

公司代码：600751 900938

公司简称：海航科技 海科 B

海航科技股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱勇、主管会计工作负责人晏勋及会计机构负责人（会计主管人员）陈文声明：保证半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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均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半年度报告内容的真实性、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可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人（会计主管人员）签名的会计报表。
目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海航科技、上市公司	指	海航科技股份有限公司，原名为“天津天海投资发展股份有限公司”、“天津市海运股份有限公司”
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
海航科技集团	指	海航科技集团有限公司
慈航基金会	指	海南省慈航公益基金会
海航集团	指	海航集团有限公司
大新华物流、大新华物流控股	指	大新华物流控股（集团）有限公司
二号信管	指	海南海航二号信管服务有限公司
中合担保	指	中合中小企业融资担保股份有限公司
天海物流	指	天津天海物流投资管理有限公司
海南轩颂	指	海南轩颂国际贸易有限公司
迅通物流	指	海南迅通国际物流有限公司
合资公司、轩启国贸	指	海南轩启国际贸易有限公司
丰收轮	指	好望角型干散货船丰收轮（BULK HARVEST）
喜悦轮	指	好望角型干散货船喜悦轮（BULK JOYANCE）
亚鹰金星轮、万运轮	指	大灵便型干散货船亚鹰金星轮（AE VENUS）
亚鹰木星轮、万洲轮	指	巴拿马型干散货船亚鹰木星轮（AE JUPITER）
亚鹰土星轮、万福轮	指	大灵便型干散货船亚鹰土星轮（AE SATURN）
亚鹰火星轮、万瑞轮	指	大灵便型干散货船亚鹰火星轮（AE MARS）
亚鹰海王星轮、万恒轮	指	大灵便型干散货船亚鹰海王星轮（AE NEPTUNE）
亚鹰天王星轮、万嘉轮	指	大灵便型干散货船亚鹰天王星轮（AE URANUS）
亚鹰水星轮、万领轮	指	大灵便型干散货船亚鹰水星轮（AE MERCURY）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网络，上海证券交易所官方网站（ www.sse.com.cn ）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《海航科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《海航科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《海航科技股份有限公司董事会议事规则》
波罗的海干散货指数、BDI	指	波罗的海干散货指数，也称波罗的海指数，由几条主要航线的即期运费加权计算而成，运费价格的高低会影响指数的涨跌，是航运业主要经济指标。
克拉克森	指	克拉克森研究公司 CLARKSON RESEARCH SERVICES LIMITED
元/千元/万元/亿元	指	人民币元/千元/万元/亿元

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	海航科技股份有限公司
公司的中文简称	海航科技
公司的外文名称	HNA Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HNA Technology
公司的法定代表人	朱勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜涛	闫宏刚
联系地址	天津市和平区重庆道143号	天津市和平区重庆道143号
电话	022-58679088	022-58679088
传真	022-23160788	022-23160788
电子信箱	600751@hna-tic.com	600751@hna-tic.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）中心大道华盈大厦803
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	天津市和平区重庆道143号
公司办公地址的邮政编码	300050
公司网址	www.hna-tic.com
电子信箱	600751@hna-tic.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《大公报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券业务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海航科技	600751	天海投资、天津海运、S*ST天海、SST天海、S天海、*ST天海、ST天海
B股	上海证券交易所	海科B	900938	天海B、*ST天海B、ST天海B

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）为公司2022年资产购买项目独立财务顾问，截至2022年12月30日，公司2022年资产购买项目已实施完毕，目前尚在持续督导期。公司接到银河证券通知，银河证券原指定的持续督导财务顾问主办人刘翼先生因工作变动原

因，不再担任公司 2022 年资产购买项目的持续督导独立财务顾问主办人，其后续工作由银河证券王红兵先生接替，继续履行持续督导职责。本次变更后，2022 年资产购买项目持续督导财务顾问主办人为王镜程先生和王红兵先生。详见公司于 2023 年 3 月 15 日披露的《关于更换持续督导独立财务顾问主办人的公告》（临 2023-008）。

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	162,531	61,910	162.53
归属于上市公司股东的净利润	286,670	166,017	72.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,741	74,269	-16.87
经营活动产生的现金流量净额	-906,261	37,279	-2,531.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,452,621	7,124,349	4.61
总资产	9,850,647	10,642,521	-7.44

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0989	0.0573	72.60
稀释每股收益(元/股)	0.0989	0.0573	72.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0213	0.0256	-16.80
加权平均净资产收益率(%)	3.93	2.37	增加1.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.85	1.06	减少0.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期营业收入比上年同期增长 162.53%，主要系公司 2022 年购入新船后，本报告期船队运力规模较上年同期增加所致；

本报告期归属上市公司股东的净利润比上年同期增长 72.68%，主要系本报告期，公司分别与平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）、厦门国际信托有限公司（以下简称“厦门西伦信托”）、交银国际信托有限公司（以下简称“交银国信”）签署了担保债务《和解协议》，并完成首笔和解款支付，账面确认债务重组利得所致；

本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 2,531.02%，主要系本报告期支付担保债务和解款所致；

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
财务合同担保减值转回	7,836	
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		
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	215,463	
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		
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		
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		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,630	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	224,929	

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业动态

2023 年上半年，在全球经济增长开始放缓和地缘政治影响下，干散货市场整体表现较去年有所下滑。上半年 BDI 均值约为 1,188 点，较去年同期下跌约 48%。其中好望角型船（CAPESIZE 180K）平均租金水平约为 11,506 美元/天，同比下跌 36%；巴拿马型船（PANAMAX 82K）平均租金水平约为 10,362 美元/天，同比下跌 58%；超级大灵便型船（SUPRAMAX 58K）平均租金水平约为 8,485 美元/天，同比下跌 69%。

2023 年散货市场有望在后期得到改善，国内推动经济增长的政策整体上将支持干散货海运需求，而全球宏观经济“逆风”或将于 2023 年后期开始逐渐缓解，且后期市场仍潜在存在季节性回升趋势。一方面，全球经济经济疲软预期在下半年探底回升，在以印度及东盟地区国家等新兴市场为首的全球重大基础设施投资的支持下，以及各国面对全球粮食及能源安全问题的积极应对策略，预计将提升对干散货的需求。另一方面，随着国际海事组织关于现有船舶能效指数 EEXI 和碳强度指标 CII 能效要求生效，部分陈旧船舶将进行改造升级，或有助于吸收部分运力供应。同时，随着国家加大力度支持房地产市场平稳健康发展、落实“金融十六条”、延长保交楼贷款支持以更好满足居民刚性和改善性住房需求等政策出台，也对干散货市场具有促进作用。

整体来看，2023 年干散货贸易增长趋势依然积极，但下行风险和经济“脆弱性”依然存在。

（二）公司主营业务

1. 船舶运力规模持续扩大，船队结构进一步优化丰富

2022 年公司购入新船后，现有 9 艘干散货船，包括 2 艘好望角型船、1 艘巴拿马型船、6 艘大灵便型船，运力约 75 万载重吨。从船队结构方面得到了进一步优化和丰富，由单一的好望角型船成长为船型覆盖 5-18 万吨的多船型航运公司。

2. 新航线拓展顺利，航线选择逐步多样化

随着公司船型入列的多样化，公司的经营航线也更加丰富。在原有的澳洲—中国/东南亚、南美—中国/东南亚航线的铁矿运输；南美—中国、美湾/美西—中国航线的粮食运输；澳洲—中国/东南亚、澳洲—印度、印尼—中国航线和加拿大—中国的煤炭运输以外，又拓展出菲律宾—中国、印尼—印度、越南—孟加拉、中国—中东、中国—埃及、孟加拉—印度、中国—新加坡、中国—东非等十余条航线，极大丰富了公司船舶运营航线选择，进一步提升公司综合经营能力。

3. 得益于国内新能源市场需求增长，公司运输货种、品类不断延伸

由于国内市场在新能源汽车、风电、光伏等领域的需求不断扩大，在公司航运业务团队大力拓展下，船队运输货种从传统的干散货铁矿石、煤炭、粮食、木薯粉、袋装化肥、钢板、工程车、非标准件杂货等，逐步延伸至铝土矿、镍矿等运输。更为丰富多样的货种选择，为公司航运业务抵御市场周期性波动夯实了基础。

4. 船队经营策略灵活，可有效应对市场需求变化

公司原有船舶类型单一、船舶数量少，在新增运力后，公司的船舶经营策略更具备施展空间，不仅有航次租船和包运经营，更进一步涵盖航次期租船、连续航次租船、期租租船等，与市场变化相适应的多样灵活经营策略，有效地稳定了公司航运业务的营运效益。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）丰富的航运业务运营历史经验和海运业务资源

公司前身为天津市海运股份有限公司，自 1992 年设立至今已逾 30 年历史，公司成立之初便立足航运市场，主营业务为国际近洋集装箱班轮运输、国内沿海集装箱班轮运输及船务代理和货运代理等，在天津市乃至全国都属较早布局航运市场的企业之一。公司于 2016 年收购英迈国际并向科技物流业务转型，期间因航运市场长期低迷短暂剥离海运业务，后于 2021 年重回海运市场。公司累计拥有超过 25 年的业务运营历史经验，主要管理团队拥有丰富的海运业务相关经历或物流集团管理背景，具备专业的海运业务运营和管理能力。此外，公司还具有优秀的营运水平和长期船舶管理安全记录，赢得了国内外大货主的高度信任，并以长期合作协议、包运合同、中短期期租等方式与淡水河谷、中钢、五矿、浙海、厦门国贸、万汇、阿丹米（ADM）、Fortescue Metals Group Ltd（FMG）、澳大利亚必和必拓公司（BHP）等主要客户保持着友好合作关系。

（二）船舶均为自有资金购买，且船型结构合理、航线灵活，具有较强的盈利能力和抗风险能力

公司当前持有的 9 艘船舶均使用自有资金购入，在运营过程中无直接融资成本或财务费用支出，较其他航运企业具备更强的成本优势、议价能力和风险抵御能力；此外，在船队结构方面，公司除拥有大型的好望角型船外，5-8 万吨的大灵便型船占多数，在运输品种、航线选择上更具灵活性。同时，公司始终致力于效益提升，针对每艘船、每条航线的制定有严格的策略机制，并围绕上海、海口、天津等港口开展散货业务承揽，按照运输周期及目的港科学选择所运输货物，降低空驶率；在此期间，公司航运业务团队对新购买船舶进行甲板局部升级改造，并成功取得甲板货证书，满足在船舶甲板配载部分货物的需求，充分利用甲板空间提升船舶的经济性。

(三) 公司历史遗留风险已充分释放并逐步化解

原间接控股股东海航集团破产重整已顺利完成，公司于 2022 年 4 月 28 日披露了《关于实际控制人发生变更的提示性公告》，实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。上半年，在公司管理团队、董事会的艰难谈判和不懈努力下，因海航集团破产重整导致公司产生的关联担保债务风险已完成化解，达成了有利于公司长远发展的和解协议，阻碍公司发展的历史遗留问题得以解决，为公司未来健康可持续发展奠定了坚实基础。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂严峻的全球政治经济形势，公司董事会和管理层全力应对，确保了公司日常经营平稳有序运行，并向航运上游拓展大宗商品业务。同时，全力解决关联担保债务风险，最大程度减少公司损失、卸下包袱轻装上阵，为公司下一步发展奠定坚实基础。

(一) 上半年公司保持持续盈利

2023 年上半年，公司实现营业收入 1.63 亿元，同比增长 162.53%，实现归属于上市公司股东的净利润 2.87 亿元，同比增长 72.68%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产为 98.51 亿元，比上年末减少 7.44%；归属于上市公司股东的净资产为 74.53 亿元，比上年末增加 4.61%。

(二) 散货船资产多样化运营

公司自有运力约 75 万载重吨，船队包括大灵便型船 6 艘，好望角型船 2 艘，巴拿马型船 1 艘。多样化的船型将有助于公司更好地开展揽货业务，在经营策略上能够具备更多的选择，规避单一船型市场波动对公司运营产生风险，提升经营效益，确保上市公司持续健康发展。

(三) 完成担保债务风险化解

为最大限度保护公司利益，公司与担保债权人展开艰难谈判，始终坚守“信托份额最大化抵偿债务+现金偿付周期尽可能拉长”的基本谈判原则，经公司审慎决策，在法院的主持下，已分别与天津信托有限责任公司（以下简称“天津信托”）、国网国际融资租赁有限公司（以下简称“国网租赁”）、平安信托、厦门国际、交银国信、渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海信托”）签署《和解协议》，对共计八笔关联担保诉讼达成了一致意见。《和解协议》约定，以海航集团《重整计划》程序下的债权清偿资源（即信托份额）抵偿部分担保债务，剩余债务以现金形式最长分五期至 2027 年 12 月底清偿，协议履行完毕后，债权人不得就贷款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。根据海南省高级人民法院的裁定确认，上述八笔债权金额合计为 49.74 亿元，而根据《和解协议》公司需支付的和解金额合计为 33.39 亿元，公司承担金额直接减少 16.35 亿元。目前，海南省高级人民法院、海南省第一中级人民法院根据和解协议，对上述诉讼案件以执行和解长期履行作结案处理。

和解协议的签署，可以通过主债务人的清偿资源抵偿部分债务、拉长偿付周期尽可能降低公司当期现金流出风险，同时，此前因诉讼导致公司资产面临被执行、账户冻结等风险得以解除，上市公司的经营环境实现健康稳定，公司的可持续经营能力进一步得到保障，有利于公司的长远发展。

