

公司代码：600221、900945

公司简称：*ST海航、*ST海航B

海南航空控股股份有限公司 2020 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人刘位精、主管会计工作负责人张鸿清及会计机构负责人（会计主管人员）李方辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

具体内容详见本报告第五节“报告期内资金被占用情况及清欠进展情况”。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

具体内容详见本报告第五节“担保情况”。

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已于 2021 年 2 月 10 日被海南省高级人民法院（以下简称“海南省高院”）裁定受理重整，公司目前正处于破产重整阶段，重整工作正在有序推进中，存在因重整

失败被宣告破产的风险。

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险因素”部分的内容。公司实际运营过程中可能有未提及和不可预见的其它风险，敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况	52
第七节	优先股相关情况	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第九节	公司治理	64
第十节	公司债券相关情况	67
第十一节	财务报告	72
第十二节	备查文件目录	236

第一节释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海航控股/公司/本公司/上市公司	指	海南航空控股股份有限公司
公司实际控制人/实际控制人/海南省国资委	指	海南省国有资产监督管理委员会
控股股东/大新华航空	指	大新华航空有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司，公司重要股东
长江租赁	指	长江租赁有限公司，公司重要股东
American Aviation LDC.	指	美国航空公司，公司股东，大新华航空的全资子公司
海航航空集团	指	海航航空集团有限公司
祥鹏航空	指	云南祥鹏航空有限责任公司，公司子公司
新华航空	指	中国新华航空集团有限公司，公司子公司
长安航空	指	长安航空有限责任公司，公司子公司
北京科航	指	北京科航投资有限公司，公司子公司
布鲁塞尔 SODE	指	布鲁塞尔苏德酒店，公司子公司
山西航空	指	山西航空有限责任公司，公司子公司
乌鲁木齐航空	指	乌鲁木齐航空有限责任公司，公司子公司
福州航空	指	福州航空有限责任公司，公司子公司
天津航空	指	天津航空有限责任公司，原公司子公司
金鹿销售	指	海南金鹿航空销售有限公司，公司子公司
海航香港	指	海南航空（香港）有限公司，公司子公司
海南福顺	指	海南福顺投资开发有限公司，公司子公司
海南航空 2016	指	海南航空（2016）有限公司，公司子公司
北部湾航空	指	广西北部湾航空有限责任公司，公司子公司
天羽飞训	指	海南天羽飞行训练有限公司，原公司子公司
海航技术	指	海航航空技术有限公司，公司子公司
民航局	指	中国民用航空局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
A 股	指	在上海证券交易所上市的每股面值为人民币 1.00 元的海航控股普通 A 股
可用座位公里	指	飞行公里乘以可出售座位数量
可用吨公里	指	飞行公里乘以可用运载吨位数量
收入客公里	指	飞行公里乘以收费旅客人数
收入货运吨公里	指	飞行公里乘以收费运载货物及邮件吨位
收入吨公里	指	飞行公里乘以收费运载（乘客及货物）吨位量
客座利用率	指	以收入客公里除以可用座位公里所得的百分比
轮档小时	指	由轮档于飞机起飞时脱离机轮开始计算，直至轮档再次返回飞机的机轮的完整小时和/或部分小时
综合载运率	指	以收入吨公里除以可用吨公里所得的百分比
飞机日利用率	指	每架飞机每日轮档小时

第二节公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓峰	张大伟
联系地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
电话	0898-66739961	0898-66739961
传真	0898-66739960	0898-66739960
电子信箱	hhgfdshmsbgs@hnair.com	hhgfdshmsbgs@hnair.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司注册地址的邮政编码	570203
公司办公地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	http://www.hnair.com
传真	0898-68875305
移动应用客户端（APP）	海南航空
服务热线	95339
新浪微博	https://weibo.com/hnair
微信公众号	海南航空
微信公众号二维码	

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

注：法定持续督导期限为 2016 年 9 月 7 日至 2017 年 12 月 31 日。因公司募集资金至 2020 年 12 月使用完毕，本年度海通证券股份有限公司作为保荐机构对募集资金使用事项履行监督核查义务。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	29,401,026	72,389,410	72,389,410	-59.38	67,763,934	67,763,934
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	26,489,087	69,010,140	67,050,427	-61.62	64,482,424	64,482,424
归属于上市公司股东的净利润	-6,400,308	519,037	543,186	-12,431.16	-3,591,429	-3,591,429
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-55,699,189	-2,391,645	-2,367,496	/	-4,084,511	-4,084,511
经营活动产生的现金流量净额	-5,060,688	13,732,697	13,732,697	-103.69	9,224,580	9,224,580
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减(%)	2018年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	-2,837,512	51,498,401	52,174,440	-155.09	52,539,771	53,529,706
总资产	164,576,	209,937,916	196,534,935	-21.61	217,290,072	204,735,164

	692					
--	-----	--	--	--	--	--

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年 同期增减 (%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-3.834	0.0 06	0.0 08	-64,00 0	-0.2 3	-0. 23
稀释每股收益 (元 / 股)	-3.834	0.0 06	0.0 08	-64,00 0	-0.2 3	-0. 23
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	-3.340	-0.1 67	-0. 166	/	-0.2 59	-0. 259
加权平均净资产收益率 (%)	-646.43	0.2 2	0.2 7	减少 646.65个百 分点	-7.6 7	-7. 67
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-563.12	-5.9 0	-5. 85	减少 557.22个百 分点	-8.6 4	-8. 64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2020 年分季度主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,888,591	4,823,265	8,133,431	9,555,739
归属于上市公司股东的 净利润	-6,294,572	-5,528,648	-3,803,944	-48,376,144
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	-5,030,035	-4,694,209	-3,942,596	-42,032,349
经营活动产生的现金流	-2,032,281	-5,913,533	-4,133,562	11,573,308

量净额				
-----	--	--	--	--

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	225,834		752,947	259,631
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	326,753		118,066	76,925
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			198,401	39,860
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	13,013		360,593	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-8,852,355		27,567	201,984

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			-73,558	247,044
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,722		123,238	62,927
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,844		2,236,162	-312,848
金融资产取得的投资收益				158,230
金融资产的公允价值变动			188,174	
少数股东权益影响额	27,514		-38,010	-57,233
所得税影响额			-982,898	-183,438
合计	-8,304,119		2,910,682	493,082

