492  | 8,823,552   |
| 结算备付金        |      |             |             |
| 拆出资金         |      |             |             |
| 交易性金融资产      | 七(2) | 277,819     | 5,210,094   |
| 衍生金融资产       |      |             |             |

|               |       |             |             |
|---------------|-------|-------------|-------------|
| 应收票据          |       |             |             |
| 应收账款          | 七(5)  | 1,145,504   | 2,135,776   |
| 应收款项融资        |       |             |             |
| 预付款项          | 七(7)  | 622,797     | 933,766     |
| 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)  | 7,061,802   | 10,643,238  |
| 其中：应收利息       |       |             |             |
| 应收股利          | 七(8)  | 4,853       | 23,186      |
| 买入返售金融资产      |       |             |             |
| 存货            |       | 1,320,378   | 1,526,153   |
| 合同资产          |       |             |             |
| 持有待售资产        |       |             |             |
| 一年内到期的非流动资产   |       |             |             |
| 其他流动资产        | 七(13) | 1,500,430   | 702,895     |
| 流动资产合计        |       | 22,567,222  | 29,975,474  |
| <b>非流动资产：</b> |       |             |             |
| 发放贷款和垫款       |       |             |             |
| 债权投资          |       |             |             |
| 其他债权投资        |       |             |             |
| 长期应收款         |       |             |             |
| 长期股权投资        | 七(17) | 51,435      | 53,578      |
| 其他权益工具投资      | 七(18) | 1,483,287   | 1,690,143   |
| 其他非流动金融资产     | 七(19) | 9,985,912   | 5,992,588   |
| 投资性房地产        | 七(20) | 2,819,521   | 2,827,110   |
| 固定资产          | 七(21) | 40,515,856  | 44,293,788  |
| 在建工程          | 七(22) | 4,912,731   | 4,449,736   |
| 生产性生物资产       |       |             |             |
| 油气资产          |       |             |             |
| 使用权资产         | 七(25) | 44,049,851  | 48,950,617  |
| 无形资产          | 七(26) | 1,557,530   | 1,285,323   |
| 开发支出          |       |             |             |
| 商誉            | 七(28) | 843,981     | 843,981     |
| 长期待摊费用        | 七(29) | 1,021,000   | 1,158,319   |
| 递延所得税资产       | 七(30) | 6,363,460   |             |
| 其他非流动资产       | 七(31) | 1,942,489   | 1,733,919   |
| 非流动资产合计       |       | 115,547,053 | 113,279,102 |
| 资产总计          |       | 138,114,275 | 143,254,576 |
| <b>流动负债：</b>  |       |             |             |
| 短期借款          | 七(32) | 79,562      |             |
| 向中央银行借款       |       |             |             |
| 拆入资金          |       |             |             |
| 交易性金融负债       |       |             |             |
| 衍生金融负债        |       |             |             |
| 应付票据          | 七(35) | 687,034     |             |
| 应付账款          | 七(36) | 6,904,334   | 8,893,732   |
| 预收款项          |       |             |             |

|                      |       |             |             |
|----------------------|-------|-------------|-------------|
| 合同负债                 | 七（38） | 1,655,136   | 1,726,966   |
| 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（39） | 986,620     | 608,993     |
| 应交税费                 | 七（40） | 1,330,095   | 1,820,149   |
| 其他应付款                | 七（41） | 1,641,716   | 1,979,286   |
| 其中：应付利息              | 七（41） | 478,009     | 463,389     |
| 应付股利                 | 七（41） | 1,567       | 1,900       |
| 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（43） | 17,438,379  | 7,925,988   |
| 其他流动负债               | 七（44） | 119,430     | 138,185     |
| 流动负债合计               |       | 30,842,306  | 23,093,299  |
| <b>非流动负债：</b>        |       |             |             |
| 保险合同准备金              |       |             |             |
| 长期借款                 | 七（45） | 46,631,196  | 48,713,957  |
| 应付债券                 |       |             |             |
| 其中：优先股               |       |             |             |
| 永续债                  |       |             |             |
| 租赁负债                 | 七（47） | 49,444,286  | 51,320,765  |
| 长期应付款                | 七（48） | 901,046     | 38,255      |
| 长期应付职工薪酬             |       |             |             |
| 预计负债                 | 七（50） | 8,883,845   | 7,985,966   |
| 递延收益                 |       |             | 13,123      |
| 递延所得税负债              | 七（30） | 181,410     | 246,031     |
| 其他非流动负债              | 七（52） | 771,337     | 876,607     |
| 非流动负债合计              |       | 106,813,120 | 109,194,704 |
| 负债合计                 |       | 137,655,426 | 132,288,003 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |             |             |
| 实收资本（或股本）            | 七（53） | 43,215,632  | 33,242,794  |
| 其他权益工具               |       |             |             |
| 其中：优先股               |       |             |             |
| 永续债                  |       |             |             |
| 资本公积                 | 七（55） | 37,483,309  | 34,708,522  |
| 减：库存股                |       |             |             |
| 其他综合收益               | 七（57） | -5,311,170  | -10,139,767 |
| 专项储备                 |       |             |             |
| 盈余公积                 | 七（59） | 1,672,872   | 1,672,872   |
| 一般风险准备               |       |             |             |
| 未分配利润                | 七（60） | -75,896,264 | -50,994,600 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |       | 1,164,379   | 8,489,821   |
| 少数股东权益               |       | -705,530    | 2,476,752   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |       | 458,849     | 10,966,573  |

|                   |  |             |             |
|-------------------|--|-------------|-------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 138,114,275 | 143,254,576 |
|-------------------|--|-------------|-------------|

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

### 母公司资产负债表

2022 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    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                  |                  |
| 货币资金          |       | 770,617          | 6,464,991        |
| 交易性金融资产       |       | 277,819          | 4,057,975        |
| 衍生金融资产        |       |                  |                  |
| 应收票据          |       |                  |                  |
| 应收账款          | 十七（1） | 600,465          | 1,292,726        |
| 应收款项融资        |       |                  |                  |
| 预付款项          |       | 431,980          | 654,139          |
| 其他应收款         | 十七（2） | 15,558,525       | 11,821,936       |
| 其中：应收利息       |       |                  |                  |
| 应收股利          | 十七（2） | 851              | 13,056           |
| 存货            |       | 53,979           | 71,404           |
| 合同资产          |       |                  |                  |
| 持有待售资产        |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                  |                  |
| 其他流动资产        |       | 1,215,915        | 274,302          |
| 流动资产合计        |       | 18,909,300       | 24,637,473       |
| <b>非流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 债权投资          |       |                  |                  |
| 其他债权投资        |       |                  |                  |
| 长期应收款         |       |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七（3） | 12,670,290       | 24,616,372       |
| 其他权益工具投资      |       | 1,591,672        | 1,865,781        |
| 其他非流动金融资产     |       | 6,298,275        | 4,122,188        |
| 投资性房地产        |       |                  |                  |
| 固定资产          |       | 30,593,141       | 33,487,319       |
| 在建工程          |       | 3,149,458        | 3,824,877        |
| 生产性生物资产       |       |                  |                  |
| 油气资产          |       |                  |                  |
| 使用权资产         |       | 31,079,665       | 35,220,757       |
| 无形资产          |       | 239,872          | 217,338          |
| 开发支出          |       |                  |                  |
| 商誉            |       |                  |                  |
| 长期待摊费用        |       | 297,251          | 320,361          |
| 递延所得税资产       |       | 4,816,800        |                  |
| 其他非流动资产       |       | 1,476,166        | 1,302,867        |
| 非流动资产合计       |       | 92,212,590       | 104,977,860      |

|                      |  |             |             |
|----------------------|--|-------------|-------------|
| 资产总计                 |  | 111,121,890 | 129,615,333 |
| <b>流动负债：</b>         |  |             |             |
| 短期借款                 |  |             |             |
| 交易性金融负债              |  |             |             |
| 衍生金融负债               |  |             |             |
| 应付票据                 |  | 595,040     |             |
| 应付账款                 |  | 4,862,504   | 5,304,590   |
| 预收款项                 |  |             |             |
| 合同负债                 |  | 1,340,778   | 1,473,483   |
| 应付职工薪酬               |  | 337,705     | 229,667     |
| 应交税费                 |  | 901,924     | 1,236,911   |
| 其他应付款                |  | 6,084,137   | 12,434,120  |
| 其中：应付利息              |  | 34,441      | 225,061     |
| 应付股利                 |  |             | -           |
| 持有待售负债               |  |             |             |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 11,195,761  | 4,645,528   |
| 其他流动负债               |  | 93,570      | 115,645     |
| 流动负债合计               |  | 25,411,419  | 25,439,944  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |             |             |
| 长期借款                 |  | 27,586,058  | 40,934,499  |
| 应付债券                 |  |             |             |
| 其中：优先股               |  |             |             |
| 永续债                  |  |             |             |
| 租赁负债                 |  | 35,964,619  | 38,185,442  |
| 长期应付款                |  |             |             |
| 长期应付职工薪酬             |  |             |             |
| 预计负债                 |  | 6,675,096   | 5,782,443   |
| 递延收益                 |  |             |             |
| 递延所得税负债              |  |             |             |
| 其他非流动负债              |  | 664,539     | 745,176     |
| 非流动负债合计              |  | 70,890,312  | 85,647,560  |
| 负债合计                 |  | 96,301,731  | 111,087,504 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |             |             |
| 实收资本（或股本）            |  | 43,215,632  | 33,242,794  |
| 其他权益工具               |  |             |             |
| 其中：优先股               |  |             |             |
| 永续债                  |  |             |             |
| 资本公积                 |  | 34,016,892  | 33,044,722  |
| 减：库存股                |  |             |             |
| 其他综合收益               |  | -2,469,874  | -7,227,716  |
| 专项储备                 |  |             |             |
| 盈余公积                 |  | 1,672,872   | 1,672,872   |
| 未分配利润                |  | -61,615,363 | -42,204,843 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 14,820,159  | 18,527,829  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 111,121,890 | 129,615,333 |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

| 项目                  | 附注    | 2022 年度     | 2021 年度    |
|---------------------|-------|-------------|------------|
| 一、营业总收入             |       | 22,864,193  | 34,002,019 |
| 其中:营业收入             | 七(61) | 22,864,193  | 34,002,019 |
| 利息收入                |       |             |            |
| 已赚保费                |       |             |            |
| 手续费及佣金收入            |       |             |            |
| 二、营业总成本             |       | 48,848,635  | 46,088,506 |
| 其中:营业成本             | 七(61) | 34,622,666  | 42,789,130 |
| 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(62) | 236,010     | 128,686    |
| 销售费用                | 七(63) | 926,777     | 1,303,574  |
| 管理费用                | 七(64) | 1,070,229   | 1,617,697  |
| 研发费用                |       | 58,946      | 91,343     |
| 财务费用                | 七(66) | 11,934,007  | 158,076    |
| 其中:利息费用             |       | 4,501,834   | 2,831,524  |
| 利息收入                |       | 130,949     | 98,275     |
| 加:其他收益              | 七(67) | 593,058     | 700,107    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)     | 七(68) | 168,079     | 16,914,368 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益  |       | -2,143      | 5,947      |
| 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(70) | -1,667,558  | -2,200,989 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   | 七(71) | -740,694    | -54,411    |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)   | 七(72) | -121,919    |            |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)   | 七(73) | -631,967    | 243,353    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   |       | -28,385,443 | 3,515,941  |
| 加:营业外收入             | 七(74) | 623,652     | 1,127,958  |
| 减:营业外支出             | 七(75) | 65,087      | 594,433    |

|                             |       |             |           |
|-----------------------------|-------|-------------|-----------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |       | -27,826,878 | 4,049,466 |
| 减：所得税费用                     | 七（76） | -6,417,063  | 2,266     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |       | -21,409,815 | 4,047,200 |
| （一）按经营持续性分类                 |       |             |           |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | -21,409,815 | 4,047,200 |
| 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） |       | -20,246,960 | 4,720,934 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |       | -1,162,855  | -673,734  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |       | 172,250     | -804,852  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |       |             |           |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |       | 173,893     | -796,340  |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |       |             |           |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |       |             |           |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |       |             |           |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |       |             |           |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |       |             |           |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |       |             |           |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |       |             |           |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |       |             |           |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |       |             |           |
| （5）现金流量套期储备                 |       |             |           |
| （6）外币财务报表折算差额               |       |             |           |
| （7）其他                       |       |             |           |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |       |             |           |
|                             |       | -1,643      | -8,512    |
| 七、综合收益总额                    |       | -21,237,565 | 3,242,348 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |       |             |           |
|                             |       | -20,073,067 | 3,924,594 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |       |             |           |
|                             |       | -1,164,498  | -682,246  |
| 八、每股收益：                     |       |             |           |
| （一）基本每股收益（元/股）              |       |             |           |
|                             |       | -0.594      | 0.260     |
| （二）稀释每股收益（元/股）              |       |             |           |
|                             |       | -0.594      | 0.260     |



公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

## 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 2022 年度     | 2021 年度    |
|------------------------|-------|-------------|------------|
| 一、营业收入                 | 十七（4） | 13,459,356  | 19,571,777 |
| 减：营业成本                 | 十七（4） | 19,742,537  | 24,384,872 |
| 税金及附加                  |       | 151,223     | 38,228     |
| 销售费用                   |       | 485,644     | 596,458    |
| 管理费用                   |       | 329,618     | 900,448    |
| 研发费用                   |       |             |            |
| 财务费用                   |       | 9,358,112   | 37,846     |
| 其中：利息费用                |       | 3,367,315   | 2,313,774  |
| 利息收入                   |       | 80,904      | 85,393     |
| 加：其他收益                 |       | 421,433     | 494,417    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十七（5） | 911,568     | 15,739,311 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |       |             |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |       |             |            |
| 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）    |       | -1,355,780  | -45,718    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -2,527,863  | -431,719   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -58,417     | -205,552   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |       | -643,973    | 273,616    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |       | -19,860,810 | 9,438,280  |
| 加：营业外收入                |       | 305,869     | 935,136    |
| 减：营业外支出                |       | 17,675      | 503,213    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |       | -19,572,616 | 9,870,203  |
| 减：所得税费用                |       | -4,816,800  | -          |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | -14,755,816 | 9,870,203  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |       | -14,755,816 | 9,870,203  |
| （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          |       | 103,138     | -364,860   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |       | 103,138     | -364,860   |
| 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     |  | 103,138     | -364,860  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |             |           |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |             |           |
| 1. 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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |             |           |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |             |           |
| 5. 现金流量套期储备           |  |             |           |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |             |           |
| 7. 其他                 |  |             |           |
| 六、综合收益总额              |  | -14,652,678 | 9,505,343 |
| 七、每股收益：               |  |             |           |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |             |           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |             |           |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

## 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：千元 币种：人民币

| 项目                    | 附注       | 2022年度     | 2021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        |          | 25,740,650 | 40,604,630 |
| 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               |          | 1,619,983  |            |
| 收到其他与经营活动有关的          | 七(78)(1) | 660,199    | 1,012,650  |

|                           |          |            |            |
|---------------------------|----------|------------|------------|
| 现金                        |          |            |            |
| 经营活动现金流入小计                |          | 28,020,832 | 41,617,280 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 19,945,199 | 28,814,158 |
| 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            |          | 7,161,520  | 7,670,641  |
| 支付的各项税费                   |          | 2,177,087  | 2,964,485  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七(78)(2) | 930,948    | 1,490,734  |
| 经营活动现金流出小计                |          | 30,214,754 | 40,940,018 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | -2,193,922 | 677,262    |
| <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               |          | 2,818,445  | 3,836      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 126,505    | 263,698    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          | 379,246    |            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七(78)(3) | 386,120    | 41,350     |
| 投资活动现金流入小计                |          | 3,710,316  | 308,884    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 1,028,342  | 1,553,558  |
| 投资支付的现金                   |          | 9,216      |            |
| 质押贷款净增加额                  |          |            |            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |          |            |            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七(78)(4) |            | 292,417    |
| 投资活动现金流出小计                |          | 1,037,558  | 1,845,975  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | 2,672,758  | -1,537,091 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |          |            |            |
| 吸收投资收到的现金                 |          | 14,464,336 | 8,399,273  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |          |            |            |
| 取得借款收到的现金                 |          |            | 88,701     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七(78)(5) | 1,990,000  |            |

|                     |          |            |           |
|---------------------|----------|------------|-----------|
| 筹资活动现金流入小计          |          | 16,454,336 | 8,487,974 |
| 偿还债务支付的现金           |          | 55,944     | 305,967   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |          | 1,663,987  | 114,999   |
| 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（78）（6） | 8,049,357  | 6,426,721 |
| 筹资活动现金流出小计          |          | 9,769,288  | 6,847,687 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |          | 6,685,048  | 1,640,287 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |          | 6,011      | -3,456    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |          | 7,169,895  | 777,002   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |          | 2,538,523  | 1,761,521 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |          | 9,708,418  | 2,538,523 |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

## 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年度     | 2021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            |    | 14,529,169 | 22,120,435 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,030,509  |            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 468,899    | 721,545    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 16,028,577 | 22,841,980 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 15,880,194 | 18,580,801 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 2,472,780  | 3,094,056  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,304,093  | 1,431,219  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 307,594    | 899,220    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 19,964,661 | 24,005,296 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -3,936,084 | -1,163,316 |
| <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               |    | 2,804,461  |            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 55,822     | 409,101    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 377,247    |            |

|                           |  |            |           |
|---------------------------|--|------------|-----------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 301,236    | 38,269    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 3,538,766  | 447,370   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 792,089    | 1,143,883 |
| 投资支付的现金                   |  |            |           |
| 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            |  | 8,866,152  | 220,574   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 9,658,241  | 1,364,457 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -6,119,475 | -917,087  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |            |           |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 14,464,336 | 8,399,273 |
| 取得借款收到的现金                 |  |            | 88,701    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,990,000  |           |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 16,454,336 | 8,487,974 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 55,944     | 305,967   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,436,197  | 105,924   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,443,042  | 5,275,144 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 7,935,183  | 5,687,035 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 8,519,153  | 2,800,939 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 5,168      | -2,793    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,531,238 | 717,743   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,590,693  | 872,950   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 59,455     | 1,590,693 |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

| 项目                    | 2022 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<br>(或股本) | 其他权益工具 |    |  | 资本公积       | 减:<br>库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积      | 一般风险准备 | 未分配利润       | 其他 |             |            | 小计          |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |            |           |             |      |           |        |             |    |             |            |             |
| 一、上年年末余额              | 33,242,794    |        |    |  | 34,708,522 |           | -10,139,767 |      | 1,672,872 |        | -50,994,600 |    | 8,489,821   | 2,476,752  | 10,966,573  |
| 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              | 33,242,794    |        |    |  | 34,708,522 |           | -10,139,767 |      | 1,672,872 |        | -50,994,600 |    | 8,489,821   | 2,476,752  | 10,966,573  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 9,972,838     |        |    |  | 2,774,787  |           | 4,828,597   |      |           |        | -24,901,664 |    | -7,325,442  | -3,182,282 | -10,507,724 |
| (一) 综合收益总额            |               |        |    |  |            |           | 173,893     |      |           |        | -20,246,960 |    | -20,073,067 | -1,164,498 | -21,237,565 |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 9,972,838     |        |    |  | 892,748    |           |             |      |           |        |             |    | 10,865,586  |            | 10,865,586  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 9,972,838     |        |    |  | 892,748    |           |             |      |           |        |             |    | 10,865,586  |            | 10,865,586  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |            |           |             |      |           |        |             |    |             |            |             |