(四) 其他业务情况

公司积极盘活存量物业资产，不断拓展房产租赁渠道，用以提升资产利用效率、增加公司收入；加强对长期股权投资资产的管理维护，实现保值增值。同时，公司与关联方共同投资设立海南轩启国际贸易有限公司，向航运上游的大宗矿产资源贸易业务拓展延伸，拓展大宗商品贸易业务，致力于为客户提供“采购→运输→仓储→销售”的端到端综合服务能力，并深耕黑色能源、有色金属品类，集中力量在细分市场形成竞争优势。公司将采取“自购自销”的直营模式，上游直接与国内外知名矿产企业采买，下游面向国内大型央企、国企销售，充分发挥公司自有资金优势和运输能力为客户降低采购成本，并与公司航运业务形成联动，提升公司综合盈利能力。在团

队组建方面，已正式任命公司财务总监晏勋先生兼任轩启国贸董事长、公司总裁助理薛艳女士兼任轩启国贸总经理、公司财务部总经理陈文先生兼任轩启国贸财务总监，此外，从外部市场引入成熟业务团队。同时，已制定下发包括业务合同管理、客户准入制度、风险识别管控、财务管理等十余项管理制度，建立健全公司管控体系。

(五) 坚定不移贯彻依法合规治理，规范公司运作

报告期内，公司严格按照法律法规的规定以及监管机构的要求，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。2023 年 4 月，公司第十一届董事会第十二次会议审议通过了《2022 年年度报告及报告摘要》，年度审计报告恢复为“标准无保留意见”；2023 年 6 月，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《2022 年年度报告及报告摘要》及董事会、监事会工作报告等。

(六) 严抓生产经营安全，确保公司平稳运行

报告期内，公司船队累计安全航行 22 万余海里，安全生产运行平稳，公司及子公司未发生重大安全事件以及无应急事件，安全运营率 100%。同时，公司进行超前安全管控，拆除自有物业房产顶部可能存在安全隐患的通讯铁塔并对房产进行加固，积极主动从源头消除不安全行为，防范遏制安全事故发生，保障公司安全平稳运行。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	162,531	61,910	162.53
营业成本	171,138	52,362	226.84
销售费用	1,598	82	1,848.78
管理费用	26,366	31,144	-15.34
财务费用	-62,964	-70,736	不适用
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-906,261	37,279	-2,531.02
投资活动产生的现金流量净额	14,787	2,088,662	-99.29
筹资活动产生的现金流量净额	-593	-1,720,454	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司 2022 年购入新船后，本报告期船队运力规模较上年同期增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系公司 2022 年购入新船后，本报告期船队运力规模较上年同期增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系公司 2022 年购入新船后，本报告期船队运力规模较上年同期增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系本报告期控制各项管理成本所致；

财务费用变动原因说明：主要系本报告期利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期支付担保债务和解款所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收回转让子公司 GCL IM 额外收款及冻结款项所致，本报告期无此项；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期偿还债务及支付减资分配款所致，本报告期无此项。

2 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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	5,440,276	55.23	6,325,714	59.44	-14.00	
交易性金融资产		-	13,599	0.13	-100.00	主要为本期用于偿付担保债务所致
应收账款	20,722	0.21	5,196	0.05	298.81	主要为本期期末航次尚未结算所致
预付款项	3,004	0.03	564.00	0.01	432.62	主要为本期购买商品预付定金所致
其他应收款	83,975	0.85	43,546	0.41	92.84	主要为本期期末航次尚未结算所致
存货	45,329	0.46	39,435	0.37	14.95	
合同资产	8,441	0.09	10,128	0.1	-16.66	
投资性房地产	22,256	0.23	22,907	0.22	-2.84	
固定资产	1,185,892	12.04	1,174,828	11.04	0.94	
在建工程	3,289	0.03			100.00	主要为本期增加装修改造工程所致
使用权资产	32,779	0.33	36,094	0.34	-9.18	
长期待摊费用	15,494	0.16	15,773	0.15	-1.77	
其他非流动资产	863,197	8.76	838,498	7.88	2.95	
应付账款	46,046	0.47	37,272	0.35	23.54	主要为本期期末应付款项尚未结算所致
合同负债	8,701	0.09	1,314	0.01	562.18	主要为本期期末航次尚未结算所致
应交税费	203	0.00	1,699	0.02	-88.05	主要为本期清缴税费所致
其他应付款	473,087	4.80	2,754,871	25.89	-82.83	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致
一年内到期的非流动负债	761,440	7.73	172,651	1.62	341.03	主要为和解协议约定的担保债务清偿款项中一年内支付的部分重分类

						所致
其他流动负债	0	-	435,807	4.09	-100.00	主要为本期期末对已经取得确定债务的判决书或执行文书等法律文件的财务担保准备重分类至其他应付款所致
租赁负债	26,444	0.27	30,086	0.28	-12.11	
长期应付款	1,078,981	10.95	81,761	0.77	1219.68	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 207,334（单位：千元 币种：美元），占总资产的比例为 15.21%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，账面价值 22,256 千元（原价为 48,286 千元）的投资性房地产被抵押；

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司账面价值为 29,998 千元（原值为 102,524 千元）的房屋及建筑物被抵押；

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的中合担保股份已被冻结，期末账面价值 2,125,993 千元，其中冻结部分账面价值 1,593,297 千元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023 年 3 月 8 日，公司第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立公司暨关联交易的议案》，关联董事朱勇先生、于杰辉先生、姜涛先生对该议案的表决进行了回避，独立董事就该事项发表了同意的独立意见。公司全资子公司海南轩颂与关联方迅通物流共同投资设立海南轩启国际贸易有限公司（以下简称“合资公司”），合资公司注册资本 10,000 万元人民币，海南轩颂以货币形式出资 9,000 万元人民币，占注册资本的 90%；迅通物流以货币形式出资 1,000 万元人民币，占注册资本的 10%。详见公司于 2023 年 3 月 9 日披露的《第十一届董事会第九次会议决议公告》（临 2023-006）、《关于与关联方共同投资设立公司暨关联交易的公告》（临 2023-007）。

报告期内，公司高度重视对外投资资产的保值增值，积极行使股东权利依法合规参与参股公司中合担保的公司治理，中合担保连续多年保持国内组六评级机构授予的 AAA 评级，并已在债券增信业务领域占据显著市场份额。报告期内，公司收到中合担保分红 2,662 万元。

(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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	2023 年上半年营业收入	2023 年上半年净利润
上海羿唐投资管理有限公司	境内海运业务持股平台	1,000,000	100 (直接+间接)	1,757,841	1,063,878	148,263	-3,967
海南亚鹰海运有限公司	境内海运业务持股平台	1,000,000	100 (间接)	1,159,404	994,342	12,991	-1,001

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济环境变化引发的风险

全球经济前景受地缘政治影响加剧，供应链风险与其他中长期问题叠加所造成的影响使得全球经济形势仍然复杂严峻。公司的经营业绩也可能面临受宏观经济环境变化而波动的风险。

2. 船舶安全营运风险

包括暴风雨、海啸等自然因素及战争、海盗等其他不可抗力；也有因自身潜在的缺陷而导致机体失灵进而发生搁浅、碰撞甚至沉没等事故；还有因船员的疏忽以及操作不当等人为因素而引起的事故。货损风险和货物对船舶带来的风险。如卷钢，钢板等件杂货，货物本身质量较大，在航行颠簸期间如绑扎不当，极易发生变形，扭曲，或者给货仓舱壁底板造成损害。个别航线涉及亚丁湾，波斯湾等海盗区和特战区域，可能会产生海盗攻击劫持船舶，船员绑架，战争武器对于船舶和船员带来的安全风险。

3. 市场供求风险

受大宗商品市场供求关系、油价、新运力投放及老旧运力淘汰等多重因素影响，供求变化不可预测性增加，可能影响公司部分业务或航线的效益，进而影响公司经营目标的实现。

4. 汇率波动的风险

公司业务主要以美元结算，因此美元、欧元等货币汇率的波动对公司利润产生一定影响。

5. 投资管理风险

公司所投项目的估值风险、被投资企业的经营风险、投资决策风险、信用风险、流动性风险以及非预期因素等所导致的投资收益波动或计提资产减值准备引起的利润波动，可能会对公司的盈利水平造成不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn	2023 年 6 月 29 日	审议通过了如下议案： 1. 2022 年年度报告及报告摘要 2. 2022 年度董事会工作报告 3. 2022 年度监事会工作报告 4. 2022 年度独立董事述职报告 5. 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告 6. 2022 年度财务决算报告 7. 2022 年度利润分配预案 8. 关于选举陈文彬先生为公司董事的议案

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，公司共召开了一次股东大会，均通过现场投票并结合网络投票方式表决，所审议之议案全部审议通过。经见证律师见证，股东大会的召集和召开程序、出席会议人员和召集人资格、会议表决程序均符合《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，表决结果合法、有效。具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）上披露的股东大会决议公告。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
范伟情	董事	离任
陈文彬	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

接到 5%以上股东国华人寿保险股份有限公司《关于更换董事的提名函》，因工作需要，国华人寿保险股份有限公司调整公司董事，提名陈文彬先生为公司第十一届董事会董事，任期至第十一届董事会届满之日止，范伟情女士不再担任公司第十一届董事会董事。公司董事会提名委员会审查了董事候选人任职资格，十一届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更董事的议案》，同意更换公司董事，提名陈文彬先生为第十一届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第十一届董事会届满之日止，并同意提交公司 2022 年年度股东大会选举。2022 年年度股东大会通过了《关于选举陈文彬先生为公司董事的议案》，详见公司于 2023 年 6 月 7 日、2023 年 6 月 29 日披露的临 2023-023、临 2023-030 公告。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(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

公司严格按照国际、国内有关环保节能法律法规和规范性文件的要求，扎实推进安全生产和节能环保工作，推动公司效益、社会责任和环境保护有机结合，促进公司节能减排发展。公司使用经过相关主管部门认可的设备和满足排放要求的能源，通过持续提升操作管理水平，降低碳强度，各项排放完全满足公约和法规要求。

公司贯彻执行绩效管理方针，不断加强节能环保体系建设。继续挖掘潜力，适时采取降低航速、减少燃油消耗等措施，并尽可能减少非生产能耗和作业能耗。所有防污设备都严格按照相关法律法规使用，避免出现污染事故。

目前所有船舶的压载水处理装置正常使用，确保符合国际和国内的压载水管理规定。同时高度重视对节能环保工作，通过岸基远程监控检查结合船舶自查的方式来发现各种潜在风险。一旦发现，及时消除并制定后续长期防治措施。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

按照 IMO 和国家温室气体减排政策对未来航运发展带来的要求，了解最新行业动态和新技术，积极参加行业会议，并对船舶主要设备进行持续升级改造，有效减少燃油消耗，实现节能减排。主要措施包括充分利用压载水处理装置，减少压载水对环境的影响；通过精细化管理，实现管理提升，保证船舶安全，降低油耗；广泛宣传国家有关低碳节能的方针政策、法律法规，按照船级社的评估 EXII/CII, 落实 EPL 设备安装。上半年完成 4 艘船的 EPL 设备安全并取得船级社认可证书。

1. 认真贯彻“碳达峰、碳中和”战略要求。结合公司自身发展及战略定位，推动船队碳排放战略目标，积极落实减排计划，制定相应的措施，提升船队整体的能效水平。根据 IMO 组织最新提供的夯实 EEXI 和 CII 履约计划，落实履约准备和实施工作，密切关注相关规范的情况，确保平稳完成履约工作。

2. 对常用航线中天气、水流等数据进行综合分析，结合航次需要，对船舶在不同航段的速度提出最优化建议，节省燃油同时减少碳排放。船舶在航行中采用气象导航选择最佳航线、航速，对船舶运营做到更精细化的管理，实现节能减排。

3. 调研船舶脱硫洗涤塔装置。为满足 IMO2020 硫化物排放公约要求，公司对各种船型进行全面调研评估，后续计划安装脱硫洗涤塔装置、滑油超滤装置等，降低硫化物排放、提高滑油的使用效率。

4. 组织开展全国节能宣传周和全国低碳日等活动，结合船岸实际生产经营情况，加强全员节能低碳教育，将节能环保理念深入灌输给全体员工。持续监督相关国际公约和法规在船上的落实推进。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司高度重视“碳达峰、碳中和”工作，根据国家相关政策，加强对船队节能减排相关数据的统计分析和监测，梳理分析技术改造和低速航行燃油经济性等，具体量化节能减排效果。对每日燃油消耗进行统计和分析。

积极研究推进现有船舶技术改造和升级，预计安装消涡鳍、在桨毂帽处设置整流鳍板的新型节能装置，可节省燃油 3%左右；加装导流罩，提高螺旋桨效率，在不同海况下，可节省燃油 3%到 5%左右；换装高效浆，节油效果达 3%到 9%；安装滑油精滤器、加装燃油电加热器等措施，全面提升现有船舶节能减排的效果；采用新型高性能节能环保硅胶漆，降低船体阻力，节油率可达 4%，为打造绿色港口建设做出重要贡献。

二、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

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	其他	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信管服务有限公司	承诺方出具了《关于保持上市公司独立性的承诺函》，承诺内容如下：“（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在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，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会	承诺时间 2022 年 4 月 24 日，履行中。	是	是		

			<p>计制度和对其子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、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。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。”</p>					
解决同业竞争	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信管服务有限公司	<p>承诺方出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下： “1、本公司将采取积极有效的措施，避免从事与上市公司主营业务构成同业竞争的业务，并确保本公司及本公司控制的其他企业严格遵守法律、法规、规范性文件及相关监督管理规则和《公司章程》等上市公司内部管理制度的规定。2、本公司及本公司控制的其他企业（除上市公司外）不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似业务的投资，今后不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对海航科技的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。3、无论是由本公司或本公司控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司生产、经营有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。4、本公司或本公司控制的其他企业如拟出售与上市公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；本公司保证自身或本公司控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的</p>	<p>承诺时间 2022 年 4 月 24 日，履行中。</p>	是	是			