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,219,510	4,599,915	-5,619,595	-4,255,604
其他权益工具投资	14,599,005	4,103,451	-10,495,554	0
其他非流动金融资产	19,030,855	11,856,293	-7,174,562	-4,308,784
投资性房地产	9,323,435	5,090,295	-4,233,140	-295,664
衍生金融负债	19,977	12,280	-7,697	7,697
合计	53,192,782	25,662,234	-27,530,548	-8,852,355

十二、其他

□适用 √不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务及经营模式

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

（二）行业发展现状

1. 国际航空运输业概况

2020 年初，新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）对全球民航业造成巨大冲击，导致全球航空运输量大幅下滑，整个国际航空业均面临着经营危机。国际航空运输协会(International Air Transport Association, 简称“IATA”)发布的《2021 年年初全球航空旅行前景分析》报告显示，截至 2020 年底，全行业收入客公里（RPK）同比下降 70%，其中，国内市场 RPK 同比下降 43%，国际市场 RPK 同比下降 85%。截至 2020 年 12 月，中国和俄罗斯国内市场基本恢复正常，但美国和澳大利亚的国内市场仍然非常疲软。

IATA 表示，全球放松旅行限制和隔离措施的进程尚不确定，取决于全球疫苗的接种进度。由此预测，全球航空业的危机持续时间将比预期更长。各国航空客运市场的复苏将取决于全球疫情形势与各国防控措施，预计 2024 年方能恢复至 2019 年水平。

2. 国内航空运输业概况

2020 年，受疫情影响，中国民航业也面临着严峻考验和复杂挑战。在国内有力的疫情防控与普及的疫苗接种环境下，2020 年，中国民航完成运输总周转量 798.5 亿吨公里、旅客运输量 4.2 亿人次、货邮运输量 676.6 万吨，分别相当于 2019 年的 61.7%、63.3%、89.8%。

2020 年第二季度，随着国内疫情逐步得到有效控制，中国民航在全球率先触底反弹，成为全球恢复最快、运行最好的航空市场。2020 年四季度的运输总周转量、旅客运输量、货邮运输量分别恢复至 2019 年同期的 76.3%、84.2%、95.8%，其中国内航线运输恢复至 94.5%。

（三）公司市场地位

海航控股作为中国发展最快和最有活力的航空公司之一，积极落实“民航强国”发展战略，专注打造国际国内高效互动的、品质型、规模化的卓越型世界级航空网络。2020 年海航控股及旗下控股子公司共运营国内外航线近 1,800 条，其中国内航线 1,500 余条（含港澳台航线 14 条），涉及内陆所有省、区、直辖市以及台北和澳门 2 个地区城市；国际航线 266 条，航线覆盖亚洲、欧洲、北美洲、南美洲和大洋洲，通航境外 86 个城市。

公司 2020 年第十次蝉联“SKYTRAX 五星航空公司”，再次荣获“SKYTRAX 全球航空公司 TOP10”第七名殊荣，同时获得“中国最佳航空公司”等大奖。作为中国内地唯一一家 SKYTRAX 五星航空公司，海航控股拥有良好的品牌影响力、年轻舒适的客机机队，客机座位利用率居于行业前列，公司位列中国航空运输企业第一阵营。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1. 2020 年 4 月，海航控股子公司祥鹏航空以 29.44 亿元人民币的价格，向海南发展控股置业集团有限公司转让持有的海南国善实业有限公司、海南国旭实业有限公司、海南航鹏实业有限公司 100% 股权。报告期内该交易已完成工商过户。

2. 2020 年 6 月，海航控股以 7.49 亿元人民币的价格将所持有的天羽飞训 100% 股权转让给海航基础产业集团有限公司，从而丧失对天羽飞训的控制权。报告期内该交易已完成。

3. 2020 年，受新冠肺炎疫情影响，经公司聘请的专业评估机构评估，公司持有的天津航空及大新华航空信托资产收益权公允价值变动损失 72.40 亿元。

4. 2021 年 2 月及 3 月，海南省高级人民法院分别裁定受理海航集团进行重整及对海航集团等 321 家公司进行实质合并重整。截至本期末，公司结合当前重整的进展及预测，对存放在海航

集团财务公司存款、关联方应收账款及其他应收款计提信用减值损失 31.20 亿元、16.25 亿元和 55.47 亿元。

5.2020 年海航控股对持有的渤海租赁交易性金融资产确认减值 7.38 亿元。

6. 海航控股对持有长期股权资产、其他权益工具投资、固定资产、投资性房地产、其他非流动金融资产等资产的可收回金额和公允价值进行了减值测试及评估，根据减值测试和评估结果累计确认资产减值损失和公允价值变动损失 155.50 亿元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

(一)具有国际影响力的安全品牌

2020 年，海航控股以“三个敬畏”为内核，坚持“抓作风、强三基、守底线”，强化责任落实，切实守住了安全底线，未发生人为原因一般征候及以上等级不安全事件，航空安全结果类指标优于行业平均水平。海航控股作为中国民航第一家试点 SMS（Safety Management System，即安全管理体系）的航空公司，安全运行持续平稳。本年度安全运行 44.3 万飞行小时，自开航以来累计安全飞行超过 835 万小时，取得了连续安全运行 28 周年、连续超过 10 年未发生公司原因严重征候、连续 4 年未发生人为原因一般征候的优异成绩，安全水平行业领先，为中国民航由“民航大国”向“民航强国”的跨越式发展贡献了重要力量。

(二)差异化网络核心竞争力

海航控股积极响应国家民航强国、“一带一路”、海南自贸港建设、京津冀协同发展、粤港澳大湾区建设等发展战略，实施差异化发展策略，聚焦门户和区域枢纽核心市场，主核心市场网络效应显现。

“十三五”期末，在全国 2,000 万级旅客吞吐量以上的 24 个机场中，海航控股已在 13 个机场设有分公司和运营基地，在 9 个城市的市场占有率位居前三；其中，海南市场份额长年稳居第一。在 39 个旅客吞吐量千万级以上机场间执行的国内航线占公司国内航线总量超 90%；海南、深圳、重庆等地洲际航线数量位列第一，北京洲际航线数量位列北京首都机场第 2 位。

同时，随着海南自贸港建设的深入实施，海南民航运输市场迎来新的发展机遇。海航控股积极发挥主基地航司优势，先后开辟海口至莫斯科、墨尔本、悉尼、罗马 4 条远程洲际航线，经营海口、三亚国际和地区客运航线 60 余条，每周进出港起降架次近 90 班次，是海南国际枢纽航线网络建设的排头兵和主力军，进一步建设、完善了海南“空中丝绸之路”。