2022 年年度报告

|                    |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|-----------|------------|--|-----------|--|-------------|--|-----------|--|----------|--|------------|------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| 4. 其他              |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| (三) 利润分配           |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| 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    |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| 4. 其他              |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| (四) 所有者权益内部结转      |            |  |  |  |            |           | 4,654,704  |  |           |  |             |  |           |  |          |  | -4,654,704 |            |
| 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    |            |  |  |  |            |           | 4,654,704  |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            | -4,654,704 |
| 6. 其他              |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| (五) 专项储备           |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |            |           |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  |            |            |
| (六) 其他             |            |  |  |  |            | 1,882,039 |            |  |           |  |             |  |           |  |          |  | 1,882,039  | -2,017,784 |
| 四、本期期末余额           | 43,215,632 |  |  |  | 37,483,309 |           | -5,311,170 |  | 1,672,872 |  | -75,896,264 |  | 1,164,379 |  | -705,530 |  | 458,849    |            |

|    |             |        |         |
|----|-------------|--------|---------|
| 项目 | 2021 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 |

2022 年年度报告

|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具      |             |        | 资本公积       | 减：<br>库存股 | 其他综合收<br>益  | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润       | 其<br>他 | 小<br>计      |            |             |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|------------|-----------|-------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------|--------|-------------|------------|-------------|
|                       |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |            |           |             |                  |                  |                            |             |        |             |            |             |
| 一、上年年末余额              | 16,806,120    |             |             |        | 17,983,994 |           | -11,467,706 |                  | 1,672,872        |                            | -53,366,792 |        | -28,371,512 | 6,117,605  | -22,253,907 |
| 加：会计政策变更              |               |             |             |        |            |           |             |                  |                  |                            | -1,198,844  |        | -1,198,844  | -113,701   | -1,312,545  |
| 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    |             |             |        | 17,983,994 |           | -11,467,706 |                  | 1,672,872        |                            | -54,565,636 |        | -29,570,356 | 6,003,904  | -23,566,452 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,436,674    |             |             |        | 16,724,528 |           | 1,327,939   |                  |                  |                            | 3,571,036   |        | 38,060,177  | -3,527,152 | 34,533,025  |
| （一）综合收益总额             |               |             |             |        |            |           | -796,340    |                  |                  |                            | 4,720,934   |        | 3,924,594   | -682,246   | 3,242,348   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |             |        | 12,279,165 |           |             |                  |                  |                            |             |        | 12,279,165  |            | 12,279,165  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |             |             |        | 12,279,165 |           |             |                  |                  |                            |             |        | 12,279,165  |            | 12,279,165  |
| 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               |               |             |             |        |            |           |             |                  |                  |                            |             |        |             |            |             |
| 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    |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| 4. 其他              |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       | 16,436,674 |  |  | -16,436,674 | 2,124,279   |           |  | -1,149,898  | 974,381    | -6,212     | 968,169    |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 16,436,674 |  |  | -16,436,674 |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| 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    |            |  |  |             | 2,124,279   |           |  | -1,149,898  | 974,381    | -6,212     | 968,169    |  |  |
| 6. 其他              |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| （五）专项储备            |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| 1. 本期提取            |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| 2. 本期使用            |            |  |  |             |             |           |  |             |            |            |            |  |  |
| （六）其他              |            |  |  | 20,882,037  |             |           |  |             | 20,882,037 | -2,838,694 | 18,043,343 |  |  |
| 四、本期期末余额           | 33,242,794 |  |  | 34,708,522  | -10,139,767 | 1,672,872 |  | -50,994,600 | 8,489,821  | 2,476,752  | 10,966,573 |  |  |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

| 项目       | 2022 年度       |        |     |    |            |       |            |      |           |             |             |
|----------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|------------|------|-----------|-------------|-------------|
|          | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利<br>润   | 所有者权<br>益合计 |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |            |      |           |             |             |
| 一、上年年末余额 | 33,242,794    |        |     |    | 33,044,722 |       | -7,227,716 |      | 1,672,872 | -42,204,843 | 18,527,829  |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |            |       |            |      |           |             |             |

2022 年年度报告

|                       |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
|-----------------------|------------|--|--|--|------------|--|------------|--|-----------|-------------|-------------|
| 前期差错更正                |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 其他                    |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 二、本年期初余额              | 33,242,794 |  |  |  | 33,044,722 |  | -7,227,716 |  | 1,672,872 | -42,204,843 | 18,527,829  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,972,838  |  |  |  | 972,170    |  | 4,757,842  |  |           | -19,410,520 | -3,707,670  |
| （一）综合收益总额             |            |  |  |  |            |  | 103,138    |  |           | -14,755,816 | -14,652,678 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,972,838  |  |  |  | 892,748    |  |            |  |           |             | 10,865,586  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 9,972,838  |  |  |  | 892,748    |  |            |  |           |             | 10,865,586  |
| 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               |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 1. 提取盈余公积             |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 3. 其他                 |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| （四）所有者权益内部结转          |            |  |  |  |            |  | 4,654,704  |  |           | -4,654,704  |             |
| 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       |            |  |  |  |            |  | 4,654,704  |  |           | -4,654,704  |             |
| 6. 其他                 |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| （五）专项储备               |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |
| 1. 本期提取               |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |             |

## 2022 年年度报告

|          |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |            |
|----------|------------|--|--|--|------------|--|------------|--|-----------|-------------|------------|
| 2. 本期使用  |            |  |  |  |            |  |            |  |           |             |            |
| (六) 其他   |            |  |  |  | 79,422     |  |            |  |           |             | 79,422     |
| 四、本期期末余额 | 43,215,632 |  |  |  | 34,016,892 |  | -2,469,874 |  | 1,672,872 | -61,615,363 | 14,820,159 |

| 项目                    | 2021 年度       |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|-------------|-------|------------|------|-----------|-------------|-------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积        | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利<br>润   | 所有者权<br>益合计 |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |             |       |            |      |           |             |             |
| 一、上年年末余额              | 16,806,120    |        |     |    | 17,532,097  |       | -8,854,612 |      | 1,672,872 | -49,971,777 | -22,815,300 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |             |       |            |      |           | -1,070,693  | -1,070,693  |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| 其他                    |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| 二、本年期初余额              | 16,806,120    |        |     |    | 17,532,097  |       | -8,854,612 |      | 1,672,872 | -51,042,470 | -23,885,993 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 16,436,674    |        |     |    | 15,512,625  |       | 1,626,896  |      |           | 8,837,627   | 42,413,822  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |             |       | -364,860   |      |           | 9,870,203   | 9,505,343   |
| （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               |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |             |       |            |      |           |             |             |
| （四）所有者权益内部结转          | 16,436,674    |        |     |    | -16,436,674 |       | 1,991,75   |      |           | -1,032,5    | 959,180     |

2022 年年度报告

|                    |            |  |  |  |             |  |            |  |           |             |            |
|--------------------|------------|--|--|--|-------------|--|------------|--|-----------|-------------|------------|
|                    | 4          |  |  |  | 74          |  | 6          |  |           | 76          |            |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 16,436,674 |  |  |  | -16,436,674 |  |            |  |           |             |            |
| 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    |            |  |  |  |             |  | 1,991,756  |  |           | -1,032,576  | 959,180    |
| 6. 其他              |            |  |  |  |             |  |            |  |           |             |            |
| （五）专项储备            |            |  |  |  |             |  |            |  |           |             |            |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |             |  |            |  |           |             |            |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |             |  |            |  |           |             |            |
| （六）其他              |            |  |  |  | 31,949,299  |  |            |  |           |             | 31,949,299 |
| 四、本期期末余额           | 33,242,794 |  |  |  | 33,044,722  |  | -7,227,716 |  | 1,672,872 | -42,204,843 | 18,527,829 |

公司负责人：丁拥政

主管会计工作负责人：田海

会计机构负责人：曹京斐

### 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”或“海航控股”)是由海南省航空公司与中国光大国际信托投资公司、交通银行海南省分行等法人单位于 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 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 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 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 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 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 54,093 千股。派送红股后,总股本增至 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 3,530,253 千元。于 2006 年 12 月,本公司股东海航集团有限公司(“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,本公司向海南省发展控股有限公司(“海发控”)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 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 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 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 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 2020 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 36,086 千股,减持后大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 4,095,314 千股,持股比例为 24.37%。

于 2021 年 2 月 10 日,海南省高级人民法院(“海南高院”)裁定受理海航控股及其下属 10 家子公司重整案(以下简称“海航控股重整”)。

根据 2021 年 10 月 31 日海南高院裁定批准的《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》(以下简称“关联方重整”)以及相应出资人权益调整方案,战略投资者辽宁方大集团实业有限公司(“方大集团”)通过其控制的海南方大航空发展有限公司(“方大航空”)取得海航航空集团有限公司(“海航航空集团”)95%股权,从而通过海航航空集团控制的大新华航空及大新华航空子公司 American Aviation LDC.间接持有公司 4,095,314 千股股票。

根据海航控股重整计划,本公司于 2021 年 12 月 3 日,以现有总股本 16,806,120 千股为基数,按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本,共计转增 16,436,674 千股股票。转增后,本公司总股本由 16,806,120 千股增加至 33,242,794 千股。

于 2021 年 12 月 7 日,方大航空认购公司资本公积金转增的 4,200,000 千股股票。至此,方大航空合计持有上市公司权益股份数量为 8,295,315 千股股票,控制上市公司权益股份比例为 24.95%,为本公司单一最大股东。

于 2022 年 12 月 16 日,经中国证券监督管理委员会核准,本公司向海航航空集团之全资子公司海南瀚巍投资有限公司(以下简称“瀚巍投资”)非公开发行 9,972,838 千股 A 股股票,限售期为 36 个月。上述非公开发行完成后,本公司总股本增至 43,215,632 千元。发行完成后,瀚巍投资合计持有本公司 10,546,866,453 股,持股比例为 24.41%,为本公司的单一最大股东,成为本公司的母公司。由此,方大航空通过海航航空集团控制的瀚巍投资、大新华航空及大新华航空子公司 American Aviation LDC. 等公司合计持有上市公司股权比例增加至 42.36%。辽宁方大集团实业有限公司仍然为本公司最终控股公司,本公司控制权未发生实质变化。

本公司及其子公司(“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)。本年度不再纳入合并范围的子公司有深圳兴航融股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“兴航融投”),详见附注八(4)。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 20 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)。本年度不再纳入合并范围的子公司有深圳兴航融股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“兴航融投”),详见附注八(4)。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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

本集团 2022 年度归属于母公司股东净亏损为 20,246,960 千元,经营活动现金流量为净流出 2,193,922 千元。截至 2022 年 12 月 31 日,本集团流动负债超过流动资产约 8,275,084 千元,归属于母公司股东权益为 1,164,379 千元,货币资金余额计 10,638,492 千元,一年内需支付的各项金融负债合计 30,423,797 千元(附注十(3))。

上述情况表明存在可能导致对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。本公司管理层已审慎考虑本集团日后的流动资金、经营情况以及融资来源，以评估本集团是否能够拥有足够的营运资金以确保本集团于 2022 年 12 月 31 日后 12 个月内保持持续经营。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) 在中国及国际航空市场复苏的状态下，本集团将根据相关政策及国内外市场需求，通过恢复航线运营、及时调整运力配给等举措增加营运收入。

2) 本集团将继续全面梳理并控制经营开支以减少对营运资金的压力。

3) 本集团将继续严格履行各项借款协议，持续保持和银行的沟通并满足各项借款的条款及其中的财务指标要求，按时偿还借款本息，确保不出现违约情况；并与主要供应商持续沟通，按照双方的协商约定安排付款，确保生产经营有序开展；

4) 继续与银行等金融机构进行积极沟通，及时获得贷款展期及续作，并拓展新的融资渠道。

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。本公司管理层认为本集团将能够获得足够的营运资金以确保本集团于 2022 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续经营。因此，本公司仍采用持续经营基础编制财务报表。

## 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，主要体现在货币资金、应收款项的预期信用损失及财务担保损失准备的计量(附注五(10))、金融工具的公允价值计量(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(22))、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销(附注五(23)、(29)、(31))、长期资产减值(附注五(30))、收入的确认时点(附注五(38))、递延所得税资产和递延所得税负债(附注五(41))、日常维修及大修费(附注五(43)(1))及债务重组(附注五(43)(2))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(43)(4)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

## 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

### (a) 同一控制下的企业合并

本集团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。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (c) 购买子公司少数股权

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√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归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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。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。

对于本集团接受股东直接或间接代为偿债，债务豁免或捐赠且经济实质表明属于股东资本性投入的安排，本集团将相关利得计入股东权益。

## 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

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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。

### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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，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。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

#### 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、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，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。

除上述应收账款外，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，认定为处于第一阶段的金融工具，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。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单独确认预期信用损失，并计提单项减值准备。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 - 第三方
- 组合 2 应收账款 - 应收被裁定为普通债的关联方款项
- 组合 3 其他应收款 - 租赁保证金及维修储备金
- 组合 4 其他应收款 - 押金及其他保证金
- 组合 5 其他应收款 - 其他应收被裁定为普通债的关联方款项

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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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、其他应付款及借款等。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。

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

##### (a) 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计量。

##### (b) 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。

##### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)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。

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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。

### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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形成的长期股权投资，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，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (b) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合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。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制和重大影响的依据

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

## 22. 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，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、飞机及发动机、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

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

固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别               | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率           |
|------------------|-------|---------|-----|----------------|
| 房屋及建筑物           | 年限平均法 | 40 年    | 5%  | 2.375%         |
| 飞机及发动机核心件及其他飞行设备 | 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%  | 9.50%          |
| 器具设备             | 年限平均法 | 8-14 年  | 5%  | 6.79%至 11.875% |

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

#### (d) 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。

### (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

## 24. 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(30))。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 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 30 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) 电脑软件

电脑软件按使用年限 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(附注五(30))。

### (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。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、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资产减值损失。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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

**33. 职工薪酬**

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

**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

适用  不适用

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

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

适用  不适用

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

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。

**34. 租赁负债**

适用  不适用

**35. 预计负债**

适用  不适用

因产品质量保证、未决诉讼等事项而形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (a) 提供劳务

##### (i) 航空客运及货运收入

客运及货运收入于提供运输服务时确认为收入。已出售但尚未提供运输服务的票款，则作为负债计入合同负债 - 预收票款。

##### 常旅客奖励积分

根据本集团对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。本集团将其作为单项履约义务，根据销售机票和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的票款在运输收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

##### 客户未行使的合同权利

当本集团出售的机票款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

##### (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、部附件维修收入等。本集团在相关维修及服务已提供时确认收入。

其他包括飞行训练及培训收入、房屋租赁收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 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。

#### 41. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的飞机及发动机、房屋及建筑物、和其他设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租

赁付款额、初始直接费用、承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本集团作为出租人

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

(a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 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不带有退租义务的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。对于带退租义务的以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。其中，对飞机退租检费用按照预计大修支出在租赁起始日一次性确认并在租赁期内计提折旧。对于发动机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。计提的发动机大修/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。

##### (2) 债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

本集团作为债务人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团将权益工具转让予债权人时，按照所清偿债务账面价值与权益工具在所有权转移时点的公允价值之间的差额，计入当期损益。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

#### 本集团作为债权人

对于债务人将其对本集团的债务转为其权益工具且本集团取得该权益工具后作为金融资产核算的债务重组，本集团取得的金融资产以其公允价值进行初始计量。金融资产初始确认金额与本集团债权终止确认日账面价值之间的差额，记入当期损益。

对于债务人以其存货等非金融资产抵偿对本集团债务的债务重组，本集团以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，记入当期损益。

### (3) 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。

### (4) 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) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

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。

(b) 重要会计估计及其关键假设

(i) 预期信用损失—除财务担保外

如财务报表附注七(1)、(5)、(8)所述,于 2021 年 12 月 31 日,就应收重整范围内关联方款项中的应收关联方非经营性资金往来,本集团根据海航控股重整计划、债权债务抵销协议及其他相关文件,将应收关联方非经营性资金往来通过以同等金额的海航控股其他债务转移至关联方负责偿付(“债务转移”)。就存放于海航集团财务有限公司的存款及应收重整范围内关联方应收款项中被裁定为普通债余额的预期信用损失评估,本集团基于预计取得的关联方重整中信托计划普通类信托份额的价值确定该部分存款及应收款项的预期信用损失。就上述应收重整范围内关联方应收款项中裁定为继续履行合同余额的预期信用损失评估,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,并结合关联方重整等状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

除上述被裁定为普通债的存放于海航集团财务有限公司的存款及应收重整范围内关联方应收款项外,在考虑前瞻性信息时,本集团考虑的因素包括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。上述假设实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的预期信用减值的计提或转回。

于 2022 年 12 月 31 日,针对已发生信用减值的应收关联方款项,管理层根据合同对手方的当前状况以及未来经营预测,并结合对该部分款项提供担保承诺的关联方的未来经济状况,评估了不同情景下预计现金流量分布的不同情况,并根据不同情景下的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值和各情景发生的概率权重,确认预期信用损失。

(ii) 预期信用损失—财务担保

如财务报表附注七(71)所述,于 2021 年 12 月 31 日,就财务担保损失准备的评估,本集团基于海航控股被认定的担保责任、通过海航控股重整执行完毕的清偿安排、被担保人财务状况并扣除预计可以获得受偿金额确认。于 2022 年 12 月 31 日,本集团基于预计承担的担保责任并作出赔付的金额与本集团预期就该担保合同债务人收取的金额的差额的现值确认财务担保损失准备。上述假设实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的财务担保准备的计提或转回。

(iii) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中,部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时,本集团需要作出重大判断。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,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损,本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额,以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时,需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异,可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

## (iv) 固定资产和使用权资产折旧

对与自购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。对于使用权资产及其他固定资产，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。

## (v) 带退租义务的飞机及发动机退租检准备

带退租义务的飞机及发动机的退租检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实际大修时间间隔等历史数据进行的。不同的判断或估计对预计的退租检准备产生影响。

## (vi) 金融工具公允价值的确定

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、资产基础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值包括折现率、收入增长率、毛利率和市净率等。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收益率。当使用市场法时，市净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。当使用资产基础法时，相关企业的股权价值基于管理层估计的单项资产公允价值之和扣除单项负债公允价值之和后确定。这些相关参数的变化将影响金融工具的公允价值。金融工具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工具的账面价值。

## (vii) 除金融资产之外的非流动资产减值的会计估计

本集团对存在减值迹象的非流动资产进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计。

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增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对非流动资产增加计提减值准备。

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，本集团需对非流动资产增加计提减值准备。

## (viii) 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资产组和资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注七(28))。

由于经济环境的发展使企业所在市场及其行业存在比较重大的不确定性，管理层在预计本集团的未来现金流量的现值计算中采用多种经济情景预计未来现金流量。针对下述的关键假设，在不同经济情景下采用了不同的参数，并以各经济情景可能发生的概率为权重，计算未来现金流量现值。

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

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。



如果实际增长率和实际毛利率高于或实际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。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

财政部于 2021 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》，并于 2022 年及 2023 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》及《企业会计准则实施问答》等文件，本集团及本公司已采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表，上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 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  |
|---------|---|---|
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15%   |
| 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%、5%、6%、9%、13%   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征   | 7%、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%  |
| 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出境的旅客每人每次 90 元（含旅游发展基金 20 元）。 |

##### (1) 企业所得税

根据国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局海南省税务局公告【2020】4 号）的规定，对以海南自由贸易港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 60% 以上的企业，可减按 15% 税率缴纳企业所得税，优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。据此，本公司以及本公司之子公司海航技术本年度适用 15% 的企业所得税税率。

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。

2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。据此，本公司之子公司长安航空、祥鹏航空及乌鲁木齐航空本年度及上年度均适用 15% 的企业所得税税率。

除上述本公司、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空及海航技术外，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%。

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号，受影响较大的困难行业企业 2020 年度发生的亏损，最长结转年限由 5 年延长至 8 年。困难行业企业，包括交通运输、餐饮、住宿、旅游(指旅行社及相关服务、游览景区管理两类)四大类，具体判断标准按照现行《国民经济行业分类》执行。困难行业企业 2020 年度主营业务收入须占收入总额的 50% 以上，上述收入总额不含不征税收入和投资收益。本公司及下属子公司新华航空、山西航空、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空、福州航空、北部湾航空均属于航空运输业，且 2020 年度主营业务收入占收入总额的 50% 以上，2020 年度发生的亏损，最长结转年限由 5 年延长至 8 年。