			条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。5、本公司确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，本公司将不利用对上市公司的控制关系损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营。6、以上承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如违反上述承诺，本公司将采取积极措施消除同业竞争，并将依法承担由此给上市公司或上市公司中除本公司以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”					
解决关联交易	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信管服务有限公司	承诺方出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：“1、本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。3、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。4、在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。5、本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。6、以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。”	承诺时间 2022 年 4 月 24 日， 履行中。	是	是			

与重大资产重组相关的承诺	资产注入	除公司董事朱颖锋外，公司及其时任董事、监事和高级管理人员	1、上市公司将不晚于 2021 年 12 月 31 日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本公司保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	承诺时间 2021 年 5 月 18 日，履行期限至 2021 年 12 月 31 日。	是	是		
	资产注入	海南省慈航公积金基金会	1、本基金会将协助上市公司不晚于 2021 年 12 月 31 日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本基金会保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	承诺时间 2021 年 5 月 18 日，履行期限至 2021 年 12 月 31 日。	是	是		
	资产注入	海航集团、海航科技集团、大新华物流控股	1、本公司将协助上市公司不晚于 2021 年 12 月 31 日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本公司保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	承诺时间 2021 年 5 月 18 日，履行期限至 2021 年 12 月 31 日。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	大新华物流控股	在本次发行完成后，海航科技集团作为海航科技的控股股东且本公司作为海航科技集团一致行动人期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的企业采取有效措施，不得以任何形式从事或参与任何与海航科技及其控股子公司的主营业务构成或可能构成实质竞争的业务或活动；如本公司或本公司控制的企业获得参与或从事任何与海航科技及其控股子公司届时的主营业务有关的任何项目或商业机会，则本公司将无偿给予或促使本公司控制的企业无偿给予海航科技或其控股子公司参与或从事上述项目或商业机会的优先权。	承诺时间 2013 年 8 月 20 日，履行中。	是	是		

	解决 同业 竞争	海航科技 集团	本次发行完成后，在本公司作为海航科技的控股股东期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的除海航科技及其控股子公司以外的其他企业采取有效措施，不得以任何形式从事或参与任何与海航科技及其控股子公司的主营业务构成或可能构成实质竞争的业务或活动；如本公司或本公司控制的除海航科技及其控股子公司以外的其他企业获得参与或从事任何与海航科技及其控股子公司届时的主营业务有关的任何项目或商业机会，则本公司将无偿给予或促使本公司控制的其他企业无偿给予海航科技或其控股子公司参与或从事上述项目或商业机会的优先权。	承诺时间 2013 年 8 月 20 日， 履行中。	是	是		
--	----------------	------------	--	-------------------------------------	---	---	--	--

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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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
交银国际信托有限公司与海航集团就《交银国信-稳健 2139 号单一资金信托股权转让合同》形成诉讼，因公司为海航集团向交银国信提供担保成为共同被告。根据海南省第一中级人民法院执行裁定书（（2021）琼 96 执 419 号），裁定冻结、划拨被执行人海航科技股份有限公司银行或者其他金融机构的存款 16 亿元及利息；或查封、扣押、冻结其他相应价值的财产。2023 年 3 月 31 日，公司召开第十一届第十一次董事会审议通过了《关于与交银国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-5）的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与交银国信签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与交银国信签署的《和解协议》对该案以执行和解长期履行作结案处理。2023 年 5 月 30 日，公司收到海南省第一中级人民法院出具的《执行裁定书》（（2021）琼 96 执 419 号之一），裁定解除对海航科技股份有限公司持有中合中小企业融资担保股份有限公司 6.67%股权的冻结。	临 2021-001 临 2021-093 临 2023-014 临 2023-015 临 2023-016 临 2023-021
2021 年 10 月 11 日，公司收到海南省第一中级人民法院作出的（2021）琼 96 民初 619 号《民事判决书》，依据公司为公司控股股东海航科技集团、提供担保所签署的《保证担保合同》，海南省第一中级人民法院判决海航科技支付原告天津信托有限责任公司 331,735,662.92 元（天津信托有限责任公司在海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整程序中受偿的部分应从中扣除）。2022 年 12 月 5 日，公司召开第十一届董事会第六次会议审议通过了《关于签署〈和解协议〉的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与天津信托有限责任公司签署《和解协议》。海南省高级人民法院就公司与天津信托签署的《和解协议》进行了确认。	临 2021-009 临 2021-044 临 2021-072 临 2021-094 临 2022-060 临 2022-061 临 2022-067
硕软（上海）软件贸易有限公司（以下简称“硕软”）与海航集团产生买卖合同纠纷，因公司为海航集团向硕软提供担保成为共同被告。根据海南省第一中级人民法院作出（2020）琼 96 民初 282 号《民事判决书》，限被告海航集团自本判决发生法律效力之日起十日内向原告硕软（上海）软件贸易有限公司支付货款 5,202,129.16 元及违约金 520,212.92 元；限被告海航科技对被告海航集团在本判决确定的债务范围内承担连带清偿责任。	临 2021-037 临 2021-091
因金融借款合同纠纷，渤海银行股份有限公司太原分行将公司、公司天津分公司、公司上海分公司诉至山西省太原市小店区人民法院。公司依据海南省第一中级人民法院（2021）琼 96 民初 1188 号《民事调解书》，与渤海银行股份有限公司太原分行达成民事调解并已结案。	临 2021-096 临 2022-006
依据公司为海航集团提供担保所签署的《担保函一》《担保函二》，海南省第一中级人民法院作出（2020）琼 96 执 169 号，公司及海航集团有限公司、海航实业集团有限公司作为被执行人，应向申请执行人国网国际融资租赁有限公司	临 2020-005 临 2022-007 临 2022-063

<p>支付相关款项 22,000,000 元人民币及利息和执行费；海南省第一中级人民法院分别作出（2020）琼 96 执 428 号、（2021）琼 96 执 933 号、（2021）琼 96 执 934 号、（2021）琼 96 执 935 号、（2021）琼 96 执 936 号、（2021）琼 96 执 937 号《执行裁定书》：冻结、划转被执行人海航集团有限公司、海航实业集团有限公司、海航科技股份有限公司在银行或者其他金融机构的存款合计人民币 131,250,000 元及利息、执行费；或查封、扣押、冻结、扣划其相应价值的财产。2022 年 12 月 13 日，公司召开第十一届董事会第七次会议审议通过了《关于与国网国际融资租赁有限公司签署〈和解协议〉的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与国网租赁签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与国网租赁签署的《和解协议》对该案按和解长期履行作终结处理。</p>	<p>临 2022-064 临 2022-067</p>
<p>因公司为关联方提供担保涉及诉讼，根据海南省第一中级人民法院作出的（2021）琼 96 民执 938 号、（2021）琼 96 民执 939 号、（2021）琼 96 民执 940 号《执行裁定书》。申请执行人厦门国际信托有限公司申请冻结、划转被执行人海航科技股份有限公司在银行或者其他金融机构的存款 10.53 亿元人民币及利息、执行费；或查封、扣押、冻结、扣划其相应价值的财产。2023 年 3 月 17 日，公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-2）的议案》《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-3）的议案》《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-4）的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与厦门信托签署《和解协议》（和 2023-2）、（和 2023-3）、（和 2023-4）。海南省第一中级人民法院根据公司与厦门信托签署的和解协议对该案按和解长期履行作结案处理。</p>	<p>临 2022-008 临 2023-009 临 2023-010 临 2023-011 临 2023-012 临 2023-013</p>
<p>依据公司为易航科技股份有限公司提供担保所签署的《保证担保合同（法人）》（苏银[2017]保证字第 195 号），苏银金融租赁股份有限公司向海南省第一中级人民法院提起诉讼，海南省第一中级人民法院一审判决限被告易航科技股份有限公司向苏银金融租赁股份有限公司偿还借款本金 36,575,756.96 元及利息，公司承担连带清偿责任。</p>	<p>临 2022-037 临 2023-031</p>
<p>根据《借款合同》、《保证协议》，渤海国际信托股份有限公司向海航生态科技集团有限公司（以下简称“海航生态科技”）提供金额 5 亿元整的贷款，公司向渤海信托提供无条件不可撤销的连带责任保证，以担保海航生态科技按时足额清偿其在《借款合同》项下产生的全部债务。公司于 2023 年 6 月 7 日收到海南省第一中级人民法院作出的（2023）琼 96 执 605 号《执行裁定书》：冻结、划转被执行人海航科技股份有限公司在银行或者其他金融机构的存款人民币 535,059,722.22 元及利息；或查封、扣押、冻结、扣划其相应价值的财产。2023 年 6 月 15 日公司召开第十一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于与渤海国际信托股份有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-6）的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与渤海信托签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与渤海信托签署的和解协议对该案按和解长期履行作结案处理。</p>	<p>临 2022-069 临 2023-025 临 2023-026 临 2023-027 临 2023-029</p>
<p>公司收到海南省第一中级人民法院（2022）琼 96 民初 423 号《民事判决书》，依据公司为公司原间接控股股东海航集团提供担保所签署的《保证合同》，海南省第一中级人民法院判决公司支付原告平安信托有限责任公司 890,205,333.33 元（平安信托在海航集团等 321 家公司实质合并重整程序中受偿的部分应从中扣除）。2023 年 2 月 9 日公司召开第十一届董事会第八次会议，审议通过了《关于与平安信托有限责任公司签署〈和解协议〉的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与平安信托签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与平安信托签署的和解协议对该案按和解长期履行作结案处理。</p>	<p>临 2022-016 临 2023-002 临 2023-004 临 2023-005 临 2023-013</p>

(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

(三) 其他说明

√适用 □不适用

公司分别于 2023 年 2 月 9 日、2023 年 3 月 17 日、2023 年 3 月 31 日、2023 年 6 月 15 日，经公司第十一届董事会第八次会议、第十一届董事会第十次会议、第十一届董事会第十一次会议、第十一届董事会第十四次会议审议通过，公司与平安信托、厦门信托、交银国信、渤海信托签署《和解协议》，详见公司于 2023 年 2 月 10 日、2023 年 3 月 18 日、2023 年 3 月 25 日、2023 年 4 月 1 日、2023 年 6 月 16 日披露的《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉的公告》（临 2022-061）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2022-2）的公告》（临 2022-064）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2022-067）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-1）的公告》（临 2023-005）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-2）的公告》（临 2023-010）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-3）的公告》（临 2023-011）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-4）的公告》（临 2023-012）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2023-013）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-5）的公告》（临 2023-015）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-6）的公告》（临 2023-027）。

截至本报告披露日，海南省第一中级人民法院根据公司与平安信托、厦门信托、交银国信、渤海信托签署的和解协议对上述诉讼案件按和解长期履行作结案处理，详情请参阅公司于 2023 年 3 月 25 日、2023 年 4 月 15 日、2023 年 6 月 27 日披露的临 2023-013、临 2023-016、临 2023-027《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》。

八、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

九、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

2021 年 3 月 15 日，公司控股股东海航科技集团有限公司被法院裁定重整（详见公司临 2021-032 公告）。2021 年 10 月 23 日，《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（草案）》获得表决通过（详见公司临 2021-095 公告）。2021 年 10 月 31 日，海航集团收到了法院送达的(2021)琼破 1 号之六《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止海航集团、海航科技集团、大新华物流、上海尚融供应链管理有限公司（以下简称“上海尚融供应链”）的重整程序，该裁定为终审裁定（详见公司临 2021-097 公告）。2022 年 4 月 24 日，海航集团收到海南省高级人民法院送达的《民事裁定书》【（2021）琼破 1 号之三百八十三】，裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《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》，该裁定为终审裁定（详见公司临 2022-012 公告）。

经查询信用中国网站（<http://www.creditchina.gov.cn/>）海航科技集团有限公司被列为失信执行人，经查询全国企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>）海航科技集团有限公司未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单（黑名单）。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年3月8日，公司第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立公司暨关联交易的议案》，关联董事朱勇先生、于杰辉先生、姜涛先生对该议案的表决进行了回避，独立董事就该事项发表了同意的独立意见。公司全资子公司海南轩颂与关联方迅通物流共同投资设立海南轩启国际贸易有限公司，合资公司注册资本10,000万元人民币，海南轩颂以货币形式出资9,000万元人民币，占注册资本的90%；迅通物流以货币形式出资1,000万元人民币，占注册资本的10%。	临 2023-006 临 2023-007

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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(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
上海大新华雅秀投资有限公司	海航科技股份有限公司	上海海航大厦4层401A、402；5层裙楼01单元、02单元；B2层部分	45,346	2022-06-01	2027-05-31				否	
海南汇商云商业服务有限公司	海南轩启国际贸易有限公司	海南省海口市美兰区国兴大道5号海南大厦主楼17层1703B	887	2023-03-15	2026-03-31				否	
云港（海南）园区管理有限公司	海南轩启国际贸易有限公司	海南洋浦经济开发区新英湾区吉浦路4号院4号楼2601室	137	2023-04-01	2026-03-31				否	

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保余额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海航科技股份有限公司	公司本部	海航集团有限公司	1,995,014	975,313	2018-3-22	2018-3-22	2022-1-11	连带责任担保			否	是	1,995,014		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航集团有限公司	890,205	438,000	2018-8-29	2018-8-29	2021-10-28	连带责任担保			否	是	890,205		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航生态科技集团有限公司	535,060	535,060	2017-5-27	2017-5-27	2022-11-26	连带责任担保			否	是	535,060	是	是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	上海尚融供应链管理有限公司	462,279	167,630	2018-7-2	2018-7-2	2022-8-1	连带责任担保			否	是	462,279		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航科技集团有限公司	331,736	141,700	2018-12-12	2018-12-12	2023-3-12	连带责任担保			否	是	331,736	是	是	控股股东
海航科技股份有限公司	公司本部	海航生态科技集团有限公司	325,536	144,443	2018-5-11	2018-5-11	2022-6-29	连带责任担保			否	是	325,536		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航科技集团有限公司	257,356	55,968	2019-3-11	2019-3-11	2023-3-9	连带责任担保			否	是	257,356	是	是	控股股东
海航科技股份有限公司	公司本部	海航集团有限公司	177,030	0	2018-10-10	2018-10-10	2023-11-17	连带责任担保			是	否	0		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	易航科技股份有限公司	39,344	39,344	2017-11-28	2017-11-28	2023-6-28	连带责任担保			否	是	39,344		否	无