(三)持续提升的运行品质

2020 年海航控股严格落实“真情服务”工作要求，牢固树立“航班正常就是最好的服务”的工作思想，不断完善以运行控制为核心的航班正常管理体系。通过全流程的运行管理，促进运行效率的提升，全力打造“运行高效”与“服务优质”的优秀航空公司，助力海南自由贸易港建设。根据民航局统计数据，海航控股 2020 年航班正常率 87.68%，较 2019 年提升 6.55 个百分点。

(四)创新探索营销模式

“十三五”期间，海航控股深入分析旅客消费行为特征，积极探索创新型营销模式，重点以互联网精准营销、跨界联合营销、直播带货等方式对目标客户群体进行产品营销推广。同时，创新研发“随心飞”、智选/优选经济舱、商务套票、家庭套票以及中转产品等核心产品，显著提升信息触达率与产品转化率，有效推动公司活跃用户与经营收入良性双增长，直销收入占比高达 50%以上，位居行业前列。

④勇担社会责任的民族企业

海航控股以可持续发展为核心，以履行社会责任为载体，以价值共享为驱动，将社会责任融入组织治理，全面开展社会责任实践，注重公益与业务相融合，关注绿色发展和儿童保护项目，持续投身公益慈善事业，勇担社会责任。

2020 年，海航控股积极响应国家号召，全力参与抗击疫情的医疗救援运输保障，多措并举助力打赢抗疫阻击战；聚焦“蓝天保卫战”“绿途·碳抵消”“能源管理体系建设”，积极推进绿色航空示范效应；关注儿童的健康成长，多次组织关爱儿童公益活动；开展扶贫助农工作，积极响应民航局关于开展消费扶贫专项行动的倡议，发动员工购买和帮助销售定点扶贫县滞销产品。同时，在海南投放 40 余架次宽体机为海南荔枝“直飞带货”，为海南特色农产品打通航空物流通道，助力海南农业复工复产；各地党组织前往贫困山区开展扶贫助困工作，对特困户进行走访慰问。以“为社会做点事，为他人做点事”的企业文化精神，服务国家战略，致力于实现共享发展，助力和谐社会建设。

⑤卓越的国际航空品牌形象

海航控股不忘初心，坚持践行“真情服务”理念，发扬“店小二”的服务精神，遵循“SMILE”服务准则，传递“不期而遇，相伴相惜”的服务理念，立志成为中华民族的世界级卓越航空企业和航空品牌。2020 年，海航控股持续深化“Hai Face”和“梦之羽”品牌形象体系的提升和应用，通过提升服务品质的一致性与稳定性，打造产品与服务的差异化亮点，进一步塑造国际化航空品牌的独特性、知名度与美誉度。自 2011 年起，海航控股凭借高品质的服务及持续多年的创新，连续十年蝉联“SKYTRAX 五星航空公司”荣誉并保持“SKYTRAX 全球航空公司 TOP10”排名第七，成为中国内地唯一入围并蝉联该项荣誉的航司。

第四节经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）积极复工复产，生产经营持续恢复向好

报告期内，面对疫情对航空业造成的重大打击，海航控股在海南省海航集团联合工作组的指导、支持下，攻坚克难，一手落实疫情防控，一手狠抓复工复产，积极履行社会责任，多措并举有序推进生产经营恢复，最大限度保障员工和旅客的健康和安全，生产经营持续恢复向好。自 2020 年四季度开始，公司国内生产量已恢复至 2019 年同期水平。

勇于担当，全力推进复工复产。2020 年，面对疫情影响，海航控股建立 24 小时快速响应机制，高效执行紧急医疗救援和复工复产复学包机 310 余班，运输旅客超 5 万人次；国际医疗物资运送“客载货”包机 2,300 余班，运输物资 3 万余吨，国际客载货包机通达 18 个国家 24 个城市，为全球疫情防控工作做出积极贡献。在海南，海航控股充分发挥航空主业优势，为海南自贸港建设提供航路“加速度”，优先、重点恢复海南地区航班。2020 年 9-12 月，海航控股于海口、三亚的国内航班量和旅客运输量，同比 2019 年分别增长 28.1%、14.1%，航班恢复高于民航水平，海南当期市场份额高于 2019 年同期水平。

求新求变，产品营销创新机。海航控股“疫”中求变，迅速调整产品研发策略。2020 年，海航控股年累计推出系列营销产品近 30 项，核心产品收入同比 2019 年提升 84%。携手京东开展 6.18 全国直播营销活动，直播超过 40 万人次观看，为同期行业内直播活动收看量最大、传播效果最好；联合海航集团旗下航司推出“海航随心飞 欢聚自贸港”产品并在海航新浪直播间隆重推介，直播累计观看人数近 200 万人，位列全国微博直播间同时段排行榜第 6 名，传播效果显著。

推陈出新，有效提升应急服务保障能力。海航控股采取综合处置方案积极消减退票款，有效增强市场和客户对公司发展的信心。创新上线家庭坐席、全面提升在线智能机器人客服应对疫情

期间剧增的来电量应答，实现旅客投诉处理无积压。对热线电话波动因素前置化管理，溢出电话回拨服务取得成效，显著提升客户服务体验。

(二) 提质增效，打造高效互动的高品质网络

集中资源和优势，持续提升航线经营效益和品质。报告期内，自 2020 年 5 月 3 日起，海航控股北京首都机场 T1 航站楼所有国内航班全面转场至 T2 航站楼运营，北京网络枢纽品质和地面服务全线升级。海航控股集中资源和优势，新设立三亚和重庆分公司，有序裁撤西宁等无中长期发展计划的过夜基地，实现集中发展，有效提升飞机利用效率；新开或增频北京、广州、深圳以及海南骨干航线 40 余条，直飞航线比例提升至 70%以上，持续强化核心市场竞争力；优化和改造 30%的低品质和低收益航线，不断提高航班运营品质；加强集团内航线网络协同，实现核心资源高效利用，通过聚焦、优化，努力实现航线经营效益和品质全面提升的目标。