## (2) 增值税

本公司以及本公司之子公司祥鹏航空、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%。

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为 9%；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为 13%。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。

本公司之子公司海南福顺为增值税一般纳税人，适用简易计税方法，增值税征收率为 5%。

本公司之子公司金鹿销售为增值税小规模纳税人，增值税征收率为 3%。

根据《财政部、税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部、税务总局公告【2022】11号),自2022年1月1日至2022年12月31日,航空和铁路运输企业分支机构暂停预缴增值税。2022年2月纳税申报期至文件发布之日已预缴的增值税予以退还。

根据《财政部、税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部、税务总局公告【2022】14号),符合条件的制造业等行业企业,可以自2022年4月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额,其中,大型企业可以自2022年10月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。根据《财政部、税务总局关于进一步持续加快增值税期末留抵退税政策实施进度的公告》(财政部、税务总局公告【2022】19号),符合条件的制造业等行业大型企业,可以提前自2022年6月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。

### (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%。

根据财政部2021年第8号公告,自2021年4月1日起,将航空公司应缴纳民航发展基金的征收标准,在按照财税【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》降低50%的基础上,再降低20%。

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(%) |
|-----------------------|----------|
| 海航控股、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空 | 15       |

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 及海航技术                          |    |
| 新华航空、山西航空、北京科航、福州航空、北部湾航空及金鹿销售 | 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          | 284        | 966       |
| 银行存款          | 9,708,134  | 2,537,557 |
| 其他货币资金        | 930,074    | 6,285,029 |
| 合计            | 10,638,492 | 8,823,552 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 57,644     | 43,428    |

其他说明

(a) 其他货币资金包括：

|                   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 海航财务公司的存款及保证金 (i) |                  | 4,554,425        |
| 票据保证金 (ii)        | 767,090          |                  |
| 借款保证金             |                  | 4,800            |
| 重整账户银行存款 (iii)    | 30,888           | 3,900,727        |
| 保函保证金 (iv)        | 500              | 612,285          |
| 定期存款              |                  | 299,760          |
| 信用证保证金及其他         | 131,596          | 121,130          |
| 减：信用减值损失准备        |                  | -3,208,098       |
|                   | 930,074          | 6,285,029        |

(i) 于 2022 年 4 月，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。截止 2022 年 12 月 31 日，本集团就上述存放于财务公司存款原值已取得海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额价值 4,921,425 千份，该部分存款余额及相关坏账准备 3,208,098 千元终止确认，并按照信托计划普通类信托份额的公允价值确认其他非流动金融资产 1,346,327 千元。

(ii) 于 2022 年 12 月 31 日，票据保证金中 767,090 千元质押给银行作为本集团开立票据的保证金。

(iii) 于 2021 年 4 月，本公司管理人在海南银行股份有限公司开设重整专用账户，该账户系专门用于重整事项中的吸收投资款以及支付各项重整费用的银行账户。于 2022 年 12 月 31 日，该专用账户存款余额为 30,888 千元（2021 年 12 月 31 日：3,900,727 千元）。

(iv) 于 2021 年 12 月 31 日，保证金中合计 601,575 千元质押给银行作为本集团借款的保证金。

## 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      |
|--------------------------|---------|-----------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 277,819 | 5,210,094 |
| 其中：                      |         |           |
| 信托资产收益权(附注七(19))         | 182,094 | 3,674,450 |
| 交易性非上市权益性投资(a)           | 95,725  |           |
| 交易性权益工具投资                |         | 1,535,644 |
| 合计                       | 277,819 | 5,210,094 |

其他说明：

适用 不适用

(a) 本公司持有国开精诚投资基金 2.92%的基金份额。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，因而将其列入交易性金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有该基金的基金份额公允价值为 95,725 千元。

## 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      |           |
| 其中：1年以内分项 |           |
| 1年以内      | 1,081,773 |
| 1年以内小计    | 1,081,773 |
| 1至2年      | 322,540   |
| 2至3年      | 119,566   |
| 3至4年      | 50,129    |
| 4至5年      | 5,648     |
| 5年以上      | 9,046     |
| 合计        | 1,588,702 |

(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 | 629,148   | 39.60  | 428,440 | 68.10    | 200,708   | 618,311   | 14.67  | 309,010   | 49.98    | 309,301   |
| 按组合计提坏账准备 | 959,554   | 60.40  | 14,758  | 1.54     | 944,796   | 3,597,019 | 85.33  | 1,770,544 | 49.22    | 1,826,475 |
| 合计        | 1,588,702 | /      | 443,198 | /        | 1,145,504 | 4,215,330 | /      | 2,079,554 | /        | 2,135,776 |

注：于2022年4月，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。截止2022年12月31日，本集团就上述期初应收被裁定为普通债的关联方款项计2,406,406千元已取得海航集团破产重整

专项服务信托计划普通类信托份额价值 2,406,406 千份，该部分应收账款余额及相关坏账准备 1,756,677 千元终止确认，并按照信托计划普通类信托份额的公允价值确认其他非流动金融资产 649,729 千元。

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     |
| 北京新旅 | 125,495 | 125,495 | 100.00   | 预计无法收回   |
| 海航货运 | 63,238  | 8,810   | 13.93    | 预计无法全额收回 |
| 天津航空 | 56,562  | 9,367   | 16.56    | 预计无法全额收回 |
| 恒禾电子 | 54,899  | 33,314  | 60.68    | 预计无法全额收回 |
| 其他   | 328,954 | 251,454 | 76.44    | 预计无法全额收回 |
| 合计   | 629,148 | 428,440 | 68.10    | /        |

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

单位：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     | 877,353 | 4,284  | 0.49     |
| 逾期一年以内  | 64,702  | 2,746  | 4.24     |
| 逾期一年至两年 | 8,257   | 992    | 12.01    |
| 逾期两年至三年 | 7,238   | 4,732  | 65.38    |
| 逾期三年至四年 | 1,611   | 1,611  | 100.00   |
| 逾期四年以上  | 393     | 393    | 100.00   |
| 合计      | 959,554 | 14,758 | 1.54     |

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 | 309,010   | 191,232 | 71,802 |           |  | 428,440 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,770,544 | 891     |        | 1,756,677 |  | 14,758  |
| 合计        | 2,079,554 | 192,123 | 71,802 | 1,756,677 |  | 443,198 |

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

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末余额    | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------|--------------------|----------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 418,341 | 26                 | 177,562  |
| 合计           | 418,341 | 26                 | 177,562  |

#### (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 | 553,457 | 89    | 794,849 | 85    |
| 1至2年 | 19,753  | 3     | 62,290  | 7     |
| 2至3年 | 23,807  | 4     | 20,558  | 2     |
| 3年以上 | 25,780  | 4     | 56,069  | 6     |
| 合计   | 622,797 | 100   | 933,766 | 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 2022 年 12 月 31 日,账龄超过一年的预付款项为 69,340 千元(2021 年 12 月 31 日:138,917 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

| 单位名称         | 期末余额    | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|---------|--------------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 217,170 | 35                 |
| 合计           | 217,170 | 35                 |

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  |           |            |
| 应收股利  | 4,853     | 23,186     |
| 其他应收款 | 7,056,949 | 10,620,052 |
| 合计    | 7,061,802 | 10,643,238 |

其他说明：

适用 不适用

2022 年 4 月,关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。截止 2022 年 12 月 31 日,本集团就上述期初应收款 5,048,692 千元已取得海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额价值 5,048,692 千份,该部分其他应收款余额及相关坏账准备 3,685,545 千元终止确认,并按照信托计划普通类信托份额的评估价值确认其他非流动金融资产 1,345,599 千元。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(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   |
|------------|-------|--------|
| 民航信息网络     |       | 4,818  |
| 其他         | 4,853 | 18,368 |
| 合计         | 4,853 | 23,186 |

**(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

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) |         |
| 2022年1月1日余额    | 463          |                      | 186,481              | 186,944 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |         |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |         |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |         |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |         |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |         |
| 本期计提           |              |                      |                      |         |
| 本期转回           |              |                      | 18,576               | 18,576  |
| 本期转销           |              |                      |                      |         |
| 本期核销           |              |                      |                      |         |
| 其他变动           |              |                      |                      |         |
| 2022年12月31日余额  | 463          |                      | 167,905              | 168,368 |

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 6,606,904  |
| 1 年以内小计    | 6,606,904  |
| 1 至 2 年    | 1,138,308  |
| 2 至 3 年    | 1,792,909  |
| 3 年以上      |            |
| 3 至 4 年    | 694,970    |
| 4 至 5 年    | 131,449    |
| 5 年以上      | 109,754    |
| 合计         | 10,474,294 |

## (7). 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     |
|---------------|------------|------------|
| 应收飞机收益权款      | 4,082,796  | 5,597,830  |
| 飞机租金、维修费及培训费等 | 3,870,415  | 3,914,086  |
| 应收被裁定为普通债的款项  |            | 5,048,692  |
| 保证金及维修储备金     | 138,657    | 109,759    |
| 其他            | 2,382,426  | 2,333,987  |
| 减：坏账准备        | -3,417,345 | -6,384,302 |
| 合计            | 7,056,949  | 10,620,052 |

## (8). 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) |           |
| 2022年1月1日余额    | 64,001       | 1,564,080            | 4,756,221            | 6,384,302 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |              | -1,564,080           | 1,564,080            | -         |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |           |

|                   |        |  |           |           |
|-------------------|--------|--|-----------|-----------|
| 一转回第一阶段           |        |  |           |           |
| 本期计提              | 8,261  |  | 710,327   | 718,588   |
| 本期转回              |        |  |           |           |
| 本期转销              |        |  | 3,685,545 | 3,685,545 |
| 本期核销              |        |  |           |           |
| 其他变动              |        |  |           |           |
| 2022年12月31日<br>余额 | 72,262 |  | 3,345,083 | 3,417,345 |

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

#### (9). 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 | 2,698,757 | 718,588 |       |           |      | 3,417,345 |
| 按组合计提 | 3,685,545 |         |       | 3,685,545 |      | -         |
| 合计    | 6,384,302 | 718,588 |       | 3,685,545 |      | 3,417,345 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (11). 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 |
|----------|--------------|-----------|------|---------------------|----------|
| 天津航空     | 飞机收益权款及飞机租金等 | 5,054,304 | 两年以内 | 47                  | 956,241  |
| 首都航空     | 飞机租金及维修费等    | 1,208,786 | 两年以内 | 11                  | 214,033  |
| 海航航空香港控股 | 飞机处置款        | 887,390   | 两年以内 | 8                   | 887,390  |

|       |               |           |      |    |           |
|-------|---------------|-----------|------|----|-----------|
| 金鹏航空  | 飞机租金及<br>维修费等 | 518,483   | 两年以内 | 5  | 106,678   |
| 大新华航空 | 飞机租金及<br>维修费等 | 392,684   | 两年以内 | 4  | 96,982    |
| 合计    | /             | 8,061,647 | /    | 75 | 2,261,324 |

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用  不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用  不适用

## (14). 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      | 存货跌价准<br>备/合同履约<br>成本减值准<br>备 | 账面价值      | 账面余额      | 存货跌价准<br>备/合同履约<br>成本减值准<br>备 | 账面价值      |
| 航材消耗件 | 1,250,534 |                               | 1,250,534 | 1,444,832 |                               | 1,444,832 |
| 机上供应品 | 58,193    |                               | 58,193    | 68,651    |                               | 68,651    |
| 其他    | 11,651    |                               | 11,651    | 12,670    |                               | 12,670    |
| 合计    | 1,320,378 |                               | 1,320,378 | 1,526,153 |                               | 1,526,153 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用  不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用  不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、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

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额      | 期初余额    |
|---------|-----------|---------|
| 待抵扣进项税额 | 1,281,611 | 702,895 |
| 发动机修理回扣 | 218,819   |         |
| 合计      | 1,500,430 | 702,895 |

**14、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

**15、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

**16、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

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额  | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额  | 减值准备期末余额 |
|--------|-------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|-------|----------|
|        |       | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |       |          |
| 一、合营企业 |       |        |      |             |          |        |             |        |    |       |          |
| 小计     |       |        |      |             |          |        |             |        |    |       |          |
| 二、联营企业 |       |        |      |             |          |        |             |        |    |       |          |
| 海航     | 36,05 |        |      | 2,273       |          |        |             |        |    | 38,33 |          |

|                 |        |  |  |        |  |  |  |  |  |        |  |
|-----------------|--------|--|--|--------|--|--|--|--|--|--------|--|
| 湾流              | 7      |  |  |        |  |  |  |  |  | 0      |  |
| 海南<br>海航<br>汉莎  | 17,521 |  |  | -4,416 |  |  |  |  |  | 13,105 |  |
| 天津<br>航空<br>(i) |        |  |  |        |  |  |  |  |  |        |  |
| 金鹏<br>航空<br>(i) |        |  |  |        |  |  |  |  |  |        |  |
| 西部<br>航空<br>(i) |        |  |  |        |  |  |  |  |  |        |  |
| 小计              | 53,578 |  |  | -2,143 |  |  |  |  |  | 51,435 |  |
| 合计              | 53,578 |  |  | -2,143 |  |  |  |  |  | 51,435 |  |

## 其他说明

(i) 于 2022 年 12 月 31 日, 本集团对联营公司天津航空、金鹏航空及西部航空按权益法以长期股权投资的账面价值为限确认被投资单位发生的净亏损, 对于超过限额的累计未确认亏损已记录于长期股权投资备查簿中。

## 18、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 |           |           |
| 易生金服 (a) |           | 405,830   |
| 首航直升机    | 284,800   | 287,111   |
| 肥西农商行    | 122,911   | 144,970   |
| 其他       | 73,484    | 82,484    |
| 上市权益性投资  |           |           |
| 民航信息网络   | 858,235   | 624,596   |
| 其他       | 143,857   | 145,152   |
| 合计       | 1,483,287 | 1,690,143 |

(a) 于 2022 年 12 月, 本公司向海航飞翔航空俱乐部有限公司(以下简称“飞翔俱乐部”)转让持有的易生金服控股集团有限公司(以下简称“易生金服”)15.09%股权, 转让价款 377,248 千元, 将该部分股权累计计入其他综合收益的公允价值变动损失金额 122,752 千元转入“累计亏损-处置其他权益工具投资导致的其他综合收益转入”(附注七(60))。

(b) 根据关联方重整计划, 本集团将原持有的海南新国宾馆有限公司 8%股权及海航通航投资有限公司 15%股权于 2022 年变更登记至海航股权管理有限公司名下。由此, 本集团将该部分股权



累计计入其他综合收益的公允价值变动损失金额 4,531,952 千元转入“累计亏损-处置其他权益工具导致的其他综合收益转入”(附注七(60))。

(c) 于 2022 年 12 月 31 日,金额为 1,001,380 千元的其他权益工具用作本集团长期借款的抵押物(2021 年 12 月 31 日: 812,838 千元), 详见附注七(45)。

## (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

## 19、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)        | 4,769,800 | 4,026,463 |
| 海航集团破产重整专项服务信托(b) | 3,378,858 |           |
| 非上市权益性投资(c)       | 905,450   | 1,008,298 |
| 基金投资(d)           | 727,454   | 723,240   |
| 上市权益性投资(e)        | 204,350   | 234,587   |
| 合计                | 9,985,912 | 5,992,588 |

其他说明:

适用 不适用

(a) 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,标的为大新华航空运营航线的未来全部收入的收益权。本公司对该信托资产收益权合同的公允价值进行了评估并相应确认“公允价值变动收益 - 信托资产收益权”621,496 千元,截至 2022 年 12 月 31 日,信托资产收益权的公允价值为 4,951,894 千元,其中将于一年内到期的部分计 182,094 千元计入交易性金融资产(附注七(2)),剩余长期部分 4,769,800 千元列示于其他非流动金融资产。此外,已到期实现但尚未收到的部分计 297,422 千元计入其他应收款(附注七(8))。

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,标的为天津航空部分飞机自 2019 年 11 月至 2022 年 10 月期间航线全部运营收入的收益权(“信托资产收益权”)。信托资产收益权以公允价值计量且其公允价值变动计入当期损益。于 2022 年 10 月,天津航空部分飞机航线全部运营收入的收益权运营结束。2022 年 1 至 10 月,本公司对该信托资产收益权确认“公允价值变动损失 - 信托资产收益权”1,879,747 千元。本公司将该信托资产收益权已到期但尚未收到的部分计 3,785,374 千元计入其他应收款(附注七(8))。

(b) 2022 年 4 月,关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定,本集团根据重整计划就货币资金中财务公司存款、应收账款、其他应收款的款项取得海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额价值 12,514,289 千份。于 2022 年 12 月 31 日,该部分普通类信托份额公允价值为 3,378,858 千元。

(c) 本公司之子公司新华航空持有渤海信托 22%股权,由于本公司对该投资不具有控制、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 2022 年 12 月 31 日,本公司持有的渤海信托股权的公允价值为 905,450 千元。

(d) 本公司之子公司海航技术持有海口广利客舱基金 49.99%的份额。海航技术作为有限合伙人并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。截至 2022 年 12 月 31 日,上述其他非流动金融资产为 727,454 千元。

(e) 于 2022 年 12 月 31 日, 本公司之子公司山西航空持有上海农商行 34,754 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 2022 年 12 月 31 日, 本公司持有的上海农商行股权的公允价值为 204,350 千元。

(f) 于 2022 年 12 月 31 日, 金额为 204,350 千元的其他非流动金融资产作本集团长期借款的抵押物(2021 年 12 月 31 日: 234,587 千元), 详见附注七(45)。

## 20、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             | 房屋建筑物及相关土地使用权 | 合计        |
|----------------|---------------|-----------|
| 一、期初余额         | 2,827,110     | 2,827,110 |
| 二、本期变动         | -7,589        | -7,589    |
| 加: 外购          |               |           |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |               |           |
| 企业合并增加         |               |           |
| 减: 处置          |               |           |
| 其他转出           |               |           |
| 公允价值变动         | -7,589        | -7,589    |
| 三、期末余额         | 2,819,521     | 2,819,521 |

### (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 | 952,279 | 产权申请手续尚在审批中 |

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或市场价格法评估确定。

于 2022 年 12 月 31 日, 本集团持有的投资性房地产的账面净值为 2,819,521 千元(2021 年 12 月 31 日: 2,827,110 千元), 其公允价值根据独立评估师的评估结果而确定。

(a) 于 2022 年度, 本集团持有的投资性房地产公允价值减少 7,589 千元, 并已计入公允价值变动损益(附注七(70))。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日, 账面价值为 1,920,077 千元(2021 年 12 月 31 日: 1,922,017 千元)的投资性房地产用作本集团长期借款(附注七(45))的抵押物。

(c) 于 2022 年 12 月 31 日, 投资性房地产中包括账面价值约为 952,279 千元的房屋(2021 年 12 月 31 日: 952,279 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。

## 21、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   | 40,515,856 | 44,293,788 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合计     | 40,515,856 | 44,293,788 |