	<p>十五次会议审议通过，公司与天津信托有限责任公司、国网国际融资租赁有限公司、平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司、渤海国际信托股份有限公司签署《和解协议》，详见公司于2022年12月6日、2022年12月14日、2022年12月29日、2023年2月10日、2023年3月18日、2023年3月25日、2023年4月1日、2023年4月15日、2023年6月16日、2023年6月27日披露的《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署的公告》（临2022-061）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2022-2）的公告》（临2022-064）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2022-067）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-1）的公告》（临2023-005）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-2）的公告》（临2023-010）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-3）的公告》（临2023-011）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-4）的公告》（临2023-012）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2023-013）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-5）的公告》（临2023-015）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2023-016）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署（和2023-6）的公告》（临2023-025）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2023-029）。</p> <p>易航科技股份有限公司2021年实际控制人发生变更，因此本报告期不再为本公司关联方。</p>
--	--

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	103,993
截至报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
海航科技集团有限 公司	0	602,006,689	20.76	0	质 押	418,000,000	境内非国有 法人
国华人寿保险股份 有限公司一万能三 号	0	415,565,400	14.33	0	无	0	未知
大新华物流控股 (集团)有限公司	0	251,436,596	8.67	0	质 押	238,948,380	境内非国有 法人

方正富邦基金—华夏银行—天海定增2号资产管理计划	0	20,080,805	0.69	0	无	0	未知
张家玮	4,800,000	16,363,173	0.56	0	无	0	境内自然人
王雅萍	0	10,732,500	0.37	0	无	0	境内自然人
刘宏光	801,900	8,399,900	0.29	0	无	0	境内自然人
金明飞	2,837,500	5,993,500	0.21	0	无	0	境内自然人
翁爱玲	735,000	5,919,700	0.20	0	无	0	境内自然人
孙国田	5,470,000	5,470,000	0.19	0	无	0	境内自然人
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			
海航科技集团有限公司	602,006,689		人民币普通股	602,006,689			
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	415,565,400		人民币普通股	415,565,400			
大新华物流控股（集团）有限公司	251,436,596		人民币普通股	251,436,596			
方正富邦基金—华夏银行—天海定增2号资产管理计划	20,080,805		人民币普通股	20,080,805			
张家玮	16,363,173		人民币普通股	16,363,173			
王雅萍	10,732,500		人民币普通股	10,732,500			
刘宏光	8,399,900		人民币普通股	8,399,900			
金明飞	5,993,500		人民币普通股	5,993,500			
翁爱玲	5,919,700		人民币普通股	5,919,700			
孙国田	5,470,000		人民币普通股	5,470,000			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，海航科技集团及其一致行动人大新华物流控股（集团）有限公司共持有公司股份数量为853,443,285股无限售流通股，占公司总股本的29.44%；累计质押数量为656,948,380股，占公司总股本的76.98%；累计剩余被司法冻结数量为0股；累计剩余被司法轮候冻结数量为143,132,800，占公司总股本的4.94%。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：海航科技股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,440,276	6,325,714
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	13,599
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		20,722	5,196
应收款项融资			
预付款项		3,004	564
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		83,975	43,546
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		45,329	39,435
合同资产		8,441	10,128
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,601,747	6,438,182
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,125,993	2,116,239
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,256	22,907
固定资产		1,185,892	1,174,828
在建工程		3,289	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		32,779	36,094
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,494	15,773
递延所得税资产			
其他非流动资产		863,197	838,498
非流动资产合计		4,248,900	4,204,339
资产总计		9,850,647	10,642,521
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		46,046	37,272
预收款项		245	289
合同负债		8,701	1,314
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		2,971	2,561
应交税费		203	1,699
其他应付款		473,087	2,754,871
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		761,440	172,651
其他流动负债		0	435,807
流动负债合计		1,292,693	3,406,464
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,444	30,086
长期应付款		1,078,981	81,761
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		47	
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,105,472	111,847
负债合计		2,398,165	3,518,311
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,899,338	2,899,338
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,207,959	10,207,959
减：库存股			
其他综合收益		-60,179	-101,781
专项储备			
盈余公积		111,292	111,292
一般风险准备			
未分配利润		-5,705,789	-5,992,459
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,452,621	7,124,349
少数股东权益		-139	-139
所有者权益（或股东权益）合计		7,452,482	7,124,210
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,850,647	10,642,521

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：海航科技股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		289	239
交易性金融资产			13,599
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		9	269
其他应收款		5,775,423	6,613,544
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计		5,775,721	6,627,651
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,824,993	3,868,509
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,256	22,907
固定资产		31,041	32,760
在建工程		82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,074	36,094
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		311	
递延所得税资产			
其他非流动资产		341	
非流动资产合计		3,911,098	3,960,270
资产总计		9,686,819	10,587,921
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,563	18,929
预收款项		182	409
合同负债			
应付职工薪酬		840	880
应交税费		56	581
其他应付款		450,095	2,740,921
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		761,191	172,651
其他流动负债			435,807
流动负债合计		1,231,927	3,370,178
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,174	30,086
长期应付款		1,078,981	81,761
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,105,155	111,847
负债合计		2,337,082	3,482,025
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,899,338	2,899,338
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,746,459	9,746,459
减：库存股			
其他综合收益		-117,195	-116,672
专项储备			
盈余公积		111,292	111,292
未分配利润		-5,290,157	-5,534,521
所有者权益（或股东权益）合计		7,349,737	7,105,896
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,686,819	10,587,921

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		162,531	61,910
其中：营业收入		162,531	61,910
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		136,983	14,198
其中：营业成本		171,138	52,362
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		845	1,346
销售费用		1,598	82
管理费用		26,366	31,144
研发费用			
财务费用		-62,964	-70,736
其中：利息费用		14,151	5,370
利息收入		68,464	73,948
加：其他收益		37	27
投资收益（损失以“-”号填列）		253,990	123,689
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,897	32,240

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			13,599
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,114	-6,235
资产减值损失（损失以“-”号填列）		28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		286,717	178,792
加：营业外收入			
减：营业外支出			2,200
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,717	176,592
减：所得税费用		47	256
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		286,670	176,336
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		286,670	176,336
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）		286,670	166,017
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	10,319
六、其他综合收益的税后净额		41,602	12,142
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		41,602	12,142
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		41,602	12,142
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-523	-1,181
（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		42,125	13,323
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		328,272	188,478
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		328,272	178,159
（二）归属于少数股东的综合收益总额		0	10,319
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0989	0.0573
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0989	0.0573

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		1,252	235
减：营业成本		915	281
税金及附加		617	676
销售费用			
管理费用		5,196	13,084
研发费用			
财务费用		14,786	6,395
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		8	24
投资收益（损失以“-”号填列）		256,783	1,381,344
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,897	32,240
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			13,599
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,835	-38,993
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,364	1,335,773
加：营业外收入			100,726
减：营业外支出			2,200
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,364	1,434,299
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,364	1,434,299
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		244,364	1,434,299
（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		-523	-1,181
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-523	-1,181
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-523	-1,181
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		243,841	1,433,118
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：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,479	75,581
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		26	104
收到其他与经营活动有关的现金		89,828	81,897
经营活动现金流入小计		246,333	157,582
购买商品、接受劳务支付的现金		132,215	51,344
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		16,175	17,338
支付的各项税费		1,690	1,730
支付其他与经营活动有关的现金		1,002,514	49,891
经营活动现金流出小计		1,152,594	120,303
经营活动产生的现金流量净额		-906,261	37,279
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,620	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,132,094
收到其他与投资活动有关的现金		100,000	
投资活动现金流入小计		126,620	2,132,094
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,833	43,432
投资支付的现金			
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		110,000	
投资活动现金流出小计		111,833	43,432
投资活动产生的现金流量净额		14,787	2,088,662
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			963,754
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			76,188
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		593	680,512
筹资活动现金流出小计		593	1,720,454
筹资活动产生的现金流量净额		-593	-1,720,454
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,708	5,132
五、现金及现金等价物净增加额		-885,359	410,619
加：期初现金及现金等价物余额		6,325,443	7,710,121
六、期末现金及现金等价物余额		5,440,084	8,120,740

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		977	661
收到的税费返还		8	
收到其他与经营活动有关的现金		931,453	175,103
经营活动现金流入小计		932,438	175,764
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,889	2,166
支付的各项税费		641	
支付其他与经营活动有关的现金		955,056	1,650,592
经营活动现金流出小计		958,586	1,652,758
经营活动产生的现金流量净额		-26,148	-1,476,994
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			1,477,835
取得投资收益收到的现金		26,620	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,620	1,477,835
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104	2
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			
投资活动现金流出小计		104	2
投资活动产生的现金流量净额		26,516	1,477,833
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		318	600
筹资活动现金流出小计		318	600
筹资活动产生的现金流量净额		-318	-600
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		47	540
六、期末现金及现金等价物余额			
		97	779

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,899,338				10,207,959		-101,781		111,292		-5,992,459		7,124,349	-139	7,124,210
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	2,899,338				10,207,959		-101,781		111,292		-5,992,459		7,124,349	-139	7,124,210
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）							41,602				286,670		328,272		328,272
（一）综合收益总 额							41,602				286,670		328,272		328,272
（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. 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															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,899,338				10,207,959		-60,179		111,292		-5,705,789		7,452,621	-139	7,452,482

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,899,338				10,206,118		-104,877		111,292		-6,187,180		6,924,691	668,850	7,593,541
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	2,899,338				10,206,118		-104,877		111,292		-6,187,180		6,924,691	668,850	7,593,541
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,142				166,017		178,159	-	-490,788
（一）综合收益总额							12,142				166,017		178,159	-	-490,788
（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. 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															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划 变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,899,338				10,206,118		-92,735		111,292		-6,021,163		7,102,850	-97	7,102,753

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,899,338				9,746,459		-116,672		111,292	-5,534,521	7,105,896
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,899,338				9,746,459		-116,672		111,292	-5,534,521	7,105,896
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）							-523			244,364	243,841
(一) 综合收益总额							-523			244,364	243,841
(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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,899,338				9,746,459		-117,195		111,292	-5,290,157	7,349,737

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,899,338				9,746,459		-110,924		111,292	-7,067,329	5,578,836
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,899,338				9,746,459		-110,924		111,292	-7,067,329	5,578,836

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,181			1,434,299	1,433,118
（一）综合收益总额							-1,181			1,434,299	1,433,118
（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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,899,338				9,746,459		-112,105		111,292	-5,633,030	7,011,954

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海航科技股份有限公司（原称“天津天海投资发展股份有限公司”）（以下简称“本公司”或“公司”或“海航科技”）是经天津市人民政府“津政函（1992）53号”文件批准，由天津市天海集团有限公司（以下简称“天海集团”）于1992年12月1日设立的股份有限公司。本公司设立时的总股本为12,000万元，每股面值1元。

1993年经天津市证券管理办公室确认，本公司利润分配每10股送1股，股本变更为13,200万元，并于1995年5月11日变更企业法人营业执照。

1995年经天津市国有资产管理局“津国资（1995）227号”文件批准，本公司在发行境内上市外资股（B股）前，进行资产重组，股本增至14,300万元。经天津市证券管理办公室“津证办（1995）42号”文件及上海市证券管理办公室“沪证办（1996）052号”文件批准，本公司发行9,000万股B股，每股面值1元，股本变更为23,300万元，并于1996年4月26日变更企业法人营业执照。

1996年根据中国证券监督管理委员会“证监发字（1996）157号关于天津市海运股份有限公司申请股票上市的批复”文件，本公司将内部职工股3,464万股转为社会公众股，该内部职工股于1996年9月9日在上海证券交易所上市。

本公司1998年度利润分配每10股送6股，资本公积转增股本每10股转增4股，送转后，股本变更为46,600万股，并于2000年3月24日变更企业法人营业执照。

本公司于2001年3月实施每10股配售3股方案，实际配售2,664.882万股，股本由原46,600万股变更为49,264.882万股，并于2002年2月25日变更企业法人营业执照。

于2007年6月18日，天海集团和扬子江物流有限公司（后更名为大新华物流控股（集团）有限公司，以下简称“大新华物流控股”）签订《天津市海运股份有限公司国有股份转让协议》，经国务院国有资产监督管理委员会于2008年2月13日签发国资产权（2008）91号《关于天津市海运股份有限公司国有股东所持部分股权转让有关问题的批复》，同意天海集团将其持有的本公司147,701,043股的股权转让给大新华物流控股，该股权转让过户手续于2008年2月20日完成。本次股权转让后，大新华物流控股持有本公司147,701,043股的股权（非流通股），占本公司总股本的比例为29.98%，成为本公司第一大股东。天海集团持有本公司36,387,477股的股权（非流通股），占本公司总股本的比例为7.39%，为本公司第二大股东。

2008年12月，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》，根据上证股转确字[2008]第941号文件，天海集团持有本公司的31,571,280股国有法人股于2008年12月24日被划转到上海平杰投资咨询有限公司。本次股权划转后，上海平杰投资咨询有限公司持有本公司股份数量为31,571,280股，占本公司总股本的比例为6.41%；天海集团持有本公司股份数量为4,816,197股，占本公司总股本的比例为0.98%。后因上海平杰投资咨询有限公司企业注销登记原因，其持有本公司31,571,280股非流通股份及权益全部由其个人股东李天虹承继。2009年9月2日，相关股份过户到李天虹个人名下。过户完成后，李天虹共持有本公司31,571,280股非流通股，占本公司总股本的比例为6.41%，成为本公司第二大股东。