勇当先锋，争当海南自贸港建设排头兵。建设海南自贸港，是习近平总书记亲自谋划、亲自部署、亲自推动的重大国家战略，民航在其中将发挥先导作用。海航控股作为海南地区主基地航空公司，将主动承担这一政治责任、历史重任，走好、推动海南自贸港建设的“第一方阵”。建设海南自贸港国际航空枢纽是海航控股战略重点。海航控股已开辟海口至莫斯科、墨尔本、悉尼、罗马 4 条远程洲际航线，经营海口、三亚国际和地区客运航线 60 余条，每周进出港起降架次近 90 班次，是打造海南“空中丝绸之路”的先驱者，也是海南国际枢纽航线网络建设的排头兵和主力军。

二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司实现收入 294.01 亿元，同比下降 59.38%。其中，运输收入 264.89 亿元，同比下降 61.62%；实现辅营收入 29.12 亿元，同比下降 13.83%；实现净利润-687.43 亿元，同比下降 9477.07%。

2020 年，公司实现总周转量 596,447 万吨公里，同比下降 59.20%；实现旅客运输量 3,703 万人，同比下降 54.67%；货邮运输量达 31 万吨，下降 47.07%。飞行班次达 29.99 万班次，下降 47.72%；飞行小时达 70.28 万小时，下降 49.22%。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司运营飞机共 346 架，机队分布情况如下表所示：

2020 年 12 月 31 日					
	小计	自有	融资租赁	经营租赁	平均机龄
波音系列	264	79	18	167	6.14
B737-700	10	5	2	3	6.66
B737-800	200	55	16	129	6.8
B737-8	16	4	0	12	2.34
B787-8	10	9	0	1	6.88
B787-9	28	6	0	22	3.13
空客系列	64	7	4	53	5.06
A320	24	0	3	21	3.8
A330-200	9	0	0	9	10.38
A330-300	29	7	1	21	4.65
A350-900	2	0	0	2	2.27
巴工系列	18	4	2	12	10.45
E190	18	4	2	12	10.45
合计	346	90	24	232	6.16

经营数据摘要:

	2020 年	2019 年	增加/减少
运输能力			
可用座位公里 (万)	7,687,702	17,434,458	-55.91%
国际	513,499	4,619,456	-88.88%
国内	7,169,367	12,745,454	-43.75%
地区	4,837	69,548	-93.05%
可用吨公里 (万)	779,769	1,888,155	-58.70%
国际	111,996	536,891	-79.14%
国内	667,398	1,344,813	-50.37%
地区	374	6,451	-94.20%
运输量			
收入客公里 (万)	5,710,563	14,536,663	-60.72%
国际	320,211	3,340,552	-90.41%
国内	5,387,734	11,144,679	-51.66%
地区	2,618	51,431	-94.91%
收入货运吨公里 (万)	92,728	185,627	-50.05%
国际	48,636	105,068	-53.71%
国内	44,082	80,357	-45.14%
地区	10	202	-95.05%
乘客人数 (千人)	37,032	81,690	-54.67%
国际	478	5,396	-91.14%
国内	36,535	75,971	-51.91%
地区	19	323	-94.12%
货物及邮件 (吨)	308,363	582,576	-47.07%
飞行公里 (万)	44,488	89,119	-50.08%
轮档小时	702,799	1,384,007	-49.22%
航班数目	299,877	573,577	-47.72%
国际	5,957	32,359	-81.59%
国内	293,714	538,464	-45.45%
地区	206	2,754	-92.52%
收入吨公里 (万)	596,447	1,461,919	-59.20%
载运率			
客座利用率 (收入客公里/可用座位公里)	74.28%	83.38%	-9.10
国际	62.36%	72.31%	-9.95
国内	75.15%	87.44%	-12.29
地区	54.13%	73.95%	-19.82
综合载运率 (收入吨公里 /可用吨公里)	76.49%	77.43%	-0.93
飞机日利用率 (每架飞机每日轮档小时)	5.85	8.76	-2.91

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	29,401,026	72,389,410	-59.38
营业成本	41,493,669	67,017,545	-38.09
销售费用	1,624,628	2,429,951	-33.14
管理费用	1,214,935	1,261,148	-3.66
研发费用	118,637	33,918	249.78
财务费用	6,127,378	5,761,861	6.34
经营活动产生的现金流量净额	-506,068	13,732,697	-103.69
投资活动产生的现金流量净额	-3,224,558	-31,115,746	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-433,613	-5,143,564	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司完成营业收入 29,401,026 千元,同比下降 59.38%,其中公司完成运输收入 26,489,087 千元,同比下降 61.62%,主要系 2020 年受新冠疫情影响,公司运力投放及旅客运输量大幅下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空客运收入	22,810,519	/	/	-64.68	/	/
航空货运及逾重行李收入	2,475,466	/	/	0.00	/	/
退票手续费收入	1,203,102	/	/	-38.61	/	/
合计	26,489,087	39,519,879	-49.19	-61.62	-38.82	减少 55.58 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	22,377,928	/	/	-58.80	/	/

国际及地区	4,111,159	/	/	-72.02	/	/
合计	26,489,087	39,519,879	-49.19	-61.62	-38.82	减少 55.58 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
航空运输业务	航油成本	6,239,361	15.04	20,244,383	30.21	-69.18	
航空运输业务	折旧费用和摊销费用	3,984,463	9.60	4,970,637	7.42	-19.84	
航空运输业务	起降成本	4,251,712	10.25	9,401,927	14.03	-54.78	
航空运输业务	租金费用	11,339,170	27.33	12,225,669	18.24	-7.25	
航空运输业务	飞发维修及航材消耗费	4,150,248	10.00	7,050,564	10.52	-41.14	
航空运输业务	职工薪酬费用	5,682,022	13.69	5,755,208	8.59	-1.27	
航空运输业务	民航建设基金	0	0.00	1,280,604	1.91	-100.00	
航空运输业务	餐食成本	556,588	1.34	1,587,770	2.37	-64.95	
航空运输业务	其他	3,316,315	7.99	2,081,383	3.11	59.33	
其他业务	其他业务成本	1,973,790	4.76	2,419,400	3.61	-18.42	
		41,493,669	100.00	67,017,545	100	-38.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
航空运输	客运	35,629,072	85.87	62,204,735	92.82	-42.72	

业务							
航空运输业务	货邮及逾重行李	3,890,807	9.38	2,393,410	3.57	62.56	
其他业务	其他业务成本	1,973,790	4.76	2,419,400	3.61	-18.42	
		41,493,669	100	67,017,545	100	-38.09	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