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、发动机及其他飞行设备 | 高价周转件     | 运输工具    | 器具设备      | 合计         |
|------------|-----------|---------------|-----------|---------|-----------|------------|
| 一、账面原值：    |           |               |           |         |           |            |
| 1. 期初余额    | 7,679,151 | 63,846,852    | 5,682,776 | 317,692 | 1,333,278 | 78,859,749 |
| 2. 本期增加金额  | 2,701     | 285,258       | 252,188   | 22,981  | 209,351   | 772,479    |
| (1) 购置     | 488       | 284,985       | 252,188   | 19,958  | 199,536   | 757,155    |
| (2) 在建工程转入 | 2,213     | 273           |           | 3,023   | 9,815     | 15,324     |
| 3. 本期减少金额  | 76        | 443,036       | 172,355   | 18,766  | 177,901   | 812,134    |
| (1) 处置或报废  | 76        | 443,036       | 172,355   | 18,766  | 177,901   | 812,134    |
| 4. 期末余额    | 7,681,776 | 63,689,074    | 5,762,609 | 321,907 | 1,364,728 | 78,820,094 |
| 二、累计折旧     |           |               |           |         |           |            |
| 1. 期初余额    | 1,260,121 | 27,237,172    | 2,949,875 | 98,384  | 718,087   | 32,263,639 |
| 2. 本期增加金额  | 402,153   | 3,465,428     | 343,729   | 34,467  | 109,348   | 4,355,125  |
| (1) 计提     | 402,153   | 3,465,428     | 343,729   | 34,467  | 109,348   | 4,355,125  |
| 3. 本期减少金额  | 15        | 443,036       | 148,122   | 7,785   | 131,811   | 730,769    |
| (1) 处置或报废  | 15        | 443,036       | 148,122   | 7,785   | 131,811   | 730,769    |
| 4. 期末余额    | 1,662,259 | 30,259,564    | 3,145,482 | 125,066 | 695,624   | 35,887,995 |
| 三、减值准备     |           |               |           |         |           |            |
| 1. 期初余额    | -         | 2,285,944     | 16,378    | -       | -         | 2,302,322  |
| 2. 本期增加金额  |           | 121,919       |           |         |           | 121,919    |
| (1) 计提     |           | 121,919       |           |         |           | 121,919    |
| 3. 本期减少金额  |           |               | 7,998     |         |           | 7,998      |
| (1) 处置或报废  |           |               | 7,998     |         |           | 7,998      |
| 4. 期末余额    | -         | 2,407,863     | 8,380     | -       | -         | 2,416,243  |
| 四、账面价值     |           |               |           |         |           |            |
| 1. 期末账面价值  | 6,019,517 | 31,021,647    | 2,608,747 | 196,841 | 669,104   | 40,515,856 |

|           |           |            |           |         |         |            |
|-----------|-----------|------------|-----------|---------|---------|------------|
| 2. 期初账面价值 | 6,419,030 | 34,323,736 | 2,716,523 | 219,308 | 615,191 | 44,293,788 |
|-----------|-----------|------------|-----------|---------|---------|------------|

于2022年12月31日，净值为35,601,519千元，原值为67,578,774千元的固定资产用作本集团长期借款的抵押物(附注七(45))。于2021年12月31日，净值为38,922,793千元，原值为67,493,792千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(附注七(45))。

2022年度固定资产计提的折旧金额为4,355,125千元，其中计入主营业务成本、其他业务成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为：3,408,681千元、723,074千元、3,930千元、218,480千元及960千元；2021年度固定资产计提的折旧金额为3,848,049千元，其中计入主营业务成本、其他业务成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为：3,156,796千元、594,372千元、4,635千元及92,246千元。

于2022年度，由在建工程转入固定资产的原价为15,324千元；于2021年度，由在建工程转入固定资产的原价为438,939千元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (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 | 1,240,497 | 产权申请手续尚在审批 |

其他说明：

适用 不适用

于2022年12月31日，净值为1,240,497千元，原值为1,440,327千元的房屋及建筑物(2021年12月31日：净值为1,314,666千元，原值为1,489,914千元)尚在办理房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、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 | 4,912,731 | 4,449,736 |
| 工程物资 |           |           |
| 合计   | 4,912,731 | 4,449,736 |

其他说明：

√适用 □不适用

于2022年12月31日，价值为48,126千元的在建工程用作本集团长期借款的抵押物，详见附注七(45)；于2021年12月31日，价值为48,163千元的在建工程用作本集团长期借款的抵押物，详见附注七(45)。

**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    | 3,015,980 |       | 3,015,980 | 3,718,265 |       | 3,718,265 |
| 成都天府基地建设工程 | 1,255,323 |       | 1,255,323 | 106,798   |       | 106,798   |
| 西安基地扩建工程   | 496,833   |       | 496,833   | 467,737   |       | 467,737   |
| 其他         | 146,902   | 2,307 | 144,595   | 159,243   | 2,307 | 156,936   |
| 合计         | 4,915,038 | 2,307 | 4,912,731 | 4,452,043 | 2,307 | 4,449,736 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目名称     | 预算数        | 期初余额      | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额      | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源      |
|----------|------------|-----------|--------|------------|----------|-----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 购买飞机预付款  | 48,284,129 | 3,718,265 | 32,016 | 273        | 734,028  | 3,015,980 | 6              | 6    | 300,507   | -            |             | 银行借款      |
| 西安基地扩建工程 | 1,037,637  | 467,737   | 29,096 |            |          | 496,833   | 48             | 48   | -         | -            |             | 银行借款及自有资金 |

|            |            |           |           |        |         |           |    |    |         |   |   |           |
|------------|------------|-----------|-----------|--------|---------|-----------|----|----|---------|---|---|-----------|
| 成都天府基地建设工程 | 1,300,000  | 106,798   | 1,202,582 |        | 54,057  | 1,255,323 | 97 | 97 | -       | - | - | 自有资金      |
| 其他         |            | 159,243   | 105,001   | 15,051 | 102,291 | 146,902   |    |    | -       | - |   | 银行借款及自有资金 |
| 合计         | 50,621,766 | 4,452,043 | 1,368,695 | 15,324 | 890,376 | 4,915,038 | /  | /  | 300,507 | - | / | /         |

注：于 2022 年度，本集团将若干飞机的购机权益转让予第三方航空公司。该等飞机购买权益转让形成处置购机权益损失 695,069 千元已计入本年度资产处置损益。

### (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

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目      | 飞机及发动机     | 房屋及建筑物  | 其他      | 合计         |
|---------|------------|---------|---------|------------|
| 一、账面原值  |            |         |         |            |
| 1. 期初余额 | 91,160,224 | 188,718 | 140,358 | 91,489,300 |

|           |            |         |         |            |
|-----------|------------|---------|---------|------------|
| 2. 本期增加金额 | 749,066    | 618,233 | 65,415  | 1,432,714  |
| 新增租赁合同    | 498,174    | 618,233 | 65,415  | 1,181,822  |
| 租赁变更      | 250,892    |         |         | 250,892    |
| 3. 本期减少金额 | 1,271,566  | 28,261  |         | 1,299,827  |
| 租赁变更      | 1,271,566  | 28,261  |         | 1,299,827  |
| 4. 期末余额   | 90,637,724 | 778,690 | 205,773 | 91,622,187 |
| 二、累计折旧    |            |         |         |            |
| 1. 期初余额   | 42,421,489 | 73,736  | 43,458  | 42,538,683 |
| 2. 本期增加金额 | 5,564,412  | 88,148  | 15,680  | 5,668,240  |
| (1) 计提    | 5,564,412  | 88,148  | 15,680  | 5,668,240  |
| 3. 本期减少金额 | 624,733    | 9,854   |         | 634,587    |
| (1) 处置    |            |         |         |            |
| (2) 租赁变更  | 624,733    | 9,854   |         | 634,587    |
| 4. 期末余额   | 47,361,168 | 152,030 | 59,138  | 47,572,336 |
| 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 | 43,276,556 | 626,660 | 146,635 | 44,049,851 |
| 2. 期初账面价值 | 48,738,735 | 114,982 | 96,900  | 48,950,617 |

## 26、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     | 电脑软件及其他 | 合计        |
|------------|-----------|---------|-----------|
| 一、账面原值     |           |         |           |
| 1. 期初余额    | 1,346,922 | 196,917 | 1,543,839 |
| 2. 本期增加金额  | 226,200   | 97,479  | 323,679   |
| (1) 购置     |           |         |           |
| (2) 在建工程转入 | 54,057    | 91,491  | 145,548   |
| (3) 其他新增   | 172,143   | 5,988   | 178,131   |
| 3. 本期减少金额  |           | 537     | 537       |
| (1) 处置     |           | 537     | 537       |
| 4. 期末余额    | 1,573,122 | 293,859 | 1,866,981 |
| 二、累计摊销     |           |         |           |
| 1. 期初余额    | 227,277   | 31,239  | 258,516   |

|               |           |         |           |
|---------------|-----------|---------|-----------|
| 2. 本期增加金额     | 32,217    | 18,928  | 51,145    |
| (1) 计提        | 32,217    | 18,928  | 51,145    |
| 3. 本期减少金额     |           | 210     | 210       |
| (1) 处置        |           | 210     | 210       |
| 4. 期末余额       | 259,494   | 49,957  | 309,451   |
| <b>三、减值准备</b> |           |         |           |
| 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       |           |         |           |
| <b>四、账面价值</b> |           |         |           |
| 1. 期末账面价值     | 1,313,628 | 243,902 | 1,557,530 |
| 2. 期初账面价值     | 1,119,645 | 165,678 | 1,285,323 |

2022 年度无形资产的摊销金额为 51,145 千元(2021 年度: 35,232 千元)。

于 2022 年 12 月 31 日,净值为 351,834 千元(原值为 484,777 千元)的土地使用权用作本集团长期借款的抵押物(2021 年 12 月 31 日: 净值为 405,259 千元,原值为 520,820 千元),详见附注七(45)。

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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              | 843,981 |         |      | 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

本集团商誉主要产生于收购北京科航及海航技术。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。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。

**(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

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率 9%为折现率(2021 年：10%)。经评估与该资产组相关的商誉于 2022 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

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额      | 本期增加金额  | 本期摊销金额  | 其他减少金额 | 期末余额      |
|---------|-----------|---------|---------|--------|-----------|
| 飞行员养成费用 | 634,727   | 64,567  | 191,474 | 353    | 507,467   |
| 飞行员引进费用 | 490,948   | 42,077  | 87,060  | 24,543 | 421,422   |
| 其他      | 32,644    | 76,502  | 15,428  | 1,607  | 92,111    |
| 合计      | 1,158,319 | 183,146 | 293,962 | 26,503 | 1,021,000 |

其他说明：

(a) 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。

**30、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 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 |

|                  | 差异         | 资产        | 差异        | 资产        |
|------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 信用减值损失及资产减值准备    | 404,211    | 67,381    | 799,687   | 173,714   |
| 预提的飞机及发动机维修费用    | 7,925,060  | 1,188,759 | 1,733,609 | 260,042   |
| 金融资产公允价值变动       | 1,693,605  | 395,922   | 641,765   | 174,855   |
| 内部交易未实现利润        |            |           | 549,326   | 82,399    |
| 可抵扣亏损            | 31,968,907 | 5,386,166 | 2,211,229 | 552,807   |
| 使用权资产/租赁负债       | 5,550,677  | 874,301   | 3,318,933 | 509,073   |
| 其中：              |            |           |           |           |
| 预计于1年内(含1年)转回的金额 |            | 127,884   |           | 173,714   |
| 预计于1年后转回的金额      |            | 7,784,645 |           | 1,579,176 |
| 合计               | 47,542,460 | 7,912,529 | 9,254,549 | 1,752,890 |

## (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             | 895,443   | 135,431   | 903,721    | 141,083   |
| 投资性房地产账面价值与计税基础的差异 | 3,330,060 | 831,162   | 3,283,309  | 819,474   |
| 留债债务重组收益产生的暂时性差异   | 4,136,888 | 747,197   | 4,744,683  | 790,163   |
| 非货币性资产投资收益         | 111,262   | 16,689    | 111,262    | 16,689    |
| 其他                 |           |           | 1,419,192  | 231,512   |
| 其中：                |           |           |            |           |
| 预计于1年内(含1年)转回的金额   |           | 117,992   |            | 236,414   |
| 预计于1年后转回的金额        |           | 1,612,487 |            | 1,762,507 |
| 合计                 | 8,473,653 | 1,730,479 | 10,462,167 | 1,998,921 |

## (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 | 1,549,069 | 6,363,460 | 1,752,890 |         |
| 递延所得税负债 | 1,549,069 | 181,410   | 1,752,890 | 246,031 |

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 20,397,587 | 39,906,873 |
| 可抵扣亏损    | 16,519,200 | 21,680,991 |
| 合计       | 36,916,787 | 61,587,864 |

**(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       |
|--------|------------|------------|
| 2022 年 |            | 96,354     |
| 2023 年 | 314,654    | 314,654    |
| 2024 年 | 134,501    | 134,501    |
| 2025 年 | 613,596    | 613,596    |
| 2026 年 | 8,663,043  | 16,717,819 |
| 2027 年 | 6,793,406  |            |
| 2028 年 |            | 3,804,067  |
| 合计     | 16,519,200 | 21,680,991 |

其他说明：

□适用 √不适用

**31、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      |      |           |
|----------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
|                | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 飞机及发动机维修储备金(a) | 962,430   |      | 962,430   | 895,053   |      | 895,053   |
| 飞机及发动机租赁保证金(a) | 727,996   |      | 727,996   | 554,554   |      | 554,554   |
| 其他             | 252,063   |      | 252,063   | 284,312   |      | 284,312   |
| 合计             | 1,942,489 |      | 1,942,489 | 1,733,919 |      | 1,733,919 |

其他说明：

(a) 于 2022 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，故未计提减值准备。

### 32、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   | 期末余额   | 期初余额 |
|------|--------|------|
| 信用借款 | 79,562 |      |
| 合计   | 79,562 |      |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、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 |
|--------|---------|------|
| 银行承兑汇票 | 687,034 |      |
| 合计     | 687,034 |      |

### 36、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      |
|----------|-----------|-----------|
| 应付租赁飞机租金 | 1,442,746 | 3,811,362 |
| 应付航材采购费  | 1,820,133 | 2,189,648 |
| 应付起降费    | 814,616   | 1,086,516 |

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| 应付配餐费       | 376,953   | 458,930   |
| 应付飞机及发动机维修费 | 303,142   | 329,789   |
| 应付电脑订座费     | 105,831   | 115,249   |
| 应付航油费       | 340,551   | 18,609    |
| 应付飞行员培训费    | 329,559   | 233,628   |
| 应付 IT 服务费   | 248,785   | 165,436   |
| 其他          | 1,122,018 | 484,565   |
| 合计          | 6,904,334 | 8,893,732 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额    | 未偿还或结转的原因                     |
|-------------|---------|-------------------------------|
| 账龄超过一年的应付账款 | 899,738 | 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。 |
| 合计          | 899,738 | /                             |

其他说明

√适用 □不适用

于 2022 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 899,738 千元 (2021 年 12 月 31 日：1,767,774 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。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 预收票款     | 1,168,155 | 1,155,854 |
| 未使用的奖励积分 | 188,489   | 215,662   |
| 预收包座款    | 160,031   | 216,185   |
| 其他       | 138,461   | 139,265   |
| 合计       | 1,655,136 | 1,726,966 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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         | 606,591 | 6,811,986 | 6,815,766 | 602,811 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,402   | 727,161   | 345,754   | 383,809 |
| 三、辞退福利         |         |           |           |         |
| 四、一年内到期的其他福利   |         |           |           |         |
| 合计             | 608,993 | 7,539,147 | 7,161,520 | 986,620 |

## (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 | 385,878 | 5,889,146 | 5,834,125 | 440,899 |
| 二、职工福利费       |         |           |           |         |
| 三、社会保险费       | 204     | 378,088   | 360,756   | 17,536  |
| 其中：医疗保险费      |         | 314,459   | 314,405   | 54      |
| 工伤保险费         |         | 33,776    | 16,515    | 17,261  |
| 生育保险费         |         | 29,526    | 29,392    | 134     |
| 年金缴费          | 204     | 327       | 444       | 87      |
| 四、住房公积金       | 4,478   | 536,171   | 530,944   | 9,705   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 216,031 | 8,581     | 89,941    | 134,671 |
| 六、短期带薪缺勤      |         |           |           |         |
| 七、短期利润分享计划    |         |           |           |         |
| 合计            | 606,591 | 6,811,986 | 6,815,766 | 602,811 |

## (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 | 2,402 | 686,780 | 323,096 | 366,086 |

|          |       |         |         |         |
|----------|-------|---------|---------|---------|
| 2、失业保险费  | -     | 40,381  | 22,658  | 17,723  |
| 3、企业年金缴费 |       |         |         |         |
| 合计       | 2,402 | 727,161 | 345,754 | 383,809 |

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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      |
|--------------|-----------|-----------|
| 应付税款债权（a）    | -         | 853,413   |
| 预提所得税及飞机租赁关税 | 782,371   | 230,703   |
| 应交民航发展基金     | 210,446   | 287,565   |
| 应交企业所得税      | 91,880    | 96,168    |
| 应交增值税        | 66,380    | 53,248    |
| 应交国际税费       | 9,131     | 138,818   |
| 其他           | 169,887   | 160,234   |
| 合计           | 1,330,095 | 1,820,149 |

其他说明：

注：截至 2021 年 12 月 31 日海航控股重整计划中的税款债权余额 853,413 千元已于 2022 年支付完毕。

#### 41、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  | 478,009   | 463,389   |
| 应付股利  | 1,567     | 1,900     |
| 其他应付款 | 1,162,140 | 1,513,997 |
| 合计    | 1,641,716 | 1,979,286 |

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 | 135,057 | 66,235  |
| 应付借款利息 | 342,952 | 397,154 |
| 合计     | 478,009 | 463,389 |

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

## 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 | 1,567 | 1,900 |
| 合计    | 1,567 | 1,900 |

## 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     | 674,029   | 780,000   |
| 应付土地出让金       | 172,143   |           |
| 应付关联方款项       | 82,729    | 315,193   |
| 尚待现金清偿的普通债(a) | 20,371    | 51,940    |
| 其他            | 212,868   | 366,864   |
| 合计            | 1,162,140 | 1,513,997 |

### (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 | 36,908 | 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                  | 36,908 | /                            |

其他说明：

适用 不适用



**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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年内到期的租赁负债    | 12,123,260 | 5,849,635 |
| 1年内到期的长期借款    | 4,494,965  | 681,967   |
| 1年内到期的预计负债    | 498,333    | 1,368,977 |
| 1年内到期的长期应付款   | 302,781    | 12,750    |
| 1年内到期的其他非流动负债 | 19,040     | 12,659    |
| 合计            | 17,438,379 | 7,925,988 |

**44、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    |
|-------|---------|---------|
| 待转销项税 | 119,430 | 138,185 |
| 合计    | 119,430 | 138,185 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、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                    | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------------|------------|------------|
| 抵押借款                  | 33,691,702 | 32,285,502 |
| 质押借款                  | 4,677,861  | 4,320,393  |
| 信用借款                  | 12,756,598 | 12,790,029 |
| 减：一年内到期的长期借款(附注七(43)) |            |            |
| 抵押借款(a)               | -2,048,175 | -673,664   |
| 质押借款(a)               | -2,153,789 | -8,303     |
| 信用借款                  | -293,001   |            |
| 合计                    | 46,631,196 | 48,713,957 |

长期借款分类的说明：

单位：千元 币种：人民币

| 项目           | 币种  | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|-----|------------|------------|
| 抵押借款         |     | 33,691,702 | 32,285,502 |
|              | 人民币 | 13,006,560 | 13,534,204 |
|              | 美元  | 20,523,375 | 18,588,777 |
|              | 欧元  | 161,767    | 162,521    |
| 质押借款         |     | 4,677,861  | 4,320,393  |
|              | 人民币 | 4,564,484  | 4,196,738  |
|              | 美元  | 113,377    | 123,655    |
| 信用借款         |     | 12,756,598 | 12,790,029 |
|              | 人民币 | 12,683,631 | 12,723,235 |
|              | 美元  | 72,967     | 66,794     |
| 减：一年内到期的长期借款 |     |            |            |
| 抵押借款         |     | -2,048,175 | -673,664   |
|              | 人民币 | -439,788   | -673,664   |
|              | 美元  | -1,605,045 |            |
|              | 欧元  | -3,342     |            |
| 质押借款         |     | -2,153,789 | -8,303     |
|              | 人民币 | -2,144,718 | -8,303     |
|              | 美元  | -9,071     |            |
| 信用借款         |     | -293,001   | -          |
|              | 人民币 | -220,037   | -          |
|              | 美元  | -72,964    | -          |
| 合计           |     | 46,631,196 | 48,713,957 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(a) 于2022年12月31日，抵押、质押及保证借款共计38,369,563千元(含一年内到期的部分)(其中人民币17,571,044千元；美元2,963,092千元，折合人民币20,636,752千元；欧元21,793千元，折合人民币161,767千元)是由以下固定资产、投资性房地产、其他权益工具投资、在建工程和无形资产等长期资产作为抵押物；由本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物。