于2012年12月28日，本公司召开临时股东大会审议通过《关于大股东债务豁免并资本公积金转增股本的股权分置改革方案》。根据该方案：（1）大新华物流控股在本公司股权分置改革方案通过股东大会之日即豁免本公司4亿元债务，豁免债务增加本公司资本公积金；（2）本公司以债务豁免所形成的资本公积金4亿元定向转增股本4亿股，其中，向全体A股流通股东每10

股定向转增 12.9162 股，共计转增 13,392.73 万股；向大新华物流控股和全体 B 股流通股每 10 股定向转增 8.1194 股，共计转增 26,607.27 万股。上述股权分置改革方案完成后，由原非流通股股东所持有的本公司 32,888.35 万股企业法人股即获得有限售条件的上市流通权。

于 2014 年 12 月 24 日，本公司股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1075 号文《关于核准天津天海投资发展股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行面值人民币 1 元的人民币普通股 2,006,688,963 股，每股发行价格为人民币 5.98 元，其中海航物流集团有限公司（后更名为海航科技集团有限公司，以下简称“海航科技集团”）认购 602,006,689 股。本次非公开发行的股票为限售股份，海航科技集团认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 36 个月，其他认购方认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 12 个月。本次非公开发行完成后，股本增至 2,899,337,783 股，其中有限售条件的流通股份 2,229,681,565 股，无限售条件的流通股 669,656,218 股（其中 A 股为 343,507,487 股，B 股为 326,148,731 股）。大新华物流控股所持有的本公司股份稀释至 9.23%，海航科技集团的持股比例增加至 20.76%，成为本公司第一大股东。

于 2018 年 4 月 19 日，本公司取得了天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发的《营业执照》，完成了工商变更登记，本公司中文名称正式变更为“海航科技股份有限公司”。本公司企业法人营业执照统一社会信用代码为 911201181030621752，无固定营业期限。本公司所发行人民币普通股 A 股及境内上市外资股 B 股均在上海证券交易所上市。本公司所发行人民币普通股 A 股及境内上市外资股 B 股均在上海证券交易所上市。本公司的母公司为海航科技集团。

本公司及子公司主要经营范围包括：国内货物运输代理；国际货物运输代理；无船承运业务；国际船舶代理；酒店管理；住房租赁；非居住房地产租赁；技术进出口、货物进出口、计算机软硬件及辅助设备批发、计算机软硬件及辅助设备零售、计算机及办公设备维修、通讯设备修理、计算机及通讯设备租赁、采购代理服务；进出口代理；金属矿石销售；供应链管理服务等业务。

本财务报表经本公司第十一届董事会第十二次会议于 2023 年 8 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并报表范围包括本公司及全部子公司。

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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项预期信用损失的计量、财务担保合同预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、使用权资产的摊销、收入确认时点、递延所得税资产和递延所得税负债、会计政策及会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险，以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的其他合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的其他合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场

进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

应收账款

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，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

合同资产

合同资产组合 1：账龄组合

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收代垫款项及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

①借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

②金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

具体参见 10. 金融工具。

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

具体参见 10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为船舶燃料、周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。船舶燃料使用时的成本按先进先出法核算，周转材料按照分期摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司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

具体参见 38. 收入。

(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

具体参见 10. 金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

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

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

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

具体参见 10. 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

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的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0-3	5.00-1.94
船舶与附属设备	年限平均法	13-19	预计废钢价	（注）
运输设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
电子及办公设备	年限平均法	3-10	0-3	33.33-9.70

注：对于购置二手船舶的折旧：预计净残值按处置时的预计废钢价确定，折旧年限按剩余使用年限确定，年折旧率随预计废钢价的变动而变动。于本报告期，公司船舶与附属设备的年折旧率为 3.44%-6.41%。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

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

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产或长期待摊费用。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产或长期待摊费用，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧或摊销。

25. 借款费用

适用 不适用

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

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

具体参见 38. 收入。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见第十节、五、42. 租赁。

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见第十节、五、10. 金融工具）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

具体方法

本公司提供的运输服务根据服务进度在一段时间内确认船舶运输收入。

本公司对外提供船舶运输服务，根据已完成服务的进度在一段时间内确认船舶运输收入。于资产负债表日，本公司对已完成服务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成服务的进度确认船舶运输收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备（详见第十节、五、10.金融工具）；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间

计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

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

①租赁的识别

在合同开始时，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

②本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策详见第十节、五、28. 使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

④转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 采用会计政策的关键判断

①金融资产的分类

本公司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。

本公司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。

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

②信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为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从而将影响违约概率等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为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。

(2) 重要会计估计及其关键假设

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：

①财务担保合同损失的计量

本公司为海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）等关联方的借款提供连带责任担保，连带担保责任以所担保借款的本金、利息、罚息及违约金的总额为限承担担保责任（以下简称“担保余额”）。该等担保借款于 2020 年度出现逾期未偿付。根据海南省高级人民法院于 2021 年 10 月 31 日裁定批准的《海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整案重整计划》（以下简称“《实质合并重整计划》”），海航集团重整将专门设立信托计划以信托计划份额抵偿债务。于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。根据《实质合并重整计划》，重整范围内公司的资产将纳入专门设立的信托计划，并以信托计划份额抵偿债务。本公司如履行担保责任全额偿付所担保余额，偿付后将有权向被担保关联方追偿取得信托计划份额。

于 2022 年 12 月 31 日，就未进行终止确认的财务担保准备的评估，鉴于本公司对被担保人的追偿将通过获得相应的信托计划份额实现，本公司在估计从被担保人处追偿的金额时，采用的主要假设包括预计追偿后将取得的信托计划份额的价值确定的偿付率等。预计偿债金额及从被担保人处所能追偿金额的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。

② 存货减值准备

存货减值至可变现净值是基于评估存货的未来出售的可能性及其可变现净值。存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

③ 所得税和递延所得税

本公司在多个地区涉及企业所得税或利得税。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，本公司需要作出重大判断。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，本公司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公司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。本公司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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	2023 年 4 月 28 日，公司第十一届董事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

其他说明：

根据解释第 16 号的要求，本次会计政策变更的主要内容：

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司于 2023 年 1 月 1 日首次实施本解释，根据相关规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产；同时，递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关的，期末递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。本公司首次施行本解释后 2023 年 1 月 1 日比较报表中受影响的报表项目为“递延所得税资产”，金额为 9,023 千元，“递延所得税负债”金额为 9,023 千元，抵消后按照净额列示，净额为 0。本公司首次施行本解释后 2022 年 1-6 月比较报表，公司合并利润表科目不受影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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

调整当年年初财务报表的原因说明

无

合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,325,714	6,325,714	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	13,599	13,599	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,196	5,196	
应收款项融资			
预付款项	564	564	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,546	43,546	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	39,435	39,435	
合同资产	10,128	10,128	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,438,182	6,438,182	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,116,239	2,116,239	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,907	22,907	
固定资产	1,174,828	1,174,828	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	36,094	36,094	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,773	15,773	
递延所得税资产			
其他非流动资产	838,498	838,498	
非流动资产合计	4,204,339	4,204,339	
资产总计	10,642,521	10,642,521	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	37,272	37,272	
预收款项	289	289	
合同负债	1,314	1,314	
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	2,561	2,561	
应交税费	1,699	1,699	
其他应付款	2,754,871	2,754,871	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	172,651	172,651	
其他流动负债	435,807	435,807	
流动负债合计	3,406,464	3,406,464	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	30,086	30,086	
长期应付款	81,761	81,761	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,847	111,847	
负债合计	3,518,311	3,518,311	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,899,338	2,899,338	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,207,959	10,207,959	
减：库存股			
其他综合收益	-101,781	-101,781	
专项储备			
盈余公积	111,292	111,292	
一般风险准备			
未分配利润	-5,992,459	-5,992,459	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,124,349	7,124,349	
少数股东权益	-139	-139	
所有者权益（或股东权益）合计	7,124,210	7,124,210	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,642,521	10,642,521	

母公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	239	239	
交易性金融资产	13,599	13,599	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	269	269	
其他应收款	6,613,544	6,613,544	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	6,627,651	6,627,651	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,868,509	3,868,509	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,907	22,907	
固定资产	32,760	32,760	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	36,094	36,094	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,960,270	3,960,270	
资产总计	10,587,921	10,587,921	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,929	18,929	
预收款项	409	409	
合同负债			
应付职工薪酬	880	880	
应交税费	581	581	
其他应付款	2,740,921	2,740,921	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	172,651	172,651	
其他流动负债	435,807	435,807	
流动负债合计	3,370,178	3,370,178	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	30,086	30,086	
长期应付款	81,761	81,761	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,847	111,847	
负债合计	3,482,025	3,482,025	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,899,338	2,899,338	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,746,459	9,746,459	
减：库存股			
其他综合收益	-116,672	-116,672	
专项储备			
盈余公积	111,292	111,292	
未分配利润	-5,534,521	-5,534,521	
所有者权益（或股东权益）合计	7,105,896	7,105,896	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,587,921	10,587,921	

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
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴；	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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（%）
TMSC OCEANUS MANAGEMENT CO., LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN STAR MARINE LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
GTS SHIPPING MANAGEMENT CO., LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
GTS SHIPPING HOLDINGS CO., LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税

ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
TMSC OCEANUS HOLDINGS CO., LIMITED	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (HK)	按应评税利润 16.5% 缴纳利得税
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)	免征企业所得税
上海际融供应链管理有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
上海标基投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，合伙人是法人和其他组织的，缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等文件规定，本公司之境内子公司（详见存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明）报告期内符合条件，依法享受小型微利企业普惠性所得税减免政策，本期年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,440,265	6,325,703
其他货币资金	11	11
合计	5,440,276	6,325,714
其中：存放在境外的款项总额	9,236	18,949
存放财务公司存款		

其他说明：

- 期末，本公司其他货币资金 11 千元为存放于非银行的第三方金融机构存款。
- 期末，本公司除 192 千元为因银行账户错账冻结导致资金冻结外，不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	13,599
其中：		
受领的海航集团破产重整专项服务信托普通份额	0	13,599

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	0	13,599

其他说明：

适用 不适用

于 2022 年 5 月 24 日，本公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。

于 2023 年 4 月 6 日，公司与交银国际信托有限公司签署《和解协议》，约定将公司持有的 50,366 千份信托份额转至交银国际信托有限公司名下，详见第十节、十六、2. 债务重组。

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

(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	21,012
1 年以内小计	21,012
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
3 至 4 年	-

4 至 5 年	9
5 年以上	40,030
合计	61,051

(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	40,039	65.58	40,039	100.00	0	39,009	88.10	39,009	100.00	0
其中：										
按单项计提坏账准备	40,039	65.58	40,039	100.00	0	39,009	88.10	39,009	100.00	0
按组合计提坏账准备	21,012	34.42	290	1.38	20,722	5,269	11.90	73	1.38	5,196
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,012	34.42	290	1.38	20,722	5,269	11.90	73	1.38	5,196
合计	61,051	/	40,329	/	20,722	44,278	/	39,082	/	5,196

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
境内客户 1	16,565	16,565	100.00	预计无法收回
境外客户 1	11,435	11,435	100.00	预计无法收回
境内客户 2	9,000	9,000	100.00	预计无法收回
其他	3,039	3,039	100.00	预计无法收回
合计	40,039	40,039	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
境内客户 1	15,966	15,966	100.00	预计无法收回
境外客户 1	11,022	11,022	100.00	预计无法收回
境内客户 2	9,000	9,000	100.00	预计无法收回
其他	3,021	3,021	100.00	预计无法收回
合计	39,009	39,009	-	--

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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	21,012	290	1.38
逾期 1-30 日			
逾期 31-60 日			
逾期 61-90 日			
逾期超过 90 日			
合计	21,012	255	1.38

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	
坏账准备	39,082	290	73		1,030	40,329
合计	39,082	290	73		1,030	40,329

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

(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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 45,850 千元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 75.10%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,122 千元。

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	3,004	100.00	564	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,004	100.00	564	100.00

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：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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

其他说明

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,001 千元，占预付款项期末余额合计数的比例 99.90%。

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		0
应收股利		0
其他应收款	83,975	43,546
合计	83,975	43,546

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

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□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

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	82,521
1 年以内小计	82,521
1 至 2 年	2,651
2 至 3 年	303
3 年以上	
3 至 4 年	9
4 至 5 年	55,988
5 年以上	87,949
合计	229,421

(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
应收押金和保证金	3,348	3,295
应收代垫款及其他	226,073	185,141
合计	229,421	188,436

(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)	
2023年1月1日余额	638		144,252	144,890
2023年1月1日余额在本期	638		144,252	144,890
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	1,140			1140
本期转回	584			584
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,194		144,252	145,446

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	144,890	1,140	584	-	-	145,446
合计	144,890	1,140	584	-	-	145,446

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
其他应收款 1	应收代垫款及其他	82,168	1 年以内	35.82	1,134
其他应收款 2	应收代垫款及其他	54,211	4-5 年	23.63	54,211
其他应收款 3	应收代垫款及其他	38,048	5 年以上	16.58	38,048
其他应收款 4	应收代垫款及其他	14,000	5 年以上	6.10	14,000
其他应收款 5	应收代垫款及其他	11,720	5 年以上	5.11	11,720
合计	/	200,147	/	87.24	119,113

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	3,947		3,947			
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
船舶燃料	39,183		39,183	38,986		38,986
周转材料	2,199		2,199	449		449
合计	45,329		45,329	39,435		39,435

(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

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
预计未完成航 次收入	8,559	118	8,441	10,270	142	10,128
合计	8,559	118	8,441	10,270	142	10,128