主要销售商	金额(千元)	占营业收入比例(%)
销售客户 1	1,094,887	3.72
销售客户 2	1,004,851	3.42
销售客户 3	772,501	2.63
销售客户 4	631,675	2.15
销售客户 5	522,446	1.78
合计	4,026,360	13.69

前五名客户销售额 4,026,360 千元，占年度销售总额 13.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 千元，占年度销售总额 0%

主要供应商	金额(千元)	占营业成本比例(%)
航油供应商 1	4,393,798	10.59
起降供应商 1	3,687,987	8.89
渤海租赁	2,018,291	4.86
天航金服	1,127,186	2.72
航油供应商 2	1,116,855	2.69
合计	12,344,117	29.75

前五名供应商采购额 12,344,117 千元，占年度采购总额 29.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,145,477 千元，占年度采购总额 7.58%。

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用发生额 1,624,628 千元，同比下降 33.14%，主要系销售代理手续费及电脑订座费下降所致；公司管理费用发生额 1,214,935 千元，同比下降 3.66%，主要系人员薪酬下降所致；公司财务费用发生额 6,127,378 千元，同比上升 6.34%，主要系本期计提金融机构罚息及复利所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	118,637
本期资本化研发投入	
研发投入合计	118,637
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.40
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-506,068 千元，同比下降 103.69%，主要系疫情影响航空销售额大幅下降所致；公司投资活动产生的现金流量净额-3,224,558 千元，主要系本年度公司对外投资减少所致；公司本年度筹资活动的现金流量净额-433,613 千元，主要系本年度公司偿还到期债务及利息减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、信用损失增加。2021 年 2 月及 3 月，海南省高级人民法院分别裁定受理海航集团进行重整及对海航集团等 321 家公司进行实质合并重整。公司结合当前重整的进展及预测，对存放在海航集团财务公司存款、关联方应收账款、其他应收及财务担保款计提信用损失 299.96 亿元。

2、投资亏损增加。报告期内海航控股确认对投资亏损 92.65 亿元。

3、资产减值损失和公允价值变动损失增加。

海航控股对持有信托资产收益权、长期股权资产、固定资产、投资性房地产、其他非流动金融资产等资产的可收回金额和公允价值进行了减值测试及评估，根据减值测试和评估结果确认资产减值损失和公允价值变动损失 122.93 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	8,236,327	5	20,144,091	9.6	-59.11	
交易性金融资	4,599,915	2.79	10,219,510	4.87	-54.99	

产						
预付款项	1,006,090	0.61	2,095,668	1	-51.99	
其他应收款	48,451,517	29.44	25,018,121	11.92	93.67	
其他权益工具投资	4,103,451	2.49	14,599,005	6.95	-71.89	
长期股权投资	10,250,172	6.23	21,314,715	10.15	-51.91	
应付票据	587,560	0.36	1,764,269	0.84	-66.7	
应付账款	20,664,244	12.56	11,068,110	5.27	86.7	
预收款项	0	0	5,811,301	2.77	-100	
合同负债	2,923,873	1.78	0	0	/	
其他应付款	12,042,495	7.32	3,355,332	1.6	258.91	
一年内到期的非流动负债	102,863,771	62.5	68,572,998	32.66	50.01	
长期借款	0	0	38,000	0.02	-100	
应付债券	0	0	2,413,435	1.15	-100	
长期应付款	52,199	0.03	4,576,542	2.18	-98.86	
递延收益	12,642	0.01	752,740	0.36	-98.32	
递延所得税负债	216,741	0.13	3,824,387	1.82	-94.33	
其他非流动负债	1,242,534	0.75	211,597	0.1	487.22	
其他权益工具	0	0	5,177,305	2.47	-100	

其他说明

货币资金：下降主要系本年受疫情影响公司经营活动产生的现金净流入大幅度下降所致。

交易性金融资产：下降主要系本年信托资产收益权减值及渤海租赁公允价值损失所致。

预付款项：下降主要系本年预付经营性款项下降所致。

其他应收款：上升主要系本年因向关联方债务提供担保而被银行等金融机构划扣本集团的款项增加所致。

其他权益工具投资：下降主要系公本年司持有的金融资产评估减值所致。

长期股权投资：下降主要系本年公司确认持有的联营企业投资亏损所致。

应付票据：下降主要系本年度偿还到期银行承兑汇票所致。

应付账款：上升主要系本年受流动性影响经营性款项结算周期延长所致。

预收款项：下降主要系本年执行新收入准则所致。

合同负债：上升主要系本年执行新收入准则所致。

其他应付款：上升主要系本年公司应付利息增加所致。

一年内到期的非流动负债：上升主要系公司永续债及预计负债重分类至本科目所致。

长期借款：下降主要系本年重分类至一年内到期的非流动负债所致。

应付债券：下降主要系本年重分类至一年内到期的非流动负债所致。

长期应付款：下降主要系公司融资租赁项目及资产证券化项目重分类至一年内到期的非流动负债所致。

递延收益：下降主要系未使用的奖励积分重分类至其他非流动负债及合同负债所致。

递延所得税负债：下降主要系本年亏损所致。

其他非流动负债：上升主要系未使用的奖励积分重分类至本科目所致。

其他权益工具：下降主要系本年重分类至一年内到期的非流动负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,748,329	长短期借款、应付票据、保函、信用证及关联方借款的质押金
固定资产	40,620,900	长短期借款、融资租赁及关联方借款抵押物
无形资产	605,629	长短期借款及关联方借款的抵押物
投资性房地产	4,196,036	长期借款及关联方借款的抵押物
在建工程	455,463	长期借款及关联方借款的抵押物

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

航空运输行业发展状况请见第三节第一项中的“行业发展现状”。

1、主要经营状况

机型	旅客运输量 (人次)	客座率(%)	综合载运率(%)	日利用率(小时)
A320	3,565,589	76.08	73.35	6.83
A330-200	590,820	75.29	72.15	2.85
A330-300	2,913,637	72.73	73.19	4.86
A350-900	42,143	66.95	72.77	0.75
B737-800	26,534,594	74.95	79.44	6.88
B737-700	1,370,574	71.93	76.15	5.43
B787-8	208,592	68.68	70.19	1.48
B787-9	1,007,444	67.33	68.86	3.52
EM9	798,583	75.74	65.76	3.22
合计	37,031,976	74.28	76.49	5.85

2、运力投入、客座率情况

	本期	上期	比上年增减(%)
可用座位公里(单位：百万)	76,877.02	174,344.58	-55.91
客座率(%)	74.28	83.38	下降 9.1 个百分点