于2021年12月31日，抵押、质押及保证借款共计36,605,895千元(含一年内到期的部分)(其中人民币17,730,942千元；美元2,934,961千元，折合人民币18,712,432千元；欧元22,511千元，折合人民币162,521千元)是由以下固定资产、投资性房地产、其他权益工具投资、在建工程和无形资产等长期资产作为抵押物；由本集团保证金601,575千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物。

|                   | 2022年12月31日 |            | 2021年12月31日 |            |
|-------------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                   | 原值          | 净值         | 原值          | 净值         |
| 固定资产 - 飞行设备及运输工具  | 61,218,897  | 30,676,212 | 61,163,787  | 33,635,897 |
| - 房屋建筑物           | 6,359,877   | 4,925,307  | 6,330,005   | 5,286,896  |
| 固定资产小计(附注七(21))   | 67,578,774  | 35,601,519 | 67,493,792  | 38,922,793 |
| 投资性房地产(附注七(20))   |             | 1,920,077  |             | 1,922,017  |
| 其他权益工具投资(附注七(18)) |             | 1,001,380  |             | 812,838    |

|                    |         |            |         |            |
|--------------------|---------|------------|---------|------------|
| 其他非流动金融资产(附注七(19)) |         | 204,350    |         | 234,587    |
| 在建工程(附注七(22))      |         | 48,126     |         | 48,163     |
| 无形资产(附注七(26))      | 484,777 | 351,834    | 520,820 | 405,259    |
| 合计                 |         | 39,127,286 |         | 42,345,657 |

(b) 于 2022 年 12 月 31 日, 长期借款的利率为 1.66%至 7.53%(2021 年 12 月 31 日: 1.66%至 6.21%)。

(c) 依据海航控股重整计划, 针对有财产担保债权的本金及利息部分可在担保财产的市场价值范围内进行留债清偿, 市场价值范围外的本金及利息, 以及全部罚息、复利、违约金、维持费等惩罚性费用将调整为普通债权, 按普通债权的清偿方式清偿。于 2021 年 12 月 31 日, 本集团对截至 2021 年 12 月 31 日的长期借款余额按照海航控股重整计划中规定的普通债及留债安排清偿, 留债期限为 10 年, 留债利率按原融资利率与 2.89%/年孰低者确定, 利息自本重整计划获得法院裁定批准次日起算。

于 2021 年 12 月 31 日, 本集团将留债债务按照重整计划中规定的借款期限、利率及根据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收益率所确定的折现率重新计算债务的公允价值 45,154,693 千元, 计入长期借款, 并依据其与原留债债务账面价值的差异确认债务重组收益人民币 4,744,683 千元(附注七(68))。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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

##### (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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        |             |            |
|------------------------|-------------|------------|
| 租赁负债                   | 61,567,546  | 57,170,400 |
| 减：一年内到期的非流动负债(附注七(43)) | -12,123,260 | -5,849,635 |
| 合计                     | 49,444,286  | 51,320,765 |

其他说明：

于2022年12月31日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项为本集团按新租赁准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金分别为45,882千元和42千元（2021年12月31日：36,348千元和235千元），均为一年内支付。

#### 48、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 | 901,046 | 38,255 |
| 专项应付款 |         |        |
| 合计    | 901,046 | 38,255 |

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         | 期末余额      | 期初余额    |
|------------|-----------|---------|
| 成都天府基地建设工程 | 1,162,039 | -       |
| 其他         | 41,788    | 51,005  |
| 减：一年内到期的部分 | -302,781  | -12,750 |

其他说明：

于2022年12月31日，本公司之子公司云南祥鹏航空有限公司（“云南祥鹏”）需向中国华西企业股份有限公司（“华西股份”）支付成都祥鹏航空新机场基地工程总价款人民币1,162,039千元，在5年内分期还本，并按6.89%利率支付利息。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、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 |
|------------------------------|------------|-----------|------|
| 财务担保损失准备<br>(a)              | 1,289,921  |           |      |
| 带退租义务的飞机及<br>发动机退租检准备<br>(b) | 8,065,022  | 9,382,178 |      |
| 减：将于一年内支付<br>的预计负债           | -1,368,977 | -498,333  |      |
| 合计                           | 7,985,966  | 8,883,845 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(a) 2022年本集团财务担保损失准备转回79,639千元，清偿45,238千元。于2022年8月，因本集团处置兴航融投基金份额导致财务担保减值准备减少1,165,044千元。

(b) 于2022年12月31日，本集团计提的飞机及发动机退租检准备总余额为9,382,178千元，其中，一年内到期部分余额为498,333千元(附注七(43))，一年以上到期余额为8,883,845千元。

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计        |            |
| 股份总数         | 33,242,794 |             |    | 9,972,838 |    | 9,972,838 | 43,215,632 |
| 有限售条<br>件股份- | 674        |             |    | 9,972,838 |    | 9,972,838 | 9,973,512  |
| 无限售条<br>件股份- | 33,242,120 |             |    |           |    |           | 33,242,120 |

|         |            |  |  |  |  |  |            |
|---------|------------|--|--|--|--|--|------------|
| 人民币普通股  | 32,872,674 |  |  |  |  |  | 32,872,674 |
| 境内上市外资股 | 369,446    |  |  |  |  |  | 369,446    |

其他说明：

于2022年12月16日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司向瀚巍投资非公开发行9,972,838千股A股股票，限售期为36个月。本次募集资金总额10,870,394千元，本公司股本增加9,972,838千元，扣除过户相关税费后增加资本公积892,748千元。

#### 54、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

##### (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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、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）          | 32,074,649 | 892,748   |      | 32,967,397 |
| 其他资本公积              | 2,633,873  | 1,882,039 |      | 4,515,912  |
| -自用房地产转为投资性房地产的评估增值 | 31,168     |           |      | 31,168     |
| -收购长安航旅(b)          | -1,230,901 |           |      | -1,230,901 |
| -子公司出资人权益调整(c)      | 2,551,936  | 56,495    |      | 2,608,431  |
| -少数股东增资             | 1,286,524  |           |      | 1,286,524  |
| -借款留债主体转移导致的其他权益变动  | -          | 1,746,122 |      | 1,746,122  |
| -债转股                | -          | 79,422    |      | 79,422     |
| -其他                 | -4,854     |           |      | -4,854     |
| 合计                  | 34,708,522 | 2,774,787 |      | 37,483,309 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a) 于 2022 年 8 月, 本公司之子公司长安航旅的少数股东陕西省空港民航产业投资有限公司收回部分投资并取得对价 211,645 千元。因此, 本公司对长安航旅持股比例从 70.18% 被动增加至 75.80%, 相应减少少数股东权益 268,140 千元, 增加资本公积 56,495 千元。

(b) 于 2021 年 12 月, 根据海航控股重整计划, 本集团以现有总股本 16,806,120 千股为基数, 按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本, 共计转增 16,436,674 千股股票。转增后, 本公司总股本由 16,806,120 千股增加至 33,242,794 千股。转增形成的股票不向原股东分配, 其中方大航空以现金投入获取 4,400,000 千股, 另有 12,036,674 千股用于抵偿 31,751,783 千元负债, 扣除过户相关税费后合计增加资本公积 31,949,299 千元。2022 年本公司已确认新增的普通债依据重整计划以股票清偿, 合计增加资本公积 79,422 千元。

(c) 根据本公司经海南省高院裁定批准的重整计划, 救助贷款的债权本金及利息部分参照有财产担保债权的清偿方式清偿, 留债主体为本公司 11 家子公司, 具体由本公司根据实际财务状况指定。于 2022 年 11 月, 基于本公司及管理人向海南省高院提交的《关于明确救助性贷款留债主体的函》, 海南省高院的复函及《关于加快执行救助贷留债安排的通知》, 本公司将金额为 15,409,214 千元的借款(账面价值 14,186,179 千元)的留债主体转移至各子公司, 该交易为母公司与子公司少数股东的权益性交易, 因此相应减少少数股东权益 1,746,122 千元, 增加资本公积 1,746,122 千元。

## 56、 库存股

适用  不适用

## 57、 其他综合收益

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

| 项目                | 期初余额       | 本期发生金额    |                     |                       |          |           |           | 期末余额       |
|-------------------|------------|-----------|---------------------|-----------------------|----------|-----------|-----------|------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减: 所得税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于少数股东 |            |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -9,738,103 |           |                     |                       |          | 4,828,597 |           | -4,909,506 |
| 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     | -9,738,103  |  |  |  |  | 4,828,597 |  | -4,909,506 |
| 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   | -401,664    |  |  |  |  |           |  | -401,664   |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -499,237    |  |  |  |  |           |  | -499,237   |
| 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       |             |  |  |  |  |           |  |            |
| 现金流量套期储备           |             |  |  |  |  |           |  |            |
| 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           | -10,139,767 |  |  |  |  | 4,828,597 |  | -5,311,170 |



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

2022 年度其他综合收益中由于其他权益工具投资公允价值变动的所得税前发生额为 170,385 千元。

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、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。由于本公司2022年度为净亏损，故未提取法定盈余公积金(2021年：无)。

## 60、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               | -50,994,600 | -53,366,792 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |             | -1,198,844  |
| 调整后期初未分配利润                | -50,994,600 | -54,565,636 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | -20,246,960 | 4,720,934   |
| 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                   |             |             |
| 转作股本的普通股股利                |             |             |
| 处置其他权益工具导致的其他综合<br>收益转入   | -4,654,704  | -1,149,898  |
| 期末未分配利润                   | -75,896,264 | -50,994,600 |

(a) 于2022年12月31日，年末累计亏损中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额477,706千元(2021年：789,518千元)。

## 61、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 | 20,554,821 | 32,338,631 | 30,905,943 | 40,515,856 |
| 其他业务 | 2,309,372  | 2,284,035  | 3,096,076  | 2,273,274  |
| 合计   | 22,864,193 | 34,622,666 | 34,002,019 | 42,789,130 |

其他说明：

## a. 主营业务收入

|             | 2022 年     | 2021 年     |
|-------------|------------|------------|
| 航空客运收入      | 17,372,349 | 27,254,978 |
| 航空货运及逾重行李收入 | 2,420,403  | 2,327,240  |
| 退票手续费收入     | 762,069    | 1,323,725  |
| 合计          | 20,554,821 | 30,905,943 |

## b. 其他业务收入和其他业务成本

|         | 2022 年    |           | 2021 年    |           |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|         | 其他业务收入    | 其他业务成本    | 其他业务收入    | 其他业务成本    |
| 飞机维修及服务 | 868,122   | 1,267,866 | 1,100,696 | 1,305,472 |
| 飞机租赁    | 743,830   | 528,060   | 795,737   | 706,251   |
| 房屋租赁    | 124,652   | 41,335    | 209,303   | 34,533    |
| 其他      | 572,768   | 446,774   | 990,340   | 227,018   |
| 合计      | 2,309,372 | 2,284,035 | 3,096,076 | 2,273,274 |

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目  | 本年度         | 具体扣除情况 | 上年度         | 具体扣除情况 |
|---|-------------|--------|-------------|--------|
| 营业收入金额  | 2,286,419.3 |        | 3,400,201.9 |        |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 230,937.2   |        | 309,607.6   |        |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)   | 10.10       | /      | 9.11        | /      |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>   |             |        |             |        |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 230,937.2   |        | 309,607.6   |        |
| 其中：维修服务收入   | 86,812.2    |        | 110,069.6   |        |
| 飞机租赁收入  | 74,383.0    |        | 79,573.7    |        |
| 房屋租赁收入  | 12,465.2    |        | 20,930.3    |        |
| 其他(如：代理手续费收入、地面代理服务收入、其他租赁收入、坐席服务收入等)   | 57,276.8    |        | 99,034.0    |        |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |             |        |             |        |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |             |        |             |        |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |             |        |             |        |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |             |        |             |        |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的  |             |        |             |        |

|   |             |  |             |  |
|---|-------------|--|-------------|--|
| 收入。   |             |  |             |  |
| <b>与主营业务无关的业务收入小计</b>   | 230,937.2   |  | 309,607.6   |  |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>   |             |  |             |  |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                         |             |  |             |  |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 |             |  |             |  |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  |             |  |             |  |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      |             |  |             |  |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |             |  |             |  |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       |             |  |             |  |
| <b>不具备商业实质的收入小计</b>   |             |  |             |  |
| <b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>                                   |             |  |             |  |
| 营业收入扣除后金额   | 2,055,482.1 |  | 3,090,594.3 |  |

**(3). 合同产生的收入的情况**适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用**(4). 履约义务的说明**适用 不适用**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**62、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   |
|---------|---------|---------|
| 房产税     | 65,881  | 58,606  |
| 城市维护建设税 | 83,544  | 14,807  |
| 教育费附加   | 58,532  | 11,485  |
| 其他      | 28,053  | 43,788  |
| 合计      | 236,010 | 128,686 |

其他说明：

税金及附加的计缴标准见附注六。

**63、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 | 224,151 | 402,319   |
| 工资、奖金及福利  | 323,605 | 333,812   |
| 电脑订座费     | 178,443 | 319,505   |
| 外站费用      | 49,584  | 70,966    |
| 租金        | 64,363  | 78,904    |
| 其他        | 86,631  | 98,068    |
| 合计        | 926,777 | 1,303,574 |

**64、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  | 554,310   | 668,757   |
| 折旧费用和摊销费用 | 237,705   | 126,404   |
| 其他        | 278,214   | 822,536   |
| 合计        | 1,070,229 | 1,617,697 |

**65、研发费用**适用 不适用

**66、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   | 4,501,834  | 2,831,524  |
| 减：利息收入 | -130,949   | -98,275    |
| 净汇兑损失  | 7,554,925  | -2,661,185 |
| 其他     | 8,197      | 86,012     |
| 合计     | 11,934,007 | 158,076    |

**67、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 | 568,991 | 661,159 |
| 税费返还 | 24,067  | 38,948  |
| 合计   | 593,058 | 700,107 |

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。

**68、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       | -2,143  | 5,947      |
| 海航控股重整-债务重组收益(a)     | 149,116 | 12,081,649 |
| 海航控股重整-留债收益(附注十六(8)) |         | 4,744,683  |
| 处置需关注资产净收益(附注十六(8))  |         | 125,001    |
| 其他                   | 21,106  | -42,912    |
| 合计                   | 168,079 | 16,914,368 |

其他说明：

(a) 于2022年度，由于债权诉讼判决、公司在债权申报截止日前新申报债权等原因导致截止至2022年12月31日的长期借款96,456千元、其他应付款、应付账款及合同负债合计86,890千元，按照海航控股重整计划规定的普通债清偿方式偿付。根据海航控股重整计划，该部分64%的债权由关联方清偿，36%的债权以股票抵偿。此外，一年内到期的非流动负债-财务担保合同损失62,968千元根据海航控股重整计划，以股票抵偿。

根据上述事项的处理，由关联方清偿的负债100,307千元确认为债务重组收益。海航控股根据重整计划中规定的抵债价格为3.18元/股计算出的用于抵偿该部分普通债的A股股票股数约为40,338千股，根据上述用于抵债的A股股票在债权确认之日的股票价格确定公允价值，并根据其与所抵偿的普通债账面价值的差异计算债转股收益48,809千元。

(b) 于2021年度, 依据海航控股重整计划, 重整计划中的部分普通债合计人民币31,751,783千元以海航控股的A股股票抵偿。海航控股根据重整计划中规定的抵债价格为3.18元/股计算出的抵债A股股票的股数约为9,984,840千股, 根据上述用于抵债的A股股票转入管理人账户之日海航控股A股股票价格确定公允价值, 并根据其与所抵偿的普通债账面价值的差异确认债转股收益12,081,649千元。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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            | -7,589     | -41,898    |
| 信托财产收益权公允价值变动收益           | -1,258,251 | -112,933   |
| 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 | -401,718   | -2,046,158 |
| 合计                        | -1,667,558 | -2,200,989 |

#### 71、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   |
|-----------|---------|---------|
| 应收账款坏账损失  | 120,321 | -6,660  |
| 其他应收款坏账损失 | 700,012 | -56,418 |
| 财务担保合同损失  | -79,639 | 29,464  |
| 货币资金坏账损失  |         | 88,025  |
| 合计        | 740,694 | 54,411  |

#### 72、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              |         |       |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |         |       |
| 三、长期股权投资减值损失        |         |       |
| 四、投资性房地产减值损失        |         |       |
| 五、固定资产减值损失          | 121,919 |       |
| 六、工程物资减值损失          |         |       |
| 七、在建工程减值损失          |         |       |
| 八、生产性生物资产减值损失       |         |       |
| 九、油气资产减值损失          |         |       |
| 十、无形资产减值损失          |         |       |
| 十一、商誉减值损失           |         |       |
| 十二、其他               |         |       |

|    |         |  |
|----|---------|--|
| 合计 | 121,919 |  |
|----|---------|--|

**73、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    | 56,525   | 222,825 |
| 飞机及发动机处置利得 | -684,350 | -       |
| 其他固定资产处置利得 | -4,142   | 20,528  |
| 合计         | -631,967 | 243,353 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额   | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------|-----------|---------------|
| 债务豁免利得 | 280,580 | 975,741   | 280,580       |
| 补贴收入   | 60,398  | 59,114    | 60,398        |
| 其他     | 282,674 | 93,103    | 282,674       |
| 合计     | 623,652 | 1,127,958 | 623,652       |

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

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额  | 上期发生额   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------|---------|---------------|
| 滞纳金支出 | 20,984 | 295,181 | 20,984        |
| 其他    | 44,103 | 299,252 | 44,103        |
| 合计    | 65,087 | 594,433 | 65,087        |

**76、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 | 9,153 | 17,673 |



|         |            |         |
|---------|------------|---------|
| 递延所得税费用 | -6,426,216 | -15,407 |
| 合计      | -6,417,063 | 2,266   |

## (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                           | -27,826,878 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,174,032  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -399,914    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |             |
| 非应税收入的影响                       | -16,242     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 10,989      |
| 借款留债主体转移利得                     | 1,896,118   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,357,713   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异        | -1,969,108  |
| 确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异        | -1,135,329  |
| 确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损           | -1,987,258  |
| 所得税费用                          | -6,417,063  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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     |
|---------------|---------|-----------|
| 收到的补贴收入       | 629,382 | 759,221   |
| 收回票据保证金及其他保证金 | 30,817  | 161,290   |
| 其他            | -       | 92,139    |
| 合计            | 660,199 | 1,012,650 |

## (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   |
|--------------|---------|---------|
| 支付的机票销售代理手续费 | 224,151 | 402,320 |
| 支付的系统服务费     | 178,443 | 319,505 |
| 支付的外站费用      | 49,584  | 70,966  |

|          |         |           |
|----------|---------|-----------|
| 支付的银行手续费 | 8,197   | 86,013    |
| 其他       | 470,573 | 611,930   |
| 合计       | 930,948 | 1,490,734 |

**(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  |
|-----------|---------|--------|
| 收回定期存款及利息 | 386,120 | 41,350 |
| 合计        | 386,120 | 41,350 |

**(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 |       | 292,417 |
| 合计      |       | 292,417 |

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额     | 上期发生额 |
|------------|-----------|-------|
| 收到的关联方借入资金 | 1,990,000 |       |
| 合计         | 1,990,000 |       |

**(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     |
|-----------|-----------|-----------|
| 支付租赁款     | 6,045,030 | 6,245,466 |
| 偿还关联方借入资金 | 1,990,000 |           |
| 支付股权过户费   | 7,254     |           |
| 其他        | 7,073     | 181,255   |
| 合计        | 8,049,357 | 6,426,721 |