(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

单位：千元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

按组合计提坏账准备	4	32		按预期信用损失率计提
合计	4	32		/

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

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	8,559	118	1.38	10,270	142	1.38
合计	8,559	118	1.38	10,270	142	1.38

期初、期末减值准备差额与本期计提减值准备的差异为报表折算差。

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

13、其他流动资产

适用 不适用

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

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

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

(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											
中合担保	2,116,239			36,897	-523		-26,620			2,125,993	
小计	2,116,239			36,897	-523		-26,620			2,125,993	
合计	2,116,239			36,897	-523		-26,620			2,125,993	

其他说明

于2023年6月30日，本公司持有26.62%中合担保股份，其中尚有19.95%被冻结。

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
深圳前海航空航运交易中心有限公司(以下简称“前海航交所”)		
—成本	37,677	37,677
—累计公允价值变动	-37,677	-37,677
合计	0	0

(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

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
前海航交所	-	-	37,677	-	--

本公司对“前海航交所”的持股比例为19%，表决权仅与前海航交所的行政性管理事务相关，本公司没有以任何方式参与或影响前海航交所的财务和经营决策，因此本对前海航交所不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	48,286			48,286
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	48,286			48,286
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	25,379			25,379
2. 本期增加金额	651			651
(1) 计提或摊销	651			651
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,030			26,030
三、减值准备				
1. 期初余额	0			0
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0			0
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,256			22,256
2. 期初账面价值	22,907			22,907

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日, 账面价值 22,256 千元(原值为 48,286 千元)的投资性房地产被抵押。

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	1,185,892	1,174,828
固定资产清理	-	-
合计	1,185,892	1,174,828

其他说明:

无

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	船舶与附属设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	102,524	1,163,767	0	4,322	1,270,613
2. 本期增加金额		43,646		114	43,760
(1) 购置				114	114
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加(汇率变动)		43,646			43,646
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	102,524	1,207,413	0	4,436	1,314,373
二、累计折旧					
1. 期初余额	71,171	21,746	0	2,868	95,785
2. 本期增加金额	1,355	30,938		403	32,696
(1) 计提	1,355	30,123		403	31,881
(2) 其他增加(汇率变动)		815			815
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	72,526	52,684	0	3,271	128,481
三、减值准备					
1. 期初余额	0	0	0	0	0
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	0	0	0	0	0
四、账面价值					
1. 期末账面价值	29,998	1,154,729	0	1,165	1,185,892
2. 期初账面价值	31,353	1,142,021	0	1,454	1,174,828

(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

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司账面价值为 29,998 千元(原值为 102,524 千元)的房屋及建筑物被抵押。

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	3,289	0
工程物资		
合计	3,289	0

其他说明：

无

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
马场道改造项目	3,289		3,289			
合计	3,289		3,289			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,263	41,263
2. 本期增加金额	769	769
(1) 租入	769	769
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	42,032	42,032
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,169	5,169
2. 本期增加金额	4,084	4,084
(1) 计提	4,084	4,084
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,253	9,253
三、减值准备		
1. 期初余额	0	0
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	0	0
四、账面价值		
1. 期末账面价值	32,779	32,779
2. 期初账面价值	36,094	36,094

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(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

(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

(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

(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
船舶坞修支出	15,674		1,859	-587	14,402
其他	99	1,054	61		1,092
合计	15,773	1,054	1,920	-587	15,494

其他说明：

无

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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
租赁负债	32,593	8,148	36,093	9,023
合计	32,593	8,148	36,093	9,023

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	32,779	8,195	36,093	9,023
合计	32,779	8,195	36,093	9,023

(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	8,148	0	9,023	0
递延所得税负债	8,148	47	9,023	0

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,999,759	2,445,100
合计	2,999,759	2,445,100

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	97,939	107,519	
2024	175,913	175,913	
2025	103,256	103,256	
2026	1,561,240	1,563,394	
2027 年以后	1,061,411	495,018	
合计	2,999,759	2,445,100	/

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
定期存款与大额存单及应收利息	862,004	0	862,004	838,414	0	838,414
其他	1,193	0	1,193	84	0	84
合计	863,197	0	863,197	838,498	0	838,498

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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
应付第三方款项	42,066	33,365
应付关联方款项	3,980	3,907
合计	46,046	37,272

(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
供应商 1	4,712	尚未偿还
供应商 2	3,571	尚未偿还
供应商 3	3,345	尚未偿还

合计	11,628	/
----	--------	---

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金及其他	245	289
合计	245	289

(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
预收货款	8,701	1,314
合计	8,701	1,314

(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	2,097	11,725	11,322	2500
二、离职后福利-设定提存计划	426	1,862	1,855	433
三、辞退福利	38			38
四、一年内到期的其他福利	0			0
合计	2,561	13,587	13,177	2971

(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	1,284	9,025	8,625	1,684
二、职工福利费	215			215
三、社会保险费	152	921	911	162
其中：医疗保险费	129	808	800	137
工伤保险费	7	20	19	8
生育保险费	16	93	92	17
四、住房公积金	424	1,779	1,786	417
五、工会经费和职工教育经费	22			22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,097	11,725	11,322	2,500

(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	307	1,788	1,781	314
2、失业保险费	27	74	74	27
3、企业年金缴费	92			92
合计	426	1,862	1,855	433

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
增值税	1	533
消费税		
营业税		
企业所得税		377
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	202	789
合计	203	1,699

其他说明：

无

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		
应付股利		
其他应付款	473,087	2,754,871
合计	473,087	2,754,871

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
应付偿付财务担保合同债务款-第三方	41,554	2,715,948
应付偿付财务担保合同债务款-关联方	390,594	
应付第三方款项	39,527	37,329
应付关联方款项	1,412	1,594
合计	473,087	2,754,871

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付账款为 14,404 千元，主要为相关活动尚未结束，该款项尚未结清。

(2) “应付偿付财务担保合同债务款”详见第十节、七、44. 其他流动负债。

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 年内到期的长期借款		0
1 年内到期的应付债券		0
1 年内到期的长期应付款	745,252	161,099
1 年内到期的租赁负债	16,188	11,552
合计	761,440	172,651

其他说明：

(1) 一年内到期的长期应付款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
应付天海集团款项	500	1,000
应付《和解协议》约定的债务清偿款项	744,752	160,099
合计	745,252	161,099

说明：

应付《和解协议》约定的债务清偿款项为一年内到期的应付天津信托、厦门信托、交银国际及平安信托的债务清偿款。

(2) 一年内到期的租赁负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	16,188	11,552
合计	16,188	11,552

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
将于一年内支付的预计负债		
——未决诉讼		
——财务担保准备	0	435,807
合计	0	435,807

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

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
财务担保准备	435,807		435,807	0

本期减少“财务担保准备”金额 435,807 千元，其中：

(1) 本期减少“财务担保准备”金额 45,213 千元，主要为 2023 年 6 月，公司收到民事判决书（2022）琼 96 民初 576 号判决，为易航科技股份有限公司担保事项，本公司基于预计追偿后将取得的信托份额的价值确定偿付率以估计追偿金额，并根据担保余额减去追偿金额的差额，转回“财务担保准备”7,836 千元；并依据已经取得债务的判决书将 37,377 千元“财务担保准备”转入其他应付款。

(2) 本期减少“财务担保准备”金额 390,594 千元，为本公司将已经取得确定债务的判决书或执行文书等法律文件的“财务担保准备”转入其他应付款所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

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	42,632	41,638
减：一年内到期的租赁负债	-16,188	-11,552
合计	26,444	30,086

其他说明：

本报告期内计提的租赁负债利息费用金额为人民币 797 千元，计入“财务费用-利息支出”中。

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	1,078,981	81,761
专项应付款		
合计	1,078,981	81,761

其他说明：

无

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
应付天海集团款项	2,000	2,500
应付《和解协议》约定的债务清偿款项	1,822,233	240,360
减：一年内到期长期应付款	-745,252	-161,099
合计	1,078,981	81,761

其他说明：

(1) 应付天海集团款项为海航科技与天海集团于 2017 年 10 月 26 日达成的《执行和解协议》约定的违约金共 3,500 千元，自 2020 年 6 月 30 日起，分 7 期于每年 12 月 31 日平均支付。

(2) 应付《和解协议》约定的债务清偿款项为应付天津信托的债务清偿款 134,104 千元、应付厦门国际信托的债务清偿款 351,129 千元、应付交银国际信托的债务清偿款 937,708 千元、应付平安信托的债务清偿款 399,292 千元。详见第十节、十六、2. 债务重组

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

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
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,899,338						2,899,338

其他说明：

无

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）	10,089,141			10,089,141
其他资本公积	118,818			118,818
合计	10,207,959			10,207,959

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-42,195						-42,195
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	-4,518						-4,518
其他权益工具投资公允价值变动	-37,677						-37,677
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	-59,586					41,602	-17,984
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-74,477					-523	-75,000
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	14,891				42,125		57,016
其他综合收益合计	-101,781				41,602		-60,179

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：
无

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	111,292			111,292
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	111,292			111,292

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
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	上年度
调整前上期末未分配利润	-5,992,459	-6,187,180
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,992,459	-6,187,180
加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,670	194,721
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		
期末未分配利润	-5,705,789	-5,992,459

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	161,255	170,272	61,675	52,081
其他业务	1,276	866	235	281
合计	162,531	171,138	61,910	52,362

(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

其他说明：

无

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
房产税	573	592
土地使用税		
车船使用税		
印花税	31	592
其他	241	162
合计	845	1,346

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、税项。

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
人工成本	321	0
业务活动费	1,257	0
办公费用	13	0

其他	7	82
合计	1,598	82

其他说明：

无

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
人工成本	16,210	17,552
折旧和摊销费用	2,059	2,121
使用权资产折旧费	3,601	2,040
专业服务费	734	5,662
办公费用	1024	1,503
修理和维护费	69	58
租赁费用		
股份支付成本		
信息服务费	67	384
整合成本		
业务活动费	560	196
车辆使用费	41	21
其他	2,001	1,607
合计	26,366	31,144

其他说明：

无

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	14,151	5,370
手续费及其他	110	4,074
汇兑损益	-8,761	-6,232
减：利息收入	68,464	73,948
合计	-62,964	-70,736

其他说明：

无

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
----	-------	-------

政府补助	10	
其他与日常活动相关计入其他收益的项目		
其他	27	27
合计	37	27

其他说明：

无

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	36,897	32,240
处置长期股权投资产生的投资收益	1,630	48,654
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	215,463	42,795
合计	253,990	123,689

其他说明：

本公司本期“处置长期股权投资产生的投资收益”为注销子公司ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED而导致债权、债务终止确认产生的损益。

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
交易性金融资产		13,599
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	0	13,599

其他说明：

无

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-720	190
其他应收款坏账损失	-2	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同损失	7,836	-6,425
合计	7,114	-6,235

其他说明：

说明：财务担保合同损失变动情况详见第十节、七、44.其他流动负债

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		
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	28	
合计	28	

其他说明：

其他为合同资产减值损失。

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		2,200	
合计		2,200	

其他说明：

无

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	0	256
递延所得税费用	47	0
合计	47	256

(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	286,717
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,679
子公司适用不同税率的影响	424
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-712
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-268,821
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	206,669
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-9,224
所得税费用	47

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
收到的利息收入	54,677	81,738
收到的补贴收入	10	
其他	35,141	159
合计	89,828	81,897

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
付现费用	14,375	47,448
支付债务和解清偿款	914,189	
其他	73,950	2,443
合计	1,002,514	49,891

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
取回定存净额	100,000	
合计	100,000	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
支付定存净额	110,000	
合计	110,000	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
少数股东收回投资		679,266
偿还租赁负债支付的金额	593	
关联方资金拆出		
其他		1,246
合计	593	680,512

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	286,670	176,336
加：资产减值准备	-28	
信用减值损失	-7,114	6,235
固定资产折旧、投资性房地产折旧	32,532	7,635
使用权资产摊销	4,084	2,040
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,920	402
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）		
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）		-13,599
财务费用（收益以“-”号填列）	14,151	5,370
投资损失（收益以“-”号填列）	-253,990	-123,689
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,894	-4,672
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,219	21,657
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-908,420	-40,436
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-906,261	37,279
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,440,084	8,120,740
减：现金的期初余额	6,325,443	7,710,121
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	-885,359	410,619

(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	5,440,084	6,325,443

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,440,073	6,325,432
可随时用于支付的其他货币资金	11	11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,440,084	6,325,443
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	192	192

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	192	银行账户错账冻结
应收票据		
存货		
固定资产、投资性房地产	52,254	解除抵押手续办理中
无形资产		
长期股权投资	1,593,297	司法冻结
合计	1,645,743	/

其他说明：

公司持有中合担保 26.62%股权，本期解除 6.67%，期末尚有 19.95%司法冻结中。

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	24,703	7.2258	178499
欧元			
港币			
澳元	4	4.7992	19
应收账款	-	-	
其中：美元	6,352	7.2258	458983
欧元			

港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	6,073	7.2258	43882
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元	11,372	7.2258	82171
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	2,800	7.2258	20232
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN STAR MARINE LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算

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
财政拨款	10	其他收益	10

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

本报告期内，本公司子公司 ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED、海南昀文贸易有限公司、上海富潼投资管理有限公司、上海君潼投资管理有限公司、海南海之英物流有限公司、海南海之荣物业管理有限公司、海南棋宇科技有限公司、海南振松科技有限公司完成注销，不再纳入本公司合并范围。

本报告期内，本公司新设海南轩颂实业有限公司、海南宣昊物流有限公司、海南笙梧投资有限公司、海南颂源物流有限公司、海南宣昊仓储管理有限公司、海南宣昊科技有限公司、海南轩颂国际贸易有限公司、海南轩颂文旅有限公司、海南轩颂物业管理有限公司、海南轩启国际贸易有限公司、北京轩颂科技有限公司、河北兴潼贸易有限公司、天津隐奕酒店管理有限公司、上海源松轩弈贸易有限公司、上海源颂轩科技发展有限公司，纳入本公司合并范围。其中，本公司子公司天海物流于本报告期与上海源松轩弈贸易有限公司、上海源颂轩科技发展有限公司相关自然人股东签订《股权转让协议》，并取得两家公司 100%股权及实际控制权。