3、机队情况

保有形式	飞机数量	平均机龄	日利用率(小时)	收入飞行小时数
自行保有	90	8.56	5.03	184,427.93
融资租赁	24	7.22	3.92	24,550.52
经营租赁	232	5.13	5.75	493,820.38

4、主要补贴或奖励收入

	计入当期 损益的补 贴	计入当期 损益的补 贴	当期收到 补贴收入	当期收到 补贴收入	当期应收 补贴收入	当期应收 补贴收入
期间	本期	上期	本期	上期	本期	上期
航线补贴	1,000,463	2,003,824	1,000,463	2,003,824		
税费返还	29,680	23,037	29,680	23,037		
其他	326,753	118,066	326,753	118,066		

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外股权投资 19,821,490 千元，其中：其他权益工具投资 4,103,451 千元，交易性金融资产投资 1,265,639 千元，其他非流动金融资产投资 4,202,228 千元，长期股权投资 10,250,172 千元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

持有其他上市公司股权情况

单位：千元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
0696	中国民航信息网络	29,860	1.99	916,372	0	-75,707	其他权益工具投资
00357	美兰空港	6,906	1.12	182,893	0	156,700	其他权益工具投资
01606	国银租赁	1,438,300	6.29	770,038	0	-299,020	其他权益工具投资
832297	新生飞翔	288,271	19.51	126,713	0	52,269	其他权益工具投资
000415	渤海租赁	1,850,412	8.52	1,265,239	-738,056	0	交易性金融资产
合计		3,613,749		3,261,255	-738,056	-165,759	

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 公司已于 2019 年 6 月 11 日第八届董事会第四十五次会议及 2019 年 6 月 27 日 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于处置 16 架老旧飞机的报告》，同意公司及公司控股子公司长安航空分别向海航航空（香港）控股有限公司（以下简称“海航航空香港”）处置自有的 4 架 A319 飞机、8 架 B737-800 飞机及 4 架 A319 飞机，交易金额共计 276,348 万元人民币。其中，目前已累计完成 12 架飞机交易，取消 1 架飞机交易（取消飞机交易事项已分别于 2020 年 5 月 26 日及 2020 年 6 月 11 日经公司第九届董事会第七次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过）。

2. 公司已于 2019 年 9 月 27 日第八届董事会第五十次会议及 2019 年 10 月 16 日 2019 年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售飞机的报告》，同意公司向海航航空香港出售自有的 4 架 B737-800 飞机、2 架 B787-8 飞机，公司全资子公司海南航空（2016）向海航航空香港出售自有的

2 架 A350-900 飞机，公司控股子公司新华航空向海航航空香港出售自有的 1 架 B737-800 飞机，交易金额共计 455,243.69 万元人民币。其中，目前已完成 1 架飞机交易，取消剩余 8 架飞机交易（取消飞机交易事项已分别于 2020 年 5 月 26 日及 2020 年 6 月 11 日经公司第九届董事会第七次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过）。

3. 公司已于 2020 年 4 月 13 日第九届董事会第五次会议及 2020 年 4 月 30 日 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让孙公司股权的报告》，同意控股子公司祥鹏航空向海南发展控股置业集团有限公司转让持有的海南国善实业有限公司、海南国旭实业有限公司、海南航鹏实业有限公司 100% 股权，交易金额共计 294,399.87 万元人民币。报告期内该交易已完成工商过户。

4. 公司已于 2020 年 5 月 26 日第九届董事会第七次会议及 2020 年 6 月 11 日 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司海南天羽飞行训练有限公司股权的报告》，同意公司向海航基础产业集团有限公司转让持有的天羽飞训 100% 股权，交易金额共计 74,911.83 万元人民币。报告期内该交易已完成。

(七) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

(1) 中国新华航空集团有限公司

该公司注册资本 43.87 亿元人民币，公司所持权益比例为 73.92%。经营范围为由天津始发(部分航班由北京始发)至国内部分城市的航空客货运输业务；与航空运输相关的服务业务；自有房地产经营；资产管理；航空器材、建筑材料、装饰材料、化工产品（不含危险化学品）、电子产品、日用百货、纺织品、机械、电子设备、黑色金属的销售；广告设计、制作、代理、发布；设计和制作印刷品广告，利用《新华航空》杂志发布国内外广告；进出口业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。2020 年营业收入 28.5 亿元，净利润-29.65 亿元。

(2) 长安航空有限责任公司

该公司注册资本 40.52 亿元人民币，公司所持权益比例为 70.50%。经营范围为国内航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；与航空运输业务有关的服务业务；航空器维修；航空配餐业；旅游业；自有房地产经营；投资与投资管理；日用百货、五金交电、纺织品、电子产品。家用电器、文化用品、工艺美术品、化工原料、金属材料、仪器仪表、机械设备的购销（均不含专营、专卖、专控商品）；飞机及机械设备租赁；技术服务；设计、制作、代理、发布广告；企业形象策划；展览展示服务；商务咨询；机上免税品；机上商品零售业务；保险兼业代理服务；电子商务；酒店管理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2020 年营业收入 13.82 亿元，净利润-17.98 亿元。

(3) 山西航空有限责任公司

该公司注册资本 13.02 亿元人民币，公司所持权益比例为 100.00%。经营范围为航空运输，由山西省始发至相邻省际间的支线航空客、货运输业务；航空运输客货代理；由山西省始发至国内部分城市的航空客、货运输业务；代购机票；代理报关；民用航空器维修；装潢设计；地貌模型制作；批发零售建材（不含林区木材）、百货、焦炭。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2020 年营业收入 12.06 亿元，净利润-9.52 亿元。

(4) 云南祥鹏航空有限责任公司

该公司注册资本 34.96 亿元人民币，实收资本 33.39 亿元人民币，公司所持权益比例为 73.48%。经营范围为国内（含港澳台）、国际航空客货运输业务；货物进出口；保险兼业代理；礼品销售；景点及演出门票代售；酒店代订；汽车租赁；广告经营；食品经营；预包装食品批发零售。2020 年营业收入 39.33 亿元，净利润-33.11 亿元。