**79、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                        | -21,409,815 | 4,047,200 |
| 加：资产减值准备                   | 121,919     |           |
| 信用减值损失                     | 740,694     | 54,411    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 4,355,125   | 3,848,049 |

|                                  |            |             |
|----------------------------------|------------|-------------|
| 使用权资产摊销                          | 5,668,240  | 8,451,568   |
| 无形资产摊销                           | 51,145     | 35,232      |
| 长期待摊费用摊销                         | 293,962    | 327,262     |
| 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) | 631,967    | -243,353    |
| 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)              | 1,667,558  | 2,200,989   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 11,925,810 | 166,883     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -168,079   | -16,914,368 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -6,426,216 |             |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |            | -15,407     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | 205,775    | -383,925    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 3,949      | 5,290,301   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 144,044    | -6,187,580  |
| 其他                               |            |             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,193,922 | 677,262     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |            |             |
| 海航集团破产重整专项服务信托份额受领               | 3,378,858  |             |
| 飞机处置损失                           | 734,028    |             |
| 关联方代为清偿负债                        | 100,307    |             |
| 债务转为资本                           | 128,231    | 31,751,783  |
| 子公司少数股东退资                        | 211,645    |             |
| 债务转移确认及债务抵销                      |            | 61,620,658  |
| 债务重组调整                           |            | 4,744,683   |
| 为关联方担保的保证金                       |            | 4,300,000   |
| 购买长安航旅                           |            | 2,048,163   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |            |             |
| 融资租入固定资产                         |            |             |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |            |             |
| 现金的期末余额                          | 9,708,418  | 2,538,523   |
| 减: 现金的期初余额                       | 2,538,523  | 1,761,521   |
| 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                     | 7,169,895  | 777,002     |

注: 于 2021 年度, 依据海航控股重整计划及《关于通过代为清偿债务方式解决合规问题的承诺函》等相关文件, 被裁定为普通债共计 60,712,202 千元通过海航集团及海航航空集团有限公司等关联方代偿(“债务转移”)及抵销海航航空集团有限公司等关联方经营性应付款 908,456 千元的方式解决非经营性资金占用 42,702,604 千元、未披露担保需承担的担保责任 6,012,356 千元及需关注资产 12,905,698 千元。

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| 一、现金                        | 9,708,418 | 2,538,523 |
| 其中：库存现金                     | 284       | 966       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 9,708,134 | 2,537,557 |
| 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              | 9,708,418 | 2,538,523 |
| 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

**80、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

**81、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      | 930,074    | 本集团票据的保证金等  |
| 固定资产      | 35,601,519 | 本集团长期借款的抵押物 |
| 使用权资产     | 5,837,874  | 本集团融资租赁的抵押物 |
| 无形资产      | 351,834    | 本集团长期借款的抵押物 |
| 投资性房地产    | 1,920,077  | 本集团长期借款的抵押物 |
| 在建工程      | 48,126     | 本集团长期借款的抵押物 |
| 其他权益工具投资  | 1,001,380  | 本集团长期借款的抵押物 |
| 其他非流动金融资产 | 204,350    | 本集团长期借款的抵押物 |
| 合计        | 45,895,234 | /           |

**82、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   | 4,062     | 6.9646 | 28,290     |
| 欧元      | 2,702     | 7.4229 | 20,057     |
| 其他      |           |        | 9,430      |
| 应收账款    | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 1,189     | 6.9646 | 8,281      |
| 其他      |           |        | 242,976    |
| 其他应收款   | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 54,463    | 6.9646 | 379,313    |
| 欧元      | 1,576     | 7.4229 | 11,698     |
| 其他      |           |        | 117        |
| 其他非流动资产 | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 217,688   | 6.9646 | 1,516,110  |
| 应付账款    | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 151,060   | 6.9646 | 1,052,072  |
| 欧元      | 3,067     | 7.4229 | 22,766     |
| 其他      |           |        | 8,727      |
| 其他应付款   | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 1,760     | 6.9646 | 12,258     |
| 其他      |           |        | 12,934     |
| 长期借款    | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 2,973,569 | 6.9646 | 20,709,719 |
| 欧元      | 21,793    | 7.4229 | 161,767    |
| 长期应付款   | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 6,000     | 6.9646 | 41,788     |
| 租赁负债    | -         | -      |            |
| 其中：美元   | 7,728,828 | 6.9646 | 53,828,195 |

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(一)(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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   | 568,991 | 其他收益  | 568,991 |
| 税费返还   | 24,067  | 其他收益  | 24,067  |
| 其他补贴收入 | 60,398  | 营业外收入 | 60,398  |

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、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

**(2). 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(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

#### 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 |
|-------|--------|------------|--------|------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 兴航融投  | 31,704 | 99         | 净资产处置  | 2022年8月24日 | 工商登记变更;<br>新合伙协议签署;<br>财产交接手续完成 | -                                  | -                  | -                | -                | -                      | -                         | -                           |

其他说明:

√适用 □不适用

于2022年8月,本公司及本公司之子公司海航技术与海航飞翔航空俱乐部有限公司(以下简称“飞翔俱乐部”)签署协议,由飞翔俱乐部分别受让本公司及海航技术持有的深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“兴航融投”)24.75%和74.25%的份额,转让价款合计为31,704千元。于2022年9月,本公司及海航技术已完成基金份额转让的必要手续,兴航融投不再纳入本集团合并报表范围。

**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  | 100.00  | -     | 非同一控制下的企业合并 |
| 海航技术   | 海口    | 海口   | 维修服务  | 68.07   | -     | 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  | 90.75   | -     | 同一控制下的企业合并  |
| 长安航空   | 西安    | 西安   | 交通运输  | 70.50   | 26.59 | 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  | 84.02   | -     | 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  |
| 长安航旅   | 西安    | 西安   | 商务服务业 | 75.80   |       | 非同一控制下的企业合并 |

其他说明：

于2022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。

根据海航控股重整计划，于2021年11月，天津航空将持有的北部湾航空70%股权、海航航空集团将持有长安航空11.91%股权、北京鸿瑞盛达商贸有限公司、海航航空集团将持有山西航空49.39%股权工商变更至本公司名下。

根据海航控股重整计划，于2021年12月，大新华航空、天航控股、天津航空将持有兴航融投99%份额过户至公司及海航航空技术股份有限公司工商变更至本公司名下。

于2022年8月，本公司之子公司长安航旅的少数股东陕西省空港民航产业投资有限公司收回部分投资并取得对价211,645千元。因此，本公司对长安航旅持股比例从70.18%被动增加至75.80%，相应减少少数股东权益268,140千元，增加资本公积56,495千元。

## (2). 重要的非全资子公司

□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

## (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

于 2022 年 8 月, 本公司之子公司长安航旅的少数股东陕西省空港民航产业投资有限公司收回部分投资并取得对价 211,645 千元。因此, 本公司对长安航旅持股比例从 70.18% 被动增加至 75.80%, 相应减少少数股东权益 268,140 千元, 增加资本公积 56,495 千元。

**(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 |
|---------------------------|--------------|
|                           | 长安航旅         |
| 购买成本/处置对价                 |              |
| —现金                       |              |
| —非现金资产的公允价值               | 211,645      |
| 购买成本/处置对价合计               | 211,645      |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 268,140      |
| 差额                        | -56,495      |
| 其中: 调整资本公积                | -56,495      |
| 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

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险, 主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构, 制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险, 这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定, 涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### (一) 市场风险

##### 1、外汇风险

本集团的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，本集团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和港币)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 2022 年 12 月 31 日及 2021 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、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：千元

|         | 2022 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    | 28,290           | 29,487  | 57,777     |
| 应收账款    | 8,281            | 242,976 | 251,257    |
| 其他应收款   | 379,313          | 11,815  | 391,128    |
| 其他非流动资产 | 1,516,110        |         | 1,516,110  |
|         | 1,931,994        | 284,278 | 2,216,272  |
| 外币金融负债- |                  |         |            |
| 应付账款    | 1,052,072        | 31,493  | 1,083,565  |
| 其他应付款   | 12,258           | 12,934  | 25,192     |
| 租赁负债    | 53,828,195       |         | 53,828,195 |
| 长期借款    | 20,709,719       | 161,767 | 20,871,486 |
| 长期应付款   | 41,788           |         | 41,788     |
|         | 75,644,032       | 206,194 | 75,850,226 |

单位：千元

|         | 2021 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    | 50,515           | 27,797  | 78,312     |
| 应收账款    | 155,006          | 237,803 | 392,809    |
| 其他应收款   | 193,420          | 22,834  | 216,254    |
| 其他非流动资产 | 1,326,165        |         | 1,326,165  |
|         | 1,725,106        | 288,434 | 2,013,540  |
| 外币金融负债- |                  |         |            |
| 应付账款    | 4,987,936        | 147,387 | 5,135,323  |
| 其他应付款   | 128              | 22      | 150        |
| 租赁负债    | 54,766,861       |         | 54,766,861 |
| 长期借款    | 18,779,226       | 162,521 | 18,941,747 |
| 长期应付款   | 51,006           | -       | 51,006     |
|         | 78,585,157       | 309,930 | 78,895,087 |

于 2022 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，则本集团将减少或增加税前亏损约 3,685,602 千元(2021 年 12 月 31 日：增加或减少税前利润约 3,843,003 千元)。

## 2、利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及租赁负债等长期带息债务。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 2022 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 1,470,748 千元，以美元计价挂钩的浮动利率合同，金额为 1,560,069 千元。截至 2022 年 12 月 31 日尚未完成参考基准利率替换。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括：

单位：千元 币种：人民币

|                   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 短期借款              | 79,562           |                  |
| 长期借款(包括一年内到期的部分)  | 51,126,161       | 49,395,924       |
| 长期应付款(包括一年内到期的部分) | 1,203,827        | 51,005           |
| 租赁负债(包括一年内到期的部分)  | 61,567,546       | 57,170,400       |
|                   | 113,977,096      | 106,617,329      |
| 其中：浮动利率债务         | 3,030,817        | 4,101,507        |
| 固定利率债务            | 110,946,279      | 102,515,822      |
|                   | 113,977,096      | 106,617,329      |

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 2022 年度本集团并无利率互换安排。

于 2022 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的税前亏损会增加或减少约 15,154 千元(2021 年度：税前利润会减少或增加约 20,508 千元)。

## 3、其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类投资，包括交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资等，存在价格变动的风险。

于 2022 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，则本集团将减少或增加税前亏损约 513,187 千元(2021 年 12 月 31 日：增加或减少税前利润约 560,134 千元)，增加或减少其他综合收益约 74,164 千元(2021 年 12 月 31 日：约 84,507 千元)。

### (二) 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、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和租赁保证金等，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；本集团无资产负债表表外的信用风险敞口。

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，对于第三方应收账款、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 2022 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(2021 年 12 月 31 日：无)。

### (三) 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 2022 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(2)。

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：

单位：千元 币种：人民币

|       | 2022 年 12 月 31 日 |            |            |            |             |
|-------|------------------|------------|------------|------------|-------------|
|       | 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  | 79,562           |            |            |            | 79,562      |
| 应付票据  | 687,034          |            |            |            | 687,034     |
| 应付账款  | 6,904,334        |            |            |            | 6,904,334   |
| 其他应付款 | 1,641,716        |            |            |            | 1,641,716   |
| 长期借款  | 6,758,135        | 3,494,921  | 16,255,646 | 38,942,787 | 65,451,489  |
| 租赁负债  | 14,038,146       | 8,896,773  | 22,987,910 | 25,699,013 | 71,621,842  |
| 长期应付款 | 316,213          | 301,022    | 784,066    | -          | 1,401,301   |
|       | 30,425,140       | 12,692,716 | 40,027,622 | 64,641,800 | 147,787,278 |

|       | 2021 年 12 月 31 日 |            |            |            |             |
|-------|------------------|------------|------------|------------|-------------|
|       | 一年以内             | 一到二年       | 二到五年       | 五年以上       | 合计          |
| 金融负债- |                  |            |            |            |             |
| 应付账款  | 8,893,732        |            |            |            | 8,893,732   |
| 其他应付款 | 1,979,286        |            |            |            | 1,979,286   |
| 长期借款  | 2,189,083        | 5,180,756  | 13,641,411 | 44,842,729 | 65,853,979  |
| 租赁负债  | 7,606,655        | 8,090,753  | 22,079,722 | 29,087,829 | 66,864,959  |
| 长期应付款 | 13,803           | 13,453     | 25,853     |            | 53,109      |
|       | 20,682,559       | 13,284,962 | 35,746,986 | 73,930,558 | 143,645,065 |

于 2022 年 12 月 31 日，本集团无对关联方提供的财务担保的预计负债余额（附注七(50)）。于 2021 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的财务担保的预计负债余额为 1,289,921 千元，为一年内到期的预计负债(附注七(50))。

## 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

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

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                 | 204,350    |            | 10,059,381 | 10,263,731 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 727,454    | 727,454    |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |            |            |
| (2) 权益工具投资                  |            |            | 727,454    | 727,454    |
| (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 | 204,350    |            | 9,331,927  | 9,536,277  |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |            |            |
| (2) 权益工具投资                  | 204,350    |            | 9,331,927  | 9,536,277  |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |            |            |
| (三) 其他权益工具投资                | 1,002,092  |            | 481,195    | 1,483,287  |
| (四) 投资性房地产                  |            |            | 2,819,521  | 2,819,521  |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |            |            |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |            |            |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |            |            |
| (五) 生物资产                    |            |            |            |            |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |            |            |            |
| 2. 生产性生物资产                  |            |            |            |            |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 1,206,442  |            | 13,360,097 | 14,566,539 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |            |            |            |
| 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                      |            |            |            |            |
| 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>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>      |            |            |            |            |

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。估值技术包括现金流量折现模型、市场乘数法等其他估值模型。相关估值假设包括可比公司市净率、折现率、收入增长率及毛利率等。

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

|                  | 估值技术        | 2022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资产— |             |                 |               |                |             |          |
| 飞机收益权            | 收益法         | 4,951,894       | 折现率           | 8.68%          | 负相关         | 不可观察     |
| 权益工具投资           | 收益法         | 727,454         | 折现率；收入增长率；毛利率 | 8.79%；2.8%；24% | 负相关；正相关；正相关 | 不可观察     |
|                  | 资产基础法（分类加总） | 3,378,858       | 不适用           | 不适用            | 不适用         | 不适用      |
|                  | 市场法         | 1,001,175       | 市净率           | 0.86           | 正相关         | 不可观察     |
| 其他权益工具投资—        |             |                 |               |                |             |          |
|                  | 市场法         | 446,843         | 市净率           | 0.72           | 正相关         | 不可观察     |
|                  | 资产基础法       | 34,352          | 不适用           | 不适用            | 不适用         | 不适用      |
| 投资性房地产           | 收益法         | 2,819,521       | 折现率           | 5.7%           | 负相关         | 不可观察     |
|                  |             | 13,360,097      |               |                |             |          |

|  | 估值技术 | 2021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   | 7,700,913  | 折现率           | 9.24%-9.35%    | 负相关         | 不可观察 |
| 权益工具投资             | 收益法   | 723,240    | 折现率；收入增长率；毛利率 | 8.42%；1.6%；35% | 负相关；正相关；正相关 | 不可观察 |
|                    | 资产基础法 | 95,725     | 不适用           | 不适用            | 不适用         | 不适用  |
|                    | 市场法   | 912,573    | 市净率           | 1.1            | 正相关         | 不可观察 |
| 其他权益工具投资—          |       |            |               |                |             |      |
|                    | 市场法   | 886,043    | 市净率           | 0.85           | 正相关         | 不适用  |
|                    | 成本法   | 34,352     | 不适用           | 不适用            | 不适用         | 不适用  |
| 投资性房地产             | 收益法   | 2,827,110  | 折现率           | 5.50%          | 负相关         | 不可观察 |
|                    |       | 13,179,956 |               |                |             |      |

#### 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。估值技术包括现金流量折现模型、市场乘法法等其他估值模型。相关估值假设包括可比公司市净率、折现率、收入增长率及毛利率等。

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、短期借款、应付款项、长期借款和长期应付款。

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。



|       | 2022 年 12 月 31 日 |             | 2021 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  | 51,126,161       | 51,578,673  | 49,395,924       | 48,735,497  |
| 租赁负债  | 61,567,546       | 61,150,371  | 57,170,400       | 56,627,280  |
| 长期应付款 | 1,203,827        | 1,245,838   | 51,005           | 45,533      |
|       | 113,897,534      | 113,974,882 | 106,617,329      | 105,408,310 |

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 (%) |
|-------|-----|-------|-----------|------------------|-------------------|
| 瀚巍投资  | 海口  | 商务服务业 | 1,000,000 | 24.41            | 24.41             |

本企业的母公司情况的说明

于 2022 年 12 月 16 日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司向海航航空集团之全资子公司瀚巍投资非公开发行 9,972,838 千股 A 股股票，限售期为 36 个月。上述非公开发行完成后，本公司总股本增至 43,215,632 千元。发行完成后，瀚巍投资合计持有本公司 10,546,866,453 股，持股比例为 24.41%，成为本公司的母公司。

本企业最终控制方是自然人方威

### 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 |
| 海南海航汉莎    | 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       |
|---------|-------------------|
| 首都航空    | 同受同一控制方控制         |
| 首航直升机   | 同受同一控制方控制         |
| 飞翔俱乐部   | 同受同一控制方控制         |
| 长江租赁    | 同受同一控制方控制         |
| 金鹿北京    | 同受同一控制方控制         |
| 航旅投资    | 同受同一控制方控制         |
| 海航货运    | 同受同一控制方控制         |
| 海航航空集团  | 同受同一控制方控制         |
| 海航航信    | 同受同一控制方控制         |
| 海航物业    | 同受同一控制方控制         |
| 海南航校    | 同受同一控制方控制         |
| 恒禾电子    | 同受同一控制人控制         |
| 易航科技    | 同受同一控制方控制         |
| 旅云租赁    | 同受同一控制方控制         |
| 方大炭素    | 同受同一控制方控制         |
| 新生飞翔    | 同受同一控制方控制         |
| 扬子江租赁   | 同受同一控制方控制         |
| 天津货运    | 同受同一控制方控制         |
| 大新华航空   | 同受同一控制方控制         |
| 天航地服    | 同受同一控制人控制         |
| 上海金鹿公务  | 同受同一控制方控制         |
| SRT     | 同受同一控制方控制         |
| 渤海租赁    | 持股 5%以上的股东及其一致行动人 |
| 渤海人寿    | 持股 5%以上的股东及其一致行动人 |
| 华安保险    | 持股 5%以上的股东及其一致行动人 |
| 天航金服    | 持股 5%以上的股东及其一致行动人 |
| 海航集团    | 持股 5%以上的股东及其一致行动人 |
| 桂林航空    | 其他关联方             |
| 天羽飞训    | 其他关联方             |
| 香港航空    | 其他关联方             |
| 美兰空港    | 受海发控控制            |
| 海口美兰    | 受海发控控制            |
| 博鳌机场    | 受海发控控制            |
| 潍坊机场    | 受海发控控制            |
| 永兴机场    | 受海发控控制            |
| 美亚实业    | 受海发控控制            |
| 海南物管    | 受海发控控制            |
| 满洲里机场   | 受海发控控制            |
| 营口机场    | 受海发控控制            |
| 宜昌机场    | 受海发控控制            |
| 安庆天柱山机场 | 受海航集团控制           |
| 唐山机场    | 受海航集团控制           |
| 海南航食    | 受海航集团控制           |
| 三亚航食    | 受海航集团控制           |
| 新疆航食    | 受海航集团控制           |

|       |         |
|-------|---------|
| 海航饮品  | 受海航集团控制 |
| 新华航食  | 受海航集团控制 |
| 甘肃航食  | 受海航集团控制 |
| 海航信管  | 受海航集团控制 |
| 内蒙古航食 | 受海航集团控制 |
| 海南一卡通 | 受海航集团控制 |
| 海旅管理  | 受海航集团控制 |
| 易生金服  | 受海航集团控制 |
| 易生支付  | 受海航集团控制 |
| 海航冷链  | 受海航集团控制 |
| 渤海信托  | 受海航集团控制 |
| 聚宝小贷  | 受海航集团控制 |