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	
天津渤海联合国际货运代理有限公司	天津市	天津市	代理服务	60	-	设立或投资
上海标基投资合伙企业（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理	99.99	0.01	设立或投资
上海际融供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链管理	100	-	设立或投资
天津天海物流投资管理有限公司	天津市	天津市	投资管理	39.9	60.1	设立或投资
上海羿唐投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	49.9	50.1	设立或投资
天津芷儒科技发展有限公司	天津市	天津市	科研及技术服务	100	-	设立或投资
上海德潼投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	1	99	设立或投资
天津宣照科技发展有限公司	天津市	天津市	科研及技术服务	-	100	设立或投资
海南亚鹰海运有限公司	海南省	海南省	代理服务	-	100	设立或投资
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN STAR MARINE LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
TMSC OCEANUS MANAGEMENT CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
TMSC OCEANUS HOLDINGS CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
GTS SHIPPING MANAGEMENT CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
GTS SHIPPING HOLDINGS CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资

ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (HK)	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)	维京群岛	维京群岛	船舶运输	-	100	设立或投资
海南轩颂国际贸易有限公司	海南省	海南省	贸易与代理		100	设立或投资
海南轩颂实业有限公司	海南省	海南省	商务服务		100	设立或投资
海南宣昊物流有限公司	海南省	海南省	物流仓储		100	设立或投资
海南宣昊科技有限公司	海南省	海南省	信息技术服务		100	设立或投资
海南颂源物流有限公司	海南省	海南省	物流仓储		100	设立或投资
海南宣昊仓储管理有限公司	海南省	海南省	物流仓储		100	设立或投资
海南轩颂文旅有限公司	海南省	海南省	商务服务		100	设立或投资
海南轩颂物业管理有限公司	海南省	海南省	物业管理		100	设立或投资
海南轩启国际贸易有限公司	海南省	海南省	贸易与代理		90	设立或投资
上海源松轩弈贸易有限公司	上海市	上海市	贸易与代理		100	设立或投资
上海源颂轩科技发展有限公司	上海市	上海市	信息技术服务		100	设立或投资
北京轩颂科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务		100	设立或投资
河北兴潼贸易有限公司	河北省	石家庄	贸易与代理		100	设立或投资
天津隐奕酒店管理有限公司	天津市	天津市	酒店管理		100	设立或投资
海南笙梧投资有限公司	海南省	海南省	投资管理	99	1	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中合担保	北京	北京	融资性担保及相关服务	26.62		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中合担保	中合担保	中合担保	中合担保
流动资产				
非流动资产				
资产合计	8,423,000		8,218,154	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	989,332		821,128	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,433,667		7,397,026	
按持股比例计算的净资产份额	1,978,842		1,969,089	
调整事项	147,150		147,150	
--商誉	147,150		147,150	
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	2,125,993		2,116,239	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		234,688		299,721
净利润		138,607		121,111
终止经营的净利润				
其他综合收益		-1,966		-4,436
综合收益总额		136,641		116,675
本年度收到的来自联营企业的股利		26,620		0

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、长期股权投资、其他非流动资产中的定期存款与大额存单及应收利息、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款、其他流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 75.10%（2022 年：90.26%）；于 2023 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 87.24%（2022 年：83.64%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币千元）：

项 目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
金融负债：					-
应付账款	46,046	-	-	-	46,046
其他应付款	40,939	-	-	-	40,939
一年内到期的非流动负债	787,925	-	-	-	787,925
租赁负债	-	9,318	17,989	1,736	29,043
长期应付款	-	693,875	452,179		1,146,054
金融负债和或有负债合计	874,910	703,193	470,168	1,736	2,050,007

上年年末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币千元）：

项 目	上年年末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
金融负债					
应付账款	37,272	-	-	-	37,272
其他应付款	38,923	-	-	-	38,923
一年内到期的非流动负债	171,475	-	-	-	171,475
租赁负债	-	8,848	22,646	1,819	33,313
长期应付款	-	50,500	39,489		89,989
金融负债和或有负债合计	247,670	59,348	62,135	1,819	370,972

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

于资产负债表日，本公司对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

项 目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
财务担保	1,358,626	693,375	451,179	-	2,503,180

项 目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
财务担保	4,769,254	-	-	-	4,769,254

说明：

(1) 已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(2) 本公司本期减少“对外提供的财务担保的最大担保金额”为 2,266,074 千元。

其中减少的金额 2,149,036 千元为本公司与交银国信、平安信托、厦门信托签订《和解协议》进行债务重组所致。具体详见第十节、十六、2. 债务重组。

其中减少的金额 108,789 千元为本期支付国网租赁和解款所致。

其中减少的金额 8,249 千元为根据与苏银金租民事判决书（2022）琼 96 民初 576 号转回财务担保准备所致。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为汇率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境外，主要业务以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 24.35%（2022 年 12 月 31 日：33.06%）

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			0	0
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
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				
持续以公允价值计量的资产总额			0	0
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海航科技集团	上海	租赁和商务服务业	34,500,000	20.76	20.76

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，海航科技集团对公司持股比例 20.76%，为公司第一大股东且与其一致行动人大新华物流可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，海航科技集团为上市公司控股股东。

本企业最终控制方是无实际控制人

其他说明：

2022 年 4 月，因海航集团执行《实质合并重整计划》，本公司最终控制方由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团	受同一控制人控制
国华人寿	持股 5%以上的股东
大新华物流控股	海航科技集团一致行动人/本公司重要股东
大新华轮船(烟台)有限公司	受同一控制人控制
上海海越航运有限公司	受同一控制人控制
海航集团财务有限公司	受同一控制人控制
海航旅游集团有限公司	受同一控制人控制
海航生态科技集团有限公司	受同一控制人控制
海航科技集团(香港)有限公司	受同一控制人控制

海南海航商务服务有限公司	受同一控制人控制
上海尚融供应链管理有限公司	受同一控制人控制
深圳鑫航资产管理有限公司	受同一控制人控制
天海金服(深圳)有限公司	受同一控制人控制
新生支付有限公司	受同一控制人控制
海爱普网络科技(北京)有限公司	受同一控制人控制
海航创金控股(深圳)有限公司	受同一控制人控制
天津市天海海员服务有限公司	受同一控制人控制
天津供销大集商业保理有限公司	受同一控制人控制
海航冷链控股股份有限公司	受同一控制人控制
金海智造股份有限公司	受同一控制人控制
海航进出口有限公司	受同一控制人控制
天津市天海国际船务代理有限公司	受同一控制人控制
上海大新华投资管理有限公司	受同一控制人控制
渤海人寿保险股份有限公司天津分公司	其他关联方
华安财产保险股份有限公司北京分公司	其他关联方
渤海人寿保险股份有限公司北京朝阳支公司	其他关联方
GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	其他关联方
FEIHANG YUANCHUANG INWESTMENT LIMITED	其他关联方
渤海国际信托股份有限公司	其他关联方
海航期货股份有限公司	其他关联方
海南迅通国际物流有限公司	其他关联方

其他说明

无

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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
华安财产保险股份有限公司北京分公司	保险服务	11			13
渤海人寿保险股份有限公司北京朝阳支公司	保险服务	44			31

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
海航期货股份有限公司	技术服务	31	0

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
上海尚融供应链管理有限公司	房屋	151	0
金海智造股份有限公司	房屋	157	0
天津供销大集商业保理有限公司	房屋	4	5

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	截止期末尚未履行完毕的担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
海航集团	1,995,014	975,313	2018-03-22	2022-01-11	否	注1、注2、注3
海航集团	890,205	438,000	2018-08-29	2021-10-28	否	注1、注2
海航生态科技集团有限公司	535,060	535,060	2017-05-27	2022-11-26	否	注1
上海尚融供应链管理有限公司	462,279	167,630	2018-07-02	2022-08-01	否	注1、注2
海航科技集团	331,736	141,700	2018-12-12	2023-03-12	否	注1
海航生态科技集团有限公司	325,536	144,443	2018-05-11	2022-06-29	否	注1、注2
海航科技集团	257,356	55,968	2019-03-11	2023-03-09	否	注1、注2
海航集团	177,030	0	2018-10-10	2023-11-17	是	注1
海航集团	5,722	5,722	2019-01-04	2021-06-30	否	注1
易航科技股份有限公司	39,344	39,344	2017-11-28	2023-06-28	否	注1、注4

注1：截止2023年6月30日，该等担保已进入诉讼程序。

注2：详见第十节、十六、2. 债务重组。

注3：截止2023年6月30日，本公司持有的联营公司中合担保股权19.95%被冻结。

注4：易航科技股份有限公司2021年实际控制人发生变更，因此本报告期不再为本公司关联方。

上述担保金额包含被担保债务的本金、利息、罚息和违约金等。

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	备注
海航集团、海航生态科技集团有限公司	535,060	2017-05-27	2022-11-26	否	注1
海航科技集团	331,736	2018-12-12	2023-03-12	否	注2
海航科技集团	257,356	2019-03-11	2023-03-09	否	注3
海航集团	5,722	2019-01-04	2021-06-30	否	注4

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：海航生态科技集团有限公司（以下简称“海航生态”）为海航科技与渤海信托的《保证协议补充协议》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航生态承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

海航集团为海航科技与渤海信托的《保证协议补充协议》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

注2：海航科技集团为海航科技与天津信托的《保证担保合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航科技集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任，海航科技已于2022年与天津信托签署《和解协议》。

注 3: 海航科技集团为海航科技与厦门信托的《保证合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航科技集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

注 4: 海航集团为海航科技股份有限公司与硕软（上海）软件贸易有限公司的《保证合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2023 年 3 月 8 日，公司第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立公司暨关联交易的议案》，公司全资子公司海南轩颂与关联方迅通物流共同投资设立海南轩颂国际贸易有限公司，合资公司注册资本 10,000 万元人民币，海南轩颂以货币形式出资 9,000 万元人民币，占注册资本的 90%；迅通物流以货币形式出资 1,000 万元人民币，占注册资本的 10%。

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
应收账款	海航集团财务有限公司	4	4	4	4
应收账款	海爱普网络科技(北京)有限公司	3	3	3	3
应收账款	海航旅游集团有限公司	2	2	2	2
其他应收款	天海金服(深圳)有限公司	38,048	38,048	38,048	38,048
其他应收款	深圳鑫航资产管理有限公司	14,000	14,000	14,000	14,000
其他应收款	新生支付有限公司	407	8	407	8
其他应收款	海航冷链控股股份有限公司	303	303	303	303
其他应收款	上海尚融供应链管理有限公司	97	2	171	3
其他应收款	金海智造股份有限公司	56	1	111	2
其他应收款	海航创金控股(深圳)有限公司	30	30	30	30
其他应收款	天津市天海国际船务代理有限公司	20	20	20	20

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大新华轮船(烟台)有限公司	3,345	3,224
应付账款	GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	635	683
其他应付款	海航科技集团有限公司	805	805
其他应付款	海航科技集团(香港)有限公司	540	521
其他应付款	上海大新华投资管理有限公司	0	56

其他应付款	大新华轮船（烟台）有限公司	45	45
其他应付款	海南海航商务服务有限公司	15	15
其他应付款	上海海越航运有限公司	0	11
其他应付款	海航进出口有限公司	7	7
其他应付款	渤海国际信托股份有限公司	390,594	0
预收账款	海航期货股份有限公司	63	0

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	8,925	8,475
一到二年	9,318	8,848
二到三年	9,154	9,257
三年以上	10,571	15,208
合计	37,968	41,788

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

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

截至 2023 年 6 月 30 日，除第十节、十二、5. 关联交易情况（4）关联担保情况之外本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

重要的债务重组

2023年6月15日公司召开第十一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于与渤海国际信托股份有限公司签署〈和解协议〉（和2023-6）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海信托”）签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、渤海信托承诺达成《和解协议》后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《确认书》选择受偿普通债权535,059,722.22元，同意受领该程序普通债权的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、海航科技不晚于2027年12月20日（“清偿日”）对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为达成和解之目的，双方确认海航科技于清偿日前所需偿付的金额应为人民币395,676,664.58元。渤海信托确认，前述人民币395,676,664.58元即为保证合同项下海航科技应向渤海信托履行的全部担保义务。为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日完成支付后，海航科技对渤海信托的责任与义务履行完毕，渤海信托不得就贷款合同及补充协议以及保证合同补充协议项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、渤海信托在受领395,676,664.58元的偿债资源后，向海航科技发出清偿通知，海航科技承诺于收到渤海信托清偿通知后15个工作日内，向渤海信托以现金支付首笔债务清偿款人民币150,000,000.00元；剩余438,000,000.00元债务在2027年12月20日前，以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，渤海信托可书面通知海航科技提前清偿全部债务。双方确认除前述债务外，海航科技无需支付自清偿日至实际清偿日期间的任何罚息、违约金等。

于2023年7月，本公司支付渤海信托第一笔担保债务和解款150,000,000.00元。

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

修改其它债务条件

单位：千元 币种：人民币

债务重组方式	债务重组后金融负债的公允价值	债务重组前债务账面价值	债务重组利得金额	说明
修改其它债务条件	1,445,074	1,456,360	11,286	注 1
修改其它债务条件	457,038	649,850	192,812	注 2
修改其它债务条件	594,195	605,560	11,365	注 3