(5) 乌鲁木齐航空有限责任公司

该公司注册资本 30 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 84.02%。经营范围为国内航空客货运输业务，从乌鲁木齐始发的港澳台和国际航空客货运输业务，候机楼服务和经营，航空公司间的代理业务，货物联运代理业务，客票销售业务，航空专业培训咨询，航空地面服务，酒店管理及相关咨询服务，机械设备，电子产品销售，工艺美术品销售，化妆品销售，货物与技术的进出口业务；电子设备租赁；广告业务；生鲜食品零售。2020 年营业收入 9.48 亿元，净利润-8.44 亿元。

(6) 福州航空有限责任公司

该公司注册资本 20 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 65.22%。经营范围为国际、国内（含港澳台）航空客货邮运输业务；与航空运输相关的服务业务；航空器维修；候机楼服务和经营；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；销售：电子产品、工艺品、化妆品；设计、制作、发布广告；旅客票务代理；国际货运代理；国内货运代理；旅游管理服务；旅游信息咨询；境内旅游和入境旅游；出境旅游（不含赴台旅游）；其他旅行社相关服务；汽车租赁；酒店管理（不含餐饮、住宿经营）；票务服务；食品、饮料零售（仅限国境口岸）。2020 年营业收入 10.08 亿元，净利润-14.15 亿元。

(7) 北京科航投资有限公司

该公司注册地北京市，注册资本 1.5 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 95%。经营范围为分支机构经营：住宿；制售中餐、西餐、印度餐（含冷荤凉菜、裱花）、咖啡冷热饮；销售酒、饮料、定型包装食品；游泳馆；美容（非医疗美容）；项目投资管理；销售工艺品、五金交电；照相、彩扩服务；健身服务；物业管理；酒店管理；出租商业用房；机动车公共停车场服务；信息咨询（中介除外）；货物进出口、技术进出口；以下项目限分支机构经营：销售日用百货；会议服务；商务服务。2020 年营业收入 1.57 亿元，净利润-14.9 亿元。

(8) 广西北部湾航空有限责任公司

公司注册资本 30 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 70%。经营范围为国内（含港澳台）、国际航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；与航空运输相关的服务业务；货物联运代理服务；客票销售服务；候机楼服务和经营；自有航空器租赁与航空器维修；航空专业培训咨询；货物及技术进出口；航空旅游、国内各类广告、飞行器零部件、日用百货经营；代理销售短期意外伤害保险、保险业务咨询服务；电子产品、工艺品（象牙及其制品除外）、化妆品、纺织品、预包装食品、非酒精饮料（以上两项凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）、茶叶零售。2020 年营业收入 15.79 亿元，净利润-19.11 亿元。

(9) 海航航空技术有限公司

该公司注册资本 37.46 亿元，公司所持权益比例为 68.07%。经营范围为国内外用户维护、维修和翻新航空器、发动机（包括辅助动力装置）和其他附件；为国内外航空公司提供机务勤务保证，派遣人员提供维修和技术服务；机队技术管理及其他工程服务；校验服务；发动机、附件和其他部件的分包管理；人员培训；技术咨询；维修开发；地面设备及设施的设计、制造、修理、管理及物流服务；航空器材的设计、制造、仓储、物流、销售以及航空器材保障和管理服务；资产管理。2020 年营业收入 23.35 亿元，净利润-44.68 亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 全球航空客运缓慢复苏

根据国际货币基金组织（IMF）最新《全球经济展望报告》预测，全球航空业复苏之路漫长而艰难，客运量预计至 2024 年方能恢复到 2019 年水平。国际航协 IATA 预计 2020 年全球航空业净亏损 1,185 亿美元，全球航空运输业 2021 年全年仍将维持亏损状态，全行业收入客公里（RPK）的恢复路径将受到新型冠状病毒变异毒株和旅行限制的影响，预计 2021 年全行业收入客公里将只能达到 2019 年同期水平的 33%-38%。

2.中国民航呈现较快恢复态势

“十四五”时期，民航业在国家经济社会发展中的战略作用必将更加凸显，中国民航将进入发展阶段转换期、发展质量提升期和发展格局拓展期，机遇与挑战并存。2021年是实施“十四五”规划的开局之年，中国经济已全面实现复工复产且积极向好，成为2021年经济增长的重要保障。随着国家“构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”战略的加快实施，综合疫苗普及、疫情影响逐渐平复而带来的供给恢复，疫情期间被迫压缩或延期的需求得以释放，2021年中国民航将呈现较快恢复态势，且国内客运市场复苏明显快于国际客运市场。预计2021年全国旅客运输量可达5.9亿人次，恢复至疫情前90%左右；货邮运输量753万吨，与疫情前基本持平。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”时期，中国民航将进入发展阶段转换期，海航控股将牢牢把握住坚持扩大内需的战略基点，以“一二三四”民航总体工作思路为引领，实现经营效益和运营品质高质量发展，助力新时代民航强国战略目标加快落地。

为顺应疫情常态化防控下深刻复杂变化的国内外社会经济环境，打造扎根海南、面向全球，公商务和高端休闲旅客首选、服务品质卓越的中华民族的世界级航空品牌，海航控股制定了“全面提升公司综合竞争实力，打造航空主业核心业务平台，建设智力密集、技术领先、管理优秀并具备国际竞争力的世界级航空企业”的整体战略，倾力打造全球多基地营运，规模、运营能力、服务品质、安全运营水平居世界前列的航空公司。

(一)聚焦核心市场，再造网络价值

2020年，海航控股已制定了目标清晰、路径明确的中长期市场经营发展战略规划，未来海航控股航线网络拓展将以注重成本构成和经营效益产出为导向，持续加大海南、北京、广深、成渝等核心市场资源投入，强化重点市场间的高频次网络覆盖，力争实现核心资源高效配置和核心客户资源充分开发的战略目标。

(二)筑牢安全基础，提升安全管理效能

紧紧围绕中国民航由“民航大国”向“民航强国”转变的总目标，海航控股“十四五”期间将继续致力于追求世界上最安全的航空运输企业目标，实现航空安全“零事故”，安全业绩保持行业领先地位，并以SMS体系持续提升为载体，打造若干安全管理亮点产品，努力实现海航控股持续安全运营，为民航安全运营建设添砖加瓦。

(三)节能减排，助力民航绿色发展

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

(三)经营计划

√适用 □不适用

2021年，是国家“十四五”开局之年，海航控股制定了“十四五”中长期发展战略规划，紧抓中国“双循环”新格局和海南自贸港建设契机，主动求变，乘变而上，以“调结构、提效益、促创新”为工作主思路，抓生产，抢收益，在新市场环境中实现新发展。