#### 其他说明

海南省发展控股有限公司(以下简称“海发控”)原通过大新华航空间接控制本公司,于2021年12月7日,海发控丧失对本公司及大新华航空的控制权,鉴于该项安排生效于2022年12月7日已满12个月,因此自2022年12月7日,海发控及受其所控制的公司不再作为本集团关联方披露。

于2022年12月7日,方大航空取得本集团控制权超过已满12个月,自2022年12月7日海航集团及受其所控制的公司不再作为本集团关联方披露。

## 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   |
|---------|----------|---------|---------|
| 海南航食    | 采购航空食品   | 21,741  | 39,109  |
| 三亚航食    | 采购航空食品   | 13,047  | 22,973  |
| 新疆航食    | 采购航空食品   | 9,237   | 22,261  |
| 海航饮品    | 采购航空食品   | 7,555   | 27,020  |
| 新华航食    | 采购航空食品   | 7,239   | 71,424  |
| 甘肃航食    | 采购航空食品   | 2,227   | 5,033   |
| 海南物管    | 采购航空食品   | 1,203   |         |
| 内蒙古航食   | 采购航空食品   | 890     | 2,208   |
| 其他      | 采购航空食品   | 1,163   | 2,017   |
| 美兰空港    | 接受机场起降服务 | 169,998 | 163,569 |
| 三亚凤凰机场  | 接受机场起降服务 | 90,272  | 140,843 |
| 海航物业    | 接受机场起降服务 | 12,733  |         |
| 宜昌机场    | 接受机场起降服务 | 13,094  | 11,789  |
| 安庆天柱山机场 | 接受机场起降服务 | 6,574   | 7,504   |
| 西部航空    | 接受机场起降服务 | 5,612   |         |
| 海口美兰    | 接受机场起降服务 | 5,031   | 64,158  |
| 博鳌机场    | 接受机场起降服务 | 4,128   | 7,345   |
| 天津航空    | 接受机场起降服务 | 3,787   |         |
| 首都航空    | 接受机场起降服务 | 3,459   |         |
| 潍坊机场    | 接受机场起降服务 | 3,666   | 16,475  |
| 天羽飞训    | 接受机场起降服务 | 3,070   |         |

|        |              |         |         |
|--------|--------------|---------|---------|
| 唐山机场   | 接受机场起降服务     | 2,157   | 3,820   |
| 金鹏航空   | 接受机场起降服务     | 1,704   |         |
| 新生飞翔   | 接受机场起降服务     | 1,640   |         |
| 永兴机场   | 接受机场起降服务     | 1,553   |         |
| 海南物管   | 接受机场起降服务     | 1,311   |         |
| 天航地服   | 接受机场起降服务     |         | 3,254   |
| 其他     | 接受机场起降服务     | 4,283   | 18,325  |
| 美亚实业   | 采购航油         | 753,736 | 597,142 |
| 海南一卡通  | 机组费用         | 23,641  | 34,411  |
| 首都航空   | 机组费用         | 9,194   |         |
| 海航信管   | 机组费用         | 5,666   |         |
| 天津航空   | 机组费用         | 3,846   |         |
| 西部航空   | 机组费用         | 1,758   |         |
| 金鹏航空   | 机组费用         | 987     |         |
| 其他     | 机组费用         | 4,466   |         |
| 新生飞翔   | 特许权使用费       |         | 1,088   |
| 天羽飞训   | 人员培训         | 201,650 | 103,562 |
| 海南航校   | 人员培训         | 54,949  | 39,767  |
| 海南海航汉莎 | 人员培训         | 9,783   |         |
| 其他     | 人员培训         | 2,233   | 994     |
| 首都航空   | 人员受让         | 5,094   |         |
| 天津航空   | 人员受让         | 5,094   |         |
| 大新华航空  | 人员受让         | 86      |         |
| 易航科技   | 接受关联方信息技术服务  | 129,846 | 77,089  |
| 海航航信   | 接受关联方信息技术服务  | 4,238   |         |
| 西部航空   | 接受关联方信息技术服务  | 253     |         |
| 新生飞翔   | 接受商旅服务       | 2,575   | 3,818   |
| 海航物业   | 支付物业管理费      | 49,754  |         |
| 海南物管   | 支付物业管理费      | 19,233  | 103,092 |
| 其他     | 支付物业管理费      | 113     |         |
| SRT    | 接受飞机维修及保障服务  | 208,411 | 244,149 |
| 天津航空   | 接受飞机维修及保障服务  | 64,308  |         |
| 首都航空   | 接受飞机维修及保障服务  | 60,627  | 91,046  |
| 西部航空   | 接受飞机维修及保障服务  |         | 6,676   |
| 易生支付   | 支付关联方代售机票手续费 | 3,068   | 1,535   |
| 西部航空   | 支付关联方代售机票手续费 | 2,393   | 328     |
| 首都航空   | 支付关联方代售机票手续费 | 750     | 2,364   |
| 金鹏航空   | 支付关联方代售机票手续费 | 100     | 312     |
| 其他     | 支付关联方代售机票手续费 | 72      |         |
| 渤海人寿   | 接受保险服务       | 2,649   |         |
| 华安保险   | 接受保险服务       | 2,358   |         |

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 |
|------|-------------|-------|-------|
| 首都航空 | 代关联方销售机票手续费 | 6,067 | 9,572 |
| 西部航空 | 代关联方销售机票手续费 | 3,593 | 223   |

|         |             |         |         |
|---------|-------------|---------|---------|
| 大新华航空   | 代关联方销售机票手续费 | 1,097   |         |
| 金鹏航空    | 代关联方销售机票手续费 | 507     | 5,996   |
| 其他      | 代关联方销售机票手续费 | 54      | 547     |
| 新生飞翔    | 积分销售收入      | 61,350  | 80,933  |
| 海航航空集团  | 积分销售收入      | 3,862   |         |
| 其他      | 积分销售收入      | 1,902   |         |
| 海旅管理    | 金鹿卡销售       |         | 1,313   |
| 首都航空    | 销售机票        | 18,852  |         |
| 天津航空    | 销售机票        | 12,831  |         |
| 金鹏航空    | 销售机票        | 2,739   |         |
| 西部航空    | 销售机票        | 1,521   |         |
| 金鹿北京    | 销售机票        | 1,465   |         |
| 海航航空集团  | 销售机票        | 1,317   | 575,784 |
| 三亚凤凰机场  | 销售机票        | 1,573   |         |
| 桂林航空    | 销售机票        | 1,117   |         |
| 宜昌机场    | 销售机票        | 758     |         |
| 唐山机场    | 销售机票        | 256     |         |
| 安庆天柱山机场 | 销售机票        | 249     |         |
| 其他      | 销售机票        | 1,515   |         |
| 海航货运    | 货运包舱收入      | 426,433 | 375,398 |
| 安庆天柱山机场 | 客运包机收入      | 29,389  | 41,090  |
| 宜昌机场    | 客运包机收入      | 16,032  | 11,342  |
| 航旅投资    | 客运包机收入      | 12,625  | 43,954  |
| 潍坊机场    | 客运包机收入      | 13,241  | 77,273  |
| 其他      | 客运包机收入      | 13,894  | 34,769  |
| 金鹿北京    | 里程积分收入      | 149     | 91      |
| 香港航空    | 里程积分收入      |         | 24      |
| 天津航空    | 提供维修以及保障服务费 | 430,572 | 352,859 |
| 首都航空    | 提供维修以及保障服务费 | 410,811 | 434,230 |
| 西部航空    | 提供维修以及保障服务费 | 199,031 | 203,460 |
| 金鹏航空    | 提供维修以及保障服务费 | 63,030  | 63,805  |
| 桂林航空    | 提供维修以及保障服务费 | 43,520  |         |
| 天津货运    | 提供维修以及保障服务费 | 41,955  |         |
| 大新华航空   | 提供维修以及保障服务费 | 24,611  | 32,675  |
| 天羽飞训    | 提供维修以及保障服务费 | 4,825   |         |
| 香港航空    | 提供维修以及保障服务费 | 4,445   | 2,411   |
| 金鹿北京    | 提供维修以及保障服务费 | 3,938   |         |
| 上海金鹿公务  | 提供维修以及保障服务费 | 3,593   |         |
| 易航科技    | 提供维修以及保障服务费 | 2,655   |         |
| 海南海航汉莎  | 提供维修以及保障服务费 | 1,273   |         |
| 美兰空港    | 提供维修以及保障服务费 | 448     |         |
| 新华航食    | 提供维修以及保障服务费 | 451     |         |
| 其他      | 提供维修以及保障服务费 | 4,415   |         |
| 大新华航空   | 提供人员培训服务    | 379     |         |
| 金鹿北京    | 提供人员培训服务    | 85      |         |
| 海南海航汉莎  | 提供人员培训服务    | 15      |         |

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 |
|--------|--------|-----------|-----------|
| 天津航空   | 飞机     | 219,738   | 211,139   |
| 首都航空   | 飞机     | 203,827   | 256,203   |
| 大新华航空  | 飞机     | 98,462    | 98,462    |
| 金鹏航空   | 飞机     | 87,813    | 85,877    |
| 西部航空   | 飞机     | 66,256    | 63,547    |
| 天羽飞训   | 模拟机    | 62,702    | 67,160    |
| 新华航食   | 房产     | 16,345    | 28,020    |
| 首都航空   | 房产     | 13,064    | 13,070    |
| 海航冷链   | 房产     | 11,927    | 11,927    |
| 金鹿北京   | 房产     | 9,716     | 9,813     |
| 渤海人寿   | 房产     | 9,275     |           |
| 渤海信托   | 房产     | 7,667     | 5,943     |
| 方大炭素   | 房产     | 6,269     |           |
| 海航航空集团 | 房产     | 5,610     |           |
| 易航科技   | 房产     | 4,131     | 3,368     |
| 天羽飞训   | 房产     | 3,743     |           |
| 渤海租赁   | 房产     | 2,851     | 4,245     |
| 聚宝小贷   | 房产     | 1,654     |           |
| 首航直升机  | 房产     | 1,213     |           |
| 海航货运   | 房产     | 1,187     |           |
| 海航财务公司 | 房产     |           | 4,245     |
| 其他     | 房产     | 3,687     | 16,768    |

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     | 312,211  | 378,036  |
| 旅云租赁  | 飞机     | 207,720  | 239,229  |
| 天航金服  | 飞机     | 177,889  | 161,993  |
| 天津航空  | 飞机     | 8,379    | 15,748   |
| 香港航空  | 飞机     | 151,051  | 170,278  |
| 首都航空  | 飞机     | 4,695    | 5,145    |
| 其他    | 发动机    | 65,164   | 90,381   |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 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 |
|------|-----------|------------|-------------|------------|
| 渤海租赁 | 2,169,825 | 2019年3月15日 | 2031年10月31日 | 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

单位：千元 币种：人民币

| 关联方    | 拆借金额      | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|--------|-----------|-------------|-------------|----|
| 拆入     |           |             |             |    |
| 海航航空集团 | 1,990,000 | 2022年10月24日 | 2022年12月21日 |    |

**(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 |
|-------|-----------------|---------|-------|
| 飞翔俱乐部 | 转让易生金服 15.09%股权 | 377,248 |       |
| 飞翔俱乐部 | 转让兴航融投 99%基金份额  | 31,704  |       |

**(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 | 52,657 | 53,066 |

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 关联方  | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|-------|-------|
| 首都航空 | 人员转让   | 5,283 |       |
| 天津航空 | 人员转让   | 5,094 |       |
| 西部航空 | 人员转让   |       | 1,600 |
| 其他   | 人员转让   | 5,180 |       |



## 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 |           | -    | 4,554,425 | -    |
| 应收账款                        | 海航货运   | 63,238    | -    | 554,676   | -    |
| 应收账款                        | 天津航空   | 56,562    | -    | 67,206    | -    |
| 应收账款                        | 海口恒禾电子 | 54,899    | -    | 77,049    | -    |
| 应收账款                        | 首都航空   | 26,535    | -    | 34,663    | -    |
| 应收账款                        | 金鹏航空   | 17,982    | -    | 570       | -    |
| 应收账款                        | 桂林航空   | 14,847    | -    | 12,986    | -    |
| 应收账款                        | 金鹿北京   | 1,737     | -    | 2,887     | -    |
| 应收账款                        | 天津货运   | 1,302     | -    | 1,750     | -    |
| 应收账款                        | 云南祥鹏投资 |           | -    | 370,307   | -    |
| 应收账款                        | 海航速运   |           | -    | 221,999   | -    |
| 应收账款                        | 海航酒店集团 |           | -    | 143,375   | -    |
| 应收账款                        | 北京新旅   |           | -    | 125,494   | -    |
| 应收账款                        | 海航航空销售 |           | -    | 859,049   | -    |
| 应收账款                        | 其他     | 140,385   | -    | 416,855   | -    |
| 其他应收款                       | 天津航空   | 5,054,304 | -    | 6,523,644 | -    |
| 其他应收款                       | 首都航空   | 1,208,786 | -    | 2,501,225 | -    |
| 其他应收款                       | 金鹏航空   | 518,483   | -    | 557,223   | -    |
| 其他应收款                       | 大新华航空  | 392,684   | -    | 1,039,797 | -    |
| 其他应收款                       | 西部航空   | 314,811   | -    | 236,476   | -    |
| 其他应收款                       | 天羽飞训   | 240,733   | -    | 214,741   | -    |
| 其他应收款                       | 桂林航空   | 126,248   | -    |           | -    |
| 其他应收款                       | 金鹿北京   | 48,987    | -    | 92,665    | -    |
| 其他应收款                       | 天津货运   | 38,735    | -    | 134,441   | -    |
| 其他应收款                       | 海航航空集团 | 8,325     | -    | 2,663,685 | -    |
| 其他应收款                       | 海航财务公司 |           | -    | 454,946   | -    |
| 其他应收款                       | 其他     | 1,417,911 | -    | 1,822,156 | -    |
| 预付款项                        | 天航金服   | 427       | -    |           | -    |
| 预付款项                        | 天羽飞训   |           | -    | 1,876     | -    |
| 预付款项                        | 其他     | 349       | -    | 36,458    | -    |
| 其他非流动金融资产(含一年内到期部分)信托资产收益权) | 天津航空   |           | -    | 3,437,937 | -    |
| 其他非流动金融资产(含一年内到期部分)信托资产收益权) | 大新华航空  | 4,905,655 | -    | 4,262,976 | -    |
| 其他非流动                       | 渤海租赁   | 179,744   | -    | 179,177   | -    |

|         |      |         |   |         |   |
|---------|------|---------|---|---------|---|
| 资产      |      |         |   |         |   |
| 其他非流动资产 | 天航金服 | 161,087 | - | 54      | - |
| 其他非流动资产 | 长江租赁 | 43,670  | - | 24,099  | - |
| 其他非流动资产 | 旅云租赁 | 13,987  | - | 13,495  | - |
| 其他非流动资产 | 其他   |         | - | 133,252 | - |

注：天津航空、首都航空、金鹏航空、西部航空、恒禾电子、金鹿(北京)公务、天津货运及大新华航空共8家公司于2022年8月对2022年6月30日应收账款及其他应收款余额做出承诺，该8家公司于2022年至2024年偿还。此外，该8家公司于2023年3月对2022年7月1日至2022年12月31日新增应收账款及其他应收款余额做出承诺，该8家公司将于2023年至2025年偿还。

海航航空集团有限公司承诺，当上述8家公司无法如期履行承诺的还款事项时，将提供流动性支持，帮助上述8家公司履行承诺事项。

## (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    |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 合同负债  | 首都航空   | 41,863    | 38,002    |
| 合同负债  | 新生飞翔   | 21,903    | 22,340    |
| 合同负债  | 桂林航空   | 17,238    |           |
| 合同负债  | 天津航空   |           | 14,038    |
| 应付账款  | 天航金服   | 416,371   | 1,137,403 |
| 应付账款  | 香港航空   | 400,473   | 176       |
| 应付账款  | 渤海租赁   | 202,479   | 1,113,643 |
| 应付账款  | 旅云租赁   | 188,874   | 719,660   |
| 应付账款  | 易航科技   | 149,099   | 34,504    |
| 应付账款  | 天羽飞训   | 91,681    | 22,816    |
| 应付账款  | 首都航空   | 71,375    | 91,172    |
| 应付账款  | 天津航空   | 50,001    | 372,305   |
| 应付账款  | 海航货运   | 48,001    | 6,268     |
| 应付账款  | 西部航空   | 45,673    | 31,451    |
| 应付账款  | 其他     | 163,380   | 1,701,781 |
| 其他应付款 | 海航物业   | 42,754    |           |
| 其他应付款 | 海航货运   | 12,605    | 29,220    |
| 其他应付款 | 海航航空集团 | 3,169     | 3,164     |
| 其他应付款 | 海航冷链   |           | 97,874    |
| 其他应付款 | 其他     | 24,201    | 184,935   |
| 租赁负债  | 渤海租赁   | 6,682,499 | 8,183,806 |
| 租赁负债  | 旅云租赁   | 4,997,178 | 4,789,265 |
| 租赁负债  | 天航金服   | 4,040,945 | 4,240,430 |
| 租赁负债  | 长江租赁   | 4,044,922 | 3,788,739 |
| 租赁负债  | 香港航空   | 3,486,624 | 4,646,459 |
| 租赁负债  | 扬子江租赁  | 745,164   | 654,993   |
| 租赁负债  | 首都航空   | 100,869   | 114,193   |
| 租赁负债  | 其他     | 98,310    | 243,474   |

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

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

单位：千元 币种：人民币

|         | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 经营性租赁租出 |                  |                  |
| -首都航空   | 254,090          | 254,090          |
| -天津航空   | 210,988          | 210,988          |
| -金鹏航空   | 129,941          | 182,916          |
| -大新华航空  | 98,462           | 98,462           |
| -天羽飞训   | 64,053           | 67,443           |
| -西部航空   | 63,518           | 63,518           |
| 合计      | 821,052          | 877,417          |

**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

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺：

单位：千元 币种：人民币

|        | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 购买飞机   | 26,524,692       | 10,449,365       |
| 其他固定资产 | 561,436          | 1,691,680        |
| 合计     | 27,086,128       | 12,141,045       |

## 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

### (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) 于 2023 年 1 月 6 日，本公司及福州航空、祥鹏航空就欠付的约 112,683.70 万元共益债与 Avolon Holdings Limited 及其子公司达成清偿方案，以海航控股股票进行清偿，股票抵债价格为 3.18 元/股。

(2) 于 2023 年 3 月 23 日，本公司及祥鹏航空、福州航空、北部湾航空、长安航空就欠付的约 40,253.83 万元共益债与 AerCap Holdings N.V. 及其子公司达成清偿方案，以海航控股股票进行清偿，股票抵债价格为 3.18 元/股。