注 1：2023 年 3 月 31 日，本公司召开第十一届董事会第十一次会议审议通过了《交银国际信托有限公司（以下简称“交银国信”）签署〈和解协议〉（和 2023-5）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与交银国信签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、交银国信承诺根据海航集团有限公司等三百二十一家公司重整计划签署《偿债选择确认书》选择受偿普通债权人人民币 1,995,014,185.84 元，同意受领该程序普通债权的偿债资源对应的信托份额。2、双方确认，如海航科技能按下述约定按期足额履行偿债义务，则在交银国信领取上述普通信托份额后，海航科技仅需承担 1,475,312,990.43 元偿债义务；海航科技于和解协议生效之日起 15 个工作日内支付首笔债务清偿款人民币 500,000,000.00 元，剩余 975,312,990.43 元债务于 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。交银国信应于收到每笔清偿款后 30 个工作日内向海南省第一中级人民法院分别提出对中合中小企业融资担保股份有限公司冻结股权的解除申请（尾款支付对应解封股权为全部剩余冻结股权），如双方协商一致，可采取提供担保或双方认可的措施提前解除股权冻结。交银国信按上述约定时间足额收到 1,475,312,990.43 元清偿款后，则视为海航科技已就主合同、保证合同及和解协议项下的全部债权债务履行了全部偿债义务，交银国信不得就本债权再向海航科技主张任何权利。3、如交银国信在收到各笔债务清偿款后未按约定及时向海南省第一中级人民法院提出对中合担保部分股权的解封申请，则海航科技有权主张按交银国信迟延履行申请的天数顺延后续偿债义务的还款期限。4、如海航科技有任何一笔清偿款未按上述约定及时足额支付的，交银国信有权立即申请恢复对（2019）琼 96 民初 475 号判决的执行，执行海航科技在原生法律文书下未履行的全部债务。5、鉴于交银国信在海航科技偿债期间产生资金损失，海航科技同意以其合法持有的 50,365,920.83 元信托份额进行抵偿，并在和解协议生效之日起 60 个工作日内将相应的信托份额转至交银国信名下，除此之外，海航科技无需支付至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。双方确认，海航科技因承担担保责任而向交银国信支付的人民币 1,475,312,990.43 元与交银国信在海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整程序中受领的全部偿债资源，以及海航科技抵偿的 50,365,920.83 元信托份额价值之和，依法不得超过交银国信债权总额 1,995,014,185.84 元。

本公司于 2023 年 4 月 25 日支付首笔债务清偿款 500,000 千元，并以公司持有的 50,366 千份信托份额补偿交银国信在海航科技偿债期间产生资金损失。本公司按照实际利率法确认债务重组后的金融负债的公允价值 1,445,074 千元，与债务重组前债务账面价值 1,456,360 千元的差额确认为债务重组利得 11,286 千元。

注 2：2023 年 2 月 9 日，本公司召开第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于与平安信托有限责任公司签署〈和解协议〉（和 2023-1）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、平安信托承诺于基于《和解协议》生效后及时配合管理人根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《确认书》选择受偿普通债权人人民币 890,205,333.33 元，同意受领该程序普通债权的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务，海航科技不得以重复受领为由提出抗辩。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日（“清偿日”）对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为终止保证合同项下的义务，达成和解之目的，双方确认海航科技于清偿日前所需偿付的金额应为人民币 498,000,000.00 元。平安信托确认，前述人民币 498,000,000.00 元即为保证合同项下海航科技应向平安信托履行的全部担保义务。为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日完成支付后，海航科技对平安信托的责任与义务履行完毕，平安信托不得就主合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、平安信托在受领 890,205,333.33 元的偿债资源后，海航科技承诺于收到平安信托清偿通知后 15 个工作日内，向平安信托以现金支付首笔债务清偿款

人民币 60,000,000.00 元; 剩余 438,000,000.00 元债务在 2027 年 12 月 20 日前, 以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务, 平安信托可书面通知海航科技提前清偿全部债务。双方确认除前述债务外, 海航科技无需支付自清偿日至实际清偿日期间的任何罚息、违约金等。

本公司于 2023 年 5 月 5 日支付首笔债务清偿款 60,000 千元。本公司按照实际利率法确认债务重组后金融负债的公允价值 457,038 千元, 与债务重组前债务账面价值 649,850 千元的差额确认为债务重组利得 192,812 千元。

注 3: ①2023 年 3 月 17 日, 本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉(和 2023-2) 的议案》, 根据《公司章程》相关规定, 本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门国际信托有限公司(以下简称“厦门信托”)签署《和解协议》, 《和解协议》主要内容为: 1、厦门信托承诺基于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划受领优先债权 84,421,729.49 元, 普通债权 377,857,071.38 元, 并签署《偿债选择确认书》(如有), 受领该程序优先及普通债权所对应的偿债资源, 此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、根据海航集团等三百二十一家公司重整计划, 双方确认厦门信托享有的优先债权 84,421,729.49 元应在海航集团等三百二十一家公司中的航空业务板块公司涉及引战企业主体(具体根据债权确认、担保物评估情况及与战略投资者协商情况确定)全额留债(以下简称“留债债权”)。3、海航科技承诺, 厦门信托与航空业务板块公司涉及引战企业主体签署完成《留债协议》并生效, 且按规定重新办理易航科技股份有限公司股票质押后, 海航科技将于前述股票质押登记完成之日起 15 个工作日内与厦门信托签署《债权收益权转让协议》, 由海航科技向厦门信托一次性支付现金 84,421,729.49 元受让留债债权的收益权, 以获得该笔留债债权的全部收益权(《债权收益权转让协议》由双方届时另行按本条款约定条件签署)。若厦门信托采取向法院申诉、投诉、诉讼、执行、向检察院申请监督(如可行)的措施后, 仍无法在 2027 年 12 月 20 日前与航空业务板块公司涉及引战企业主体就留债债权签署《留债协议》或以厦门信托认可的其他方式获得该笔留债债权的确认和/或清偿, 在提供已采取上述必要措施的相关证明材料后, 由海航科技于 2027 年 12 月 20 日前就留债债权向厦门信托履行担保义务, 一次性予以现金清偿。4、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日(以下简称“清偿日”)对本和解协议项下义务全部履行完毕。5、为达成和解之目的, 各方确认海航科技除上述留债债权外, 于清偿日前所需现金偿付完毕的金额应为 279,425,304.29 元。厦门信托确认, 前述 279,425,304.29 元即为保证合同项下除上述留债债权外, 海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。6、为免生疑义, 双方确认, 当清偿金额于清偿日前完成支付后, 除上述留债债权外, 海航科技对厦门信托的担保责任与义务履行完毕, 厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的除上述留债债权外的债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。7、如同时满足以下条件: 1 本《和解协议》生效; 2 厦门信托受领普通债权对应的偿债资源; 3 厦门信托在受领普通债权所对应的偿债资源后, 向海航科技发出清偿通知, 海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内, 向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 111,795,415.80 元; 剩余 167,629,888.49 元债务于 2027 年 12 月 20 日前, 以现金形式分期完成清偿。如海航科技未按照上述约定支付任意一期债务, 厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付, 则双方确认除前述债务外, 海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。8、如海航科技未按照上述约定时间或金额支付任意一期债务, 且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务; 或海航科技未按上述约定受让留债债权收益权或未于 2027 年 12 月 20 日前就留债债权向厦门信托履行担保义务, 一次性予以现金清偿的(厦门信托已通过其他厦门信托认可的方式受偿的情形除外), 即视为海航科技不履行本协议, 厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生法律文书下未履行的全部债务

②2023 年 3 月 17 日, 本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉(和 2023-3) 的议案》, 根据《公司章程》相关规定, 本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门信托签署《和解协议》, 《和解协议》主要内容为: 1、厦门信托承诺于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《偿债选择确认书》选择受偿优先债权 179,556,500.00 元, 普通债权 172,615,215.85 元, 同意受领该

程序优先及普通债权所对应的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日(以下简称“清偿日”)对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为达成和解之目的，双方确认海航科技于清偿日前所需偿付完毕的金额应为人民币 93,281,926.55 元。厦门信托确认，前述人民币 93,281,926.55 元即为保证合同项下海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日前完成支付后，海航科技对厦门信托的担保责任与义务履行完毕，厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、如同时满足以下条件:1 本《和解协议》生效;2 厦门信托受领优先及普通债权对应的偿债资源;3 厦门信托在受领优先及普通债权所对应的偿债资源后，向海航科技发出清偿通知，海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内，向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 37,314,216.38 元;剩余 55,967,710.17 元债务于 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付，则双方确认除前述债务外，海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。5、海航科技未按照上述约定的时间或金额支付任意一期债务，且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务，即视为海航科技不履行本协议，厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生法律文书下未履行的全部债务

③2023 年 3 月 17 日，本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉(和 2023-4)的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门信托签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、厦门信托承诺于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《偿债选择确认书》选择受偿普通债权人民币 325,535,858.24 元，同意受领该程序普通债权的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为达成和解之目的，双方确认海航科技于清偿日前所需现金偿付完毕的金额应为人民币 240,733,767.17 元。厦门信托确认，前述人民币 240,733,767.17 元即为保证合同项下海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日完成支付后，海航科技对厦门信托的责任与义务履行完毕，厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、如同时满足以下条件:1 本《和解协议》生效;2 厦门信托受领普通债权对应的偿债资源;3 厦门信托在受领普通债权所对应的偿债资源后，向海航科技发出清偿通知，海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内，向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 96,290,367.82 元;剩余 144,443,399.35 元债务于 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付，则双方确认除前述债务外，海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。5、海航科技未按照上述约定的时间或金额支付任意一期债务，且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务，即视为海航科技不履行本协议，厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生法律文书下未履行的全部债务。

本公司于 2023 年 4 月 25 日支付首笔债务清偿款 245,400 千元。本公司按照实际利率法确认债务重组后金融负债的公允价值 594,195 千元，与债务重组前债务账面价值 605,560 千元的差额确认为债务重组利得 11,365 千元。

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

本公司本期除船舶运输服务外，未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司船舶运输收入及船舶与附属设备等主要固定资产亦位于中国境外，不能归属任何特定之地区，因此本公司本期无需披露分部数据。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	9
5 年以上	39,008
合计	39,017

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	39,017	100	39,017	100	0	37,987	100	37,987	100	0
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
合计	39,017	/	39,017	/		37,987	100	37,987	100	0

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	16,565	16,565	100	预计无法收回
客户 2	11,435	11,435	100	预计无法收回
客户 3	9,000	9,000	100	预计无法收回
客户 4	1,030	1,030	100	预计无法收回
其他	987	987	100	预计无法收回
合计	39,017	39,017	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户 1	15,966	15,966	100.00	预计无法收回
客户 2	11,022	11,022	100.00	预计无法收回
客户 3	9,000	9,000	100.00	预计无法收回
客户 4	1,030	1,030	100.00	预计无法收回
其他	969	969	100.00	预计无法收回
合计	37,987	37,987	-	-

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

(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	
应收账款坏账准备	37,987				1,030	39,017
合计	37,987				1,030	39,017

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 38,519 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,519 千元。

(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

报告期其他变动为汇率变动。

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		
其他应收款	5,775,423	6,613,544
合计	5,775,423	6,613,544

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

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

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	5,772,823
1 年以内小计	5,772,823
1 至 2 年	2,651
2 至 3 年	303
3 年以上	
3 至 4 年	9
4 至 5 年	55,988
5 年以上	86,065
合计	5,917,839

(2). 按款项性质分类

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
应收子公司款项	5,772,538	6,610,726
应收押金和保证金	3,295	3,295
应收代垫款及其他	142,006	141,938
合计	5,917,839	6,755,959

(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)	

2023年1月1日余额	57		142,358	142,415
2023年1月1日余额在本期	57		142,358	142,415
--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	5			5
本期转回	4			4
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	58		142,358	142,416

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	142,415	5	4			142,416
合计	142,415	5	4			142,416

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

其他应收款核销说明：

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5期末余额
其他应收款 16	应收子公司款项	1,747,604	一年以内	29.53	0
其他应收款 17	应收子公司款项	1,695,334	一年以内	28.65	0
其他应收款 18	应收子公司款项	1,286,586	一年以内	21.74	0
其他应收款 19	应收子公司款项	488,343	一年以内	8.25	0
其他应收款 20	应收子公司款项	345,081	一年以内	5.83	0
合计	/	5,562,948	/	94.00	0

(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	4,087,503	2,388,503	1,699,000	4,140,773	2,388,503	1,752,270
对联营、合营企业投资	2,125,993		2,125,993	2,116,239		2,116,239
合计	6,213,496	2,388,503	3,824,993	6,257,012	2,388,503	3,868,509

(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
ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED	53,270		53,270	0		
天津渤海联合国际货运代理有限公司	4,041			4,041		4,041
天津天海物流投资管理有限公司	1,197,000			1,197,000		
上海德潼投资管理有限公司	1,000			1,000		
上海际融供应链管理有限公司	2,000			2,000		
上海标基投资合伙企业（有限合伙）	2,384,462			2,384,462		2,384,462
上海羿唐投资管理有限公司	499,000			499,000		
合计	4,140,773		53,270	4,087,503		2,388,503

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中合担保	2,116,239		36,897	-523		-26,620			2,125,993	
小计	2,116,239		36,897	-523		-26,620			2,125,993	
合计	2,116,239		36,897	-523		-26,620			2,125,993	

其他说明：

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				
其他业务	1,252	915	235	281
合计	1,252	915	235	281

(2) 合同产生的收入情况

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

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,393,065
权益法核算的长期股权投资收益	36,897	32,240
处置长期股权投资产生的投资收益	4,423	-86,756
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益	215,463	42,795
合计	256,783	1,381,344

其他说明：

无

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	说明
非流动资产处置损益		
财务合同担保减值转回	7,836	
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		
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	215,463	
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		
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		
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		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,630	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	224,929	

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	3.93	0.0989	0.0989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.85	0.0213	0.0213

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

董事长：朱勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 18 日

修订信息

适用 不适用