## 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、飞机维修及飞行员培训等；

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

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目              | 航空运营分部      | 其他业务分部     | 未分配项目      | 分部间抵销       | 合计          |
|-----------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 对外交易收入          | 22,662,311  | 201,882    |            |             | 22,864,193  |
| 营业成本            | 34,276,199  | 346,467    |            |             | 34,622,666  |
| 利息收入            | 93,178      | 37,771     |            |             | 130,949     |
| 利息费用            | 4,346,757   | 155,077    |            |             | 4,501,834   |
| 资产减值损失          | 121,919     |            |            |             | 121,919     |
| 信用减值损失          | 844,744     | -24,411    | -79,639    |             | 740,694     |
| 对联营企业的投资(损失)/收益 |             |            | -2,143     |             | -2,143      |
| 重整收益            |             |            | 429,696    |             | 429,696     |
| 公允价值变动(损失)/收益   |             |            | -1,667,558 |             | -1,667,558  |
| 折旧和摊销费用         | 4,401,193   | 299,039    |            |             | 4,700,232   |
| 使用权资产折旧费        | 5,668,240   |            |            |             | 5,668,240   |
| (亏损)/利润总额       | -26,362,872 | -324,746   | -1,139,260 |             | -27,826,878 |
| 所得税费用           | -6,449,267  | 32,204     |            |             | -6,417,063  |
| 净(亏损)/利润        | -19,913,605 | -356,950   | -1,139,260 |             | -21,409,815 |
| 资产总额            | 129,412,841 | 15,063,280 | 12,642,434 | -19,004,280 | 138,114,275 |
| 负债总额            | 111,772,161 | 14,345,843 |            | 11,537,422  | 137,655,426 |
| 非流动资产增加额        | 3,905,076   | 6,500      |            |             | 3,911,576   |

#### 2021 年情况

| 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          | 33,823,377 | 178,642 |            |       | 34,002,019 |
| 营业成本            | 42,470,882 | 318,248 |            |       | 42,789,130 |
| 利息收入            | 89,692     | 8,583   |            |       | 98,275     |
| 利息费用            | 2,827,505  | 4,019   |            |       | 2,831,524  |
| 资产减值损失          |            |         |            |       |            |
| 信用减值损失          | -93,147    | 86,487  | 61,071     |       | 54,411     |
| 对联营企业的投资(损失)/收益 |            |         | 5,947      |       | 5,947      |
| 重整收益            | 969,647    | 6,094   | 16,826,332 |       | 17,802,073 |

|               |             |           |            |            |             |
|---------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|
| 公允价值变动(损失)/收益 |             |           | -2,200,989 |            | -2,200,989  |
| 折旧和摊销费用       | 4,126,908   | 83,635    |            |            | 4,210,543   |
| 使用权资产折旧费      | 8,451,568   |           |            |            | 8,451,568   |
| (亏损)/利润总额     | -10,491,084 | -111,758  | 14,652,308 |            | 4,049,466   |
| 所得税费用         | 13,234      | -10,968   |            |            | 2,266       |
| 净(亏损)/利润      | -10,504,318 | -100,790  | 14,652,308 |            | 4,047,200   |
| 资产总额          | 115,150,505 | 6,614,717 | 28,964,861 | -7,475,507 | 143,254,576 |
| 负债总额          | 123,418,230 | 5,354,756 | 1,289,921  | 2,225,096  | 132,288,003 |
| 非流动资产增加额      | 2,108,111   | 1,710,280 |            |            | 3,818,391   |

注：(亏损)/利润总额中的未分配项目为重整收益、投资损益、公允价值变动损益、与本集团营运不相关的资产减值损失、信用减值损失及财务担保损失。

资产总额中的未分配项目主要包括货币资金-海航财务公司、被裁定为普通债的应收款项、长期股权投资及金融工具。

负债总额中的未分配项目主要包括对预计负债-财务担保准备。

非流动资产主要包括投资性房地产、使用权资产、固定资产、在建工程、无形资产和长期待摊费用。

(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      |         |
| 其中：1 年以内分项 |         |
| 1 年以内      | 580,711 |
| 1 年以内小计    | 580,711 |
| 1 至 2 年    | 244,293 |
| 2 至 3 年    | 86,660  |
| 3 至 4 年    | 39,974  |
| 4 至 5 年    | 806     |
| 5 年以上      | 6,352   |
| 合计         | 958,796 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量

损失准备。

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 | 490,110 | 51.12  | 349,630 | 71.34    | 140,480 | 352,026   | 12.56  | 207,388   | 58.91    | 144,638   |
| 按组合计提坏账准备 | 468,686 | 48.88  | 8,701   | 1.86     | 459,985 | 2,450,599 | 87.44  | 1,302,511 | 53.15    | 1,148,088 |
| 合计        | 958,796 | /      | 358,331 | /        | 600,465 | 2,802,625 | /      | 1,509,899 | /        | 1,292,726 |

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     |
| 北京新旅 | 125,495 | 125,495 | 100.00   | 预计无法收回   |
| 海航货运 | 58,199  | 8,108   | 13.93    | 预计无法全额收回 |
| 恒禾电子 | 53,050  | 32,193  | 60.68    | 预计无法全额收回 |
| 其他   | 253,366 | 183,834 | 72.56    | 预计无法全额收回 |
| 合计   | 490,110 | 349,630 | 71.34    | /        |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：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     | 414,251 | 2,023 | 0.49     |
| 逾期一年以内  | 43,934  | 1,864 | 4.24     |
| 逾期一年至两年 | 4,298   | 516   | 12.01    |
| 逾期两年至三年 | 5,502   | 3,597 | 65.38    |
| 逾期三年至四年 | 699     | 699   | 100.00   |
| 逾期四年以上  | 2       | 2     | 100.00   |
| 合计      | 468,686 | 8,701 | /        |

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 | 207,388   | 187,073 | 44,831 |           |      | 349,630 |
| 按组合计提 | 1,302,511 |         | 40     | 1,293,770 |      | 8,701   |
| 合计    | 1,509,899 | 187,073 | 44,871 | 1,293,770 |      | 358,331 |

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

单位：千元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末余额    | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------|---------------------|----------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 347,528 | 36                  | 166,335  |
| 合计           | 347,528 | 36                  | 166,335  |

#### (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  |            |            |
| 应收股利  | 851        | 13,056     |
| 其他应收款 | 15,557,674 | 11,808,880 |
| 合计    | 15,558,525 | 11,821,936 |

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

#### (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       | -    | 6,871  |
| 其他         | 851  | 6,185  |
| 合计         | 851  | 13,056 |

**(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

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) |        |
| 2022年1月1日余额    | 463          |                      | 34,696               | 35,159 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |        |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |        |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |        |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |        |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |        |
| 本期计提           |              |                      |                      |        |
| 本期转回           |              |                      | 18,576               | 18,576 |
| 本期转销           |              |                      |                      |        |
| 本期核销           |              |                      |                      |        |
| 其他变动           |              |                      |                      |        |
| 2022年12月31日余额  | 463          |                      | 16,120               | 16,583 |

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 13,545,753 |
| 1 年以内小计    | 13,545,753 |
| 1 至 2 年    | 4,357,545  |
| 2 至 3 年    | 1,338,732  |
| 3 年以上      |            |
| 3 至 4 年    | 563,415    |
| 4 至 5 年    | 131,125    |
| 5 年以上      | 75,756     |
| 减：坏账准备     | -4,454,652 |
| 合计         | 15,557,674 |

## (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应收子公司款项 | 19,470,555 | 15,693,411 |
| 应收飞机租赁保证金及维修储备金   | 118,720    | 109,759    |
| 其他                | 423,051    | 459,034    |
| 减：坏账准备            | -4,454,652 | -4,453,324 |
| 合计                | 15,557,674 | 11,808,880 |

## (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) |           |
| 2022年1月1日余额    | 15,385       | 1,191,775            | 3,246,164            | 4,453,324 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |           |
| —转入第三阶段        |              | -1,191,775           | 1,191,775            |           |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |           |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |           |

|                   |        |  |           |           |
|-------------------|--------|--|-----------|-----------|
| 本期计提              | 13,311 |  | 2,412,377 | 2,425,688 |
| 本期转回              |        |  |           |           |
| 本期转销              |        |  | 2,424,360 | 2,424,360 |
| 本期核销              |        |  |           |           |
| 其他变动              |        |  |           |           |
| 2022年12月31日<br>余额 | 28,696 |  | 4,425,956 | 4,454,652 |

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

于2021年12月31日，应收被裁定为普通债的关联方款项3,321,041千元，处于第三阶段。本公司基于预计取得的普通类信托份额价值对应收被裁定为普通债的关联方款项计提坏账准备2,424,360千元。

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        | 收回或转回 | 转销或核销     | 其他变动 |           |
| 按单项计提 | 2,028,964 | 2,425,688 |       |           |      | 4,454,652 |
| 按组合计提 | 2,424,360 |           |       | 2,424,360 |      |           |
| 合计    | 4,453,324 | 2,425,688 |       | 2,424,360 |      | 4,454,652 |

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  |
|--------|--------------|-----------|------|---------------------|-----------|
| 海南福顺   | 关联方往来款       | 8,866,152 | 两年以内 | 44                  |           |
| 天津航空   | 飞机收益权款及飞机租金等 | 3,953,278 | 四年以内 | 20                  | 792,522   |
| 海航香港   | 关联方往来款       | 1,142,544 | 两年以内 | 6                   | 1,142,544 |
| 海航2016 | 飞机租金等        | 798,374   | 四年以内 | 4                   | 798,374   |

|      |               |            |      |    |           |
|------|---------------|------------|------|----|-----------|
| 海航技术 | 关联方往来款及押金保证金等 | 783,538    | 三年以内 | 4  | 783,538   |
| 合计   | /             | 15,543,886 | /    | 78 | 3,516,978 |

## (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        | 19,953,976 | 7,283,686 | 12,670,290 | 31,841,641 | 7,225,269 | 24,616,372 |
| 对联营、合营企业投资(i) |            |           |            |            |           |            |
| 合计            | 19,953,976 | 7,283,686 | 12,670,290 | 31,841,641 | 7,225,269 | 24,616,372 |

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

## (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      | 5,897,091  |      | 3,559,372  | 2,337,719  |          | 768,614   |
| 祥鹏航空      | 4,862,868  |      | 3,696,481  | 1,166,387  |          |           |
| 长安航空      | 3,781,180  |      | 1,460,298  | 2,320,882  |          |           |
| 北部湾航空     | 2,820,433  |      | 547,968    | 2,272,465  |          |           |
| 海航技术      | 1,537,674  |      | 1,537,674  |            |          | 3,265,369 |
| 海南福顺      | 1,052,440  |      |            | 1,052,440  |          | 41,721    |
| 北京科航      | 936,298    |      |            | 936,298    |          | 792,043   |
| 布鲁塞尔 SODE | 761,078    |      |            | 761,078    |          |           |
| 乌鲁木齐航空    | 631,238    |      | 400,867    | 230,371    |          |           |
| 山西航空      | 600,964    |      | 600,964    |            |          | 1,036,011 |
| 福州航空      | 84,041     |      | 84,041     |            |          | 1,115,959 |
| 海航香港      | 58,417     |      | 58,417     |            | 58,417   | 58,417    |
| 金鹿销售      | 7,600      |      |            | 7,600      |          |           |
| 长安航旅      | 1,585,050  |      |            | 1,585,050  |          | 205,552   |
| 合计        | 24,616,372 |      | 11,946,082 | 12,670,290 | 58,417   | 7,283,686 |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 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 | 10,967,736 | 18,120,596 | 16,026,431 | 22,628,174 |
| 其他业务 | 2,491,620  | 1,621,941  | 3,545,346  | 1,756,698  |
| 合计   | 13,459,356 | 19,742,537 | 19,571,777 | 24,384,872 |

## (a) 主营业务收入

|             | 2022 年度    | 2021 年度    |
|-------------|------------|------------|
| 航空客运收入      | 8,468,120  | 13,623,290 |
| 航空货运及逾重行李收入 | 2,154,909  | 1,862,973  |
| 退票手续费收入     | 344,707    | 540,168    |
| 合计          | 10,967,736 | 16,026,431 |

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

|        | 2022 年度   |           | 2021 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    |
| 飞机租赁业务 | 2,001,341 | 1,489,249 | 2,949,264 | 1,611,882 |
| 航材租赁收入 | 32,247    |           | 41,265    |           |
| 代理手续费  | 15,602    |           | 31,688    |           |
| 其他     | 442,430   | 132,692   | 523,129   | 144,816   |
| 合计     | 2,491,620 | 1,621,941 | 3,545,346 | 1,756,698 |

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、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      |
|-------------------|-----------|------------|
| 海航控股借款留债主体转移收益(a) | 1,038,739 |            |
| 海航控股重整-债转股收益      |           | 12,081,649 |
| 海航控股重整-留债收益       |           | 3,827,571  |
| 海航控股重整-债务重组收益     | 149,116   |            |
| 其他                | -276,287  | -169,909   |
| 合计                | 911,568   | 15,739,311 |

其他说明：

(a) 于 2022 年 11 月，基于本公司及管理人提交的《关于明确救助性贷款留债主体的函》，海南省高院的复函及《关于加快执行救助贷留债安排的通知》，本公司将金额为 15,409,214 千元的借款(账面价值 14,186,179 千元)的留债主体转移至各子公司，相应减少长期股权投资 11,887,665 千元，减少其他应收款-应收子公司款项 1,259,775 千元，确认投资收益 1,038,739 千元。

## 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   | -631,967   |
| 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）   | 60,398     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |            |
| 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  |            |
| 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  | 429,696    |
| 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 | -1,659,969 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |            |
| 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  | -7,589     |
| 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  | 217,587    |

|                   |            |
|-------------------|------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 45,173     |
| 减：所得税影响额          | -120,258   |
| 少数股东权益影响额         | -91,364    |
| 合计                | -1,335,049 |

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          | 3,039.37      | -0.594 | -0.594 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2,838.96      | -0.555 | -0.555 |

注：本公司于2022年12月16日完成非公开发行A股股票，募集资金10,870,394千元，从而导致2022年12月31日净资产为1,164,379千元。本年新增或减少的净资产按净资产变动次月起至报告期期末的累计月数占全年月数的权重计入加权平均净资产。

## 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                   |
|------------------------|------------------------|
| American Aviation LDC. | American Aviation LDC. |
| 渤海人寿保险股份有限公司           | 渤海人寿                   |
| 渤海租赁投资股份有限公司           | 渤海租赁                   |
| 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                  |
| 北京方大炭素科技有限公司           | 方大炭素                   |
| 海航飞翔航空俱乐部有限公司          | 飞翔俱乐部                  |
| 海南方大航空发展有限公司           | 方大航空                   |
| 辽宁方大集团实业有限公司           | 方大集团                   |
| 桂林航空有限公司               | 桂林航空                   |
| 海航航空集团有限公司             | 海航航空集团                 |
| 海航航空(香港)控股有限公司         | 海航航空香港控股               |
| 海航货运有限公司               | 海航货运                   |
| 海航集团有限公司               | 海航集团                   |
| 海航湾流(北京)技术服务有限公司       | 海航湾流                   |
| 海口恒禾电子科技有限公司           | 恒禾电子                   |
| 海南海航汉莎技术培训有限公司         | 海南海航汉莎                 |
| 海南海航航空物业服务有限公司         | 海航物业                   |
| 海南海航航空销售有限公司           | 海航航空销售                 |

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| 海南海航航空信息系统有限公司             | 海航航信    |
| 海南海航信管物业服务有限公司             | 海航信管    |
| 海南瀚巍投资有限公司                 | 瀚巍投资    |
| 海南航空学校有限责任公司               | 海南航校    |
| 海南航旅投资控股有限公司               | 航旅投资    |
| 华安财产保险股份有限公司               | 华安保险    |
| 金鹿（北京）公务航空有限公司             | 金鹿北京    |
| 金鹏航空股份有限公司                 | 金鹏航空    |
| 旅云租赁                       | 旅云租赁    |
| 北京首都航空有限公司                 | 首都航空    |
| 北京首航直升机股份有限公司              | 首航直升机   |
| 上海金鹿公务航空有限公司               | 上海金鹿公务  |
| SR TechnicsSwitzerlandLtd. | SRT     |
| 海南天羽飞行训练有限公司               | 天羽飞训    |
| 天航控股有限责任公司                 | 天航控股    |
| 天津航空地面服务有限公司               | 天航地服    |
| 天津航空金融服务有限公司               | 天航金服    |
| 天津航空有限责任公司                 | 天津航空    |
| 天津货运航空有限公司                 | 天津货运    |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司           | 新生飞翔    |
| 西部航空有限责任公司                 | 西部航空    |
| 香港航空有限公司                   | 香港航空    |
| 易航科技股份有限公司                 | 易航科技    |
| 安庆天柱山机场有限责任公司              | 安庆天柱山机场 |
| 北京新旅国际旅行社有限公司              | 北京新旅    |
| 海南博鳌机场管理有限公司               | 博鳌机场    |
| 渤海国际信托股份有限公司               | 渤海信托    |
| 甘肃海航汉莎航空食品有限公司             | 甘肃航食    |
| 海航酒店（集团）有限公司               | 海航酒店集团  |
| 海航速运（北京）有限责任公司             | 海航速运    |
| 海南省发展控股有限公司                | 海发控     |
| 海南海岛一卡通支付网络有限公司            | 海南一卡通   |
| 海南物管集团股份有限公司               | 海南物管    |
| 海南航旅饮品股份有限公司               | 海航饮品    |
| 海南航空食品有限公司                 | 海南航食    |
| 海口美兰国际机场有限责任公司             | 海口美兰    |
| 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  |
| 海航旅游管理控股有限公司               | 海旅管理    |
| 海航股权管理有限公司                 | 海航股权管理  |
| 海航集团财务有限公司                 | 海航财务公司  |
| 北京聚宝小额贷款有限公司               | 聚宝小贷    |
| 海南美亚实业有限公司                 | 美亚实业    |
| 海南美兰国际空港股份有限公司             | 美兰空港    |
| 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   |
| 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    |
| 唐山三女河机场管理有限公司              | 唐山机场    |



|                  |           |
|------------------|-----------|
| 潍坊南苑机场有限责任公司     | 潍坊机场      |
| 北京新华空港航空食品有限公司   | 新华航食      |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司   | 新疆航食      |
| 海南新国宾馆有限公司       | 新国宾馆      |
| 云南祥鹏投资有限公司       | 云南祥鹏投资    |
| 宜昌三峡机场有限责任公司     | 宜昌机场      |
| 扬子江国际租赁有限公司      | 扬子江租赁     |
| 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      |
| 三沙永兴机场管理有限公司     | 永兴机场      |
| 营口机场有限公司         | 营口机场      |
| 北京科航投资有限公司       | 北京科航      |
| 布鲁塞尔苏德酒店         | 布鲁塞尔 SODE |
| 广西北部湾航空有限责任公司    | 北部湾航空     |
| 长安航空有限责任公司       | 长安航空      |
| 陕西长安航空旅游有限公司     | 长安航旅      |
| 大新华飞机维修服务有限公司    | 大新华飞维     |
| 福州航空有限责任公司       | 福州航空      |
| 海航航空技术有限公司       | 海航技术      |
| 海南福顺投资开发有限公司     | 海南福顺      |
| 海南航空(香港)有限公司     | 海航香港      |
| 海南航空控股股份有限公司     | 海航控股      |
| 海南金鹿航空销售有限公司     | 金鹿销售      |
| 山西航空有限责任公司       | 山西航空      |
| 乌鲁木齐航空有限责任公司     | 乌鲁木齐航空    |
| 中国新华航空集团有限公司     | 新华航空      |
| 云南祥鹏航空有限责任公司     | 祥鹏航空      |
| 安徽肥西农村商业银行股份有限公司 | 肥西农商行     |
| 国开精诚(北京)投资基金有限公司 | 国开精诚投资基金  |
| 中国光大国际信托投资公司     | 光大信托投资    |
| 海南琪兴实业投资有限公司     | 海南琪兴      |
| 海南省航空公司          | 海南省航司     |
| 海南银行股份有限公司       | 海南银行      |
| 中国华西企业股份有限公司     | 华西股份      |
| 交通银行股份有限公司海南省分行  | 交通银行海南分行  |
| 中国民航信息网络股份有限公司   | 民航信息股份    |
| 北京鸿瑞盛达商贸有限公司     | 瑞鸿商贸      |
| 陕西省空港民航产业投资有限公司  | 陕西空港投资    |
| 上海农村商业银行         | 上海农商行     |
| 海南通航投资有限公司       | 通航投资      |
| 深圳兴航融投股权投资基金合伙企业 | 兴航融投      |

董事长：丁拥政

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 20 日

**修订信息**

适用 不适用