1.持续提升安全品质

持续紧扣核心风险，不断优化KPI指标体系，实现精准管控，切实降低高等级不安全事件的发生概率；以飞行作风量化积分管理为代表，不断完善和创新作风管理体系，持续推进安全从业人员作风建设系统化进程；以IOSA和法定自查条款为基础，建立系统合理的检查单；持续推进CBT/EBT训练模式改革，提升训练质量和训练能力；开发如安全质量管理平台及监督检查APP等智能安全管理工具，持续推进HORCS、舱音译码等管理软件的升级；完善大数据飞行品质管理系统，切实提升安全管理效能。

2.锻造网络核心竞争力

聚焦核心市场，立足海南，客货并举打造自贸港超级承运人，全力推进北京、深圳、海南等枢纽国内精品空中快线网络搭建；紧抓中国“双循环”新格局和海南自贸港建设契机，有序组织运力恢复；密切关注民航政策和全球疫情动态，优先恢复北京、海口、深圳、重庆等地区国际航线；持续优化改造低收益航线，提升资源使用效能；推进战略合作协议，增强配套资源获取能力。

3. 优化运行品质

2021 年海航控股将依托全面运行品质管控体系，构建以运行控制为核心的航空公司运行管理体系，将正常率、运行品质、AOC 运行协同等运行指标统筹考核，实现从过程到结果全面管控。运行品质管控工作变被动为主动，通过运行纠偏机制，增强事前及事中运行品质管理，结合“运行问题回头看”工作开展运行监察，形成闭环，促进运行品质不断优化。

4. 创新销售业务

把握后疫情时代民航产业重塑盈利能力趋势，发力一站式消费服务产品提供及资源整合。打造专业化销售体系，携手产业链上下游企业针对细分市场推出定制化航旅产品。以阿米巴精细化管理为抓手，优化市场经营管控体系。把握复工复产、航空货物运输等专项包机新兴市场机遇，大力推进政企合作、留学复工、客改货等航线包机合作业务。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观行业风险

2021 年，全球疫情未能得到有效控制且呈现加速蔓延态势，国外疫情发展及外部市场环境不稳定性、不确定性明显增加，国内面临“外防输入、内防反弹”的巨大防控压力，2020 年末国内出现疫情多点散发的严峻形势，对民航旅客运输造成较大影响。2021 年海外疫情防控不明晰可能推迟世界经济复苏节奏，国内存在再次发生疫情散发影响旅客出行和消费信心的风险。

2. 市场竞争风险

随着国内航空市场开放、低成本航空快速发展、国内航司加大国内航线宽体运力投放，未来国内外航空运输业的竞争将日趋激烈，对公司的航权时刻资源、票价水平、市场份额、运力投放等带来不确定性。随着铁路运输网络布局的日臻完善，高铁分流国内中短程航线市场需求，未来中东部高铁干线提速将进一步增强其竞争力。同时，北京大兴、成都天府新机场投运将大幅增加市场供给，公司未来在部分国内航线上可能将面临较大的竞争压力。

3. 汇率波动风险

公司大多数的租赁债务及部分贷款以外币结算（主要是美元，其次是欧元），并且公司经营中外币支出一般高于外币收入，故人民币汇率的波动将对公司的业绩产生影响，未来公司的汇兑损益具有较大的不确定性。截止 2020 年 12 月 31 日，就本公司各类美元金融资产和美元金融负债而言，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本公司将增加或减少税前利润约 1,904,440 千元。

4. 航油价格波动风险

航油价格的高低，直接影响航空公司的生产成本，进而影响航空公司的经营业绩。公司的盈利能力会受到国际原油价格波动以及国内航油价格调整的影响。因此，若未来国际油价大幅波动或国内航油价格大幅调整，可能会对本公司的经营业绩造成较大的影响。2020 年度，本公司航油成本占比营业成本 15%，航油价格每增加或降低 5%，其他因素不变，则本公司将增加或减少营业成本 311,983 千元。

5. 公司重整风险

海南省高院已于 2021 年 2 月 10 日裁定债权人对公司的重整申请，公司存在因重整失败被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，公司将被实施破产清算，根据《股票上市规则》第 13.4.14 条的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。如果公司实施重整并执行完毕，重整计划将有利于改善公司的资产负债结构，减轻或消除历史负担，提高公司的盈利能力。但公司后续经营和财务指标如果不符合《股票上市规则》等相关监管法规要求，公司股票仍存在被实施退市风险警示或终止上市的风险。

6. 公司股东重整风险

海南省高院已于 2021 年 2 月 10 日裁定债权人对公司控股股东大新华航空、重要股东海航集团的重整申请。大新华航空、海航集团进入重整程序，可能对本公司股权结构等产生影响。

7. 流动风险

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）为公司 2020 年年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，详情请见本报告第十一节第二项“形成无法表示意见的基础”段落。自 2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情（“疫情”）在全球迅速蔓延，各国政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，旅客出行需求和意愿大幅下降，对本集团所处航空运输业产生较大冲击，受此影响本集团 2020 年度归属于母公司股东净亏损为人民币 64,003,308 千元，经营活动现金流量为净流出人民币 506,068 千元。本集团的主要资金需求来源于飞机、发动机及航材的购置或改良及偿还其相关借款或负债。

本集团将充分采取以下措施应对上述问题及风险：本集团正积极配合法院、管理人及其他各方开展海航控股重整的相关工作，积极与债权人沟通，通过实施重整以化解债务风险，聚焦航空主业健康发展。本集团计划在海航控股重整过程中通过包括债务转移、引入战略投资者等方式降低本集团负债规模及偿债压力，优化资产负债结构。本集团将根据相关政策及国内外市场需求，通过及时调整运力配给等安排，加快复工复产增加营运收入，同时控制经营开支以减少疫情对营运资金的压力。

8. 其他不可抗力及不可预见风险

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

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

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

3. 现金分红的条件：在当年母公司实现的可供分配利润为正且当年年末公司累计未分配利润

为正的情况下，公司应采取现金方式分配股利；但出现以下特殊情况之一时，公司可以不进行现金分红：

(1)公司当年经审计合并报表资产负债率达到 85%以上；

(2)公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%；

(3)公司当年经营活动产生的现金流量净额为负；

(4)审计机构对公司该年度财务报告出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。

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

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

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

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

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

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

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

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

8. 利润分配方案的审议和披露程序：

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

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

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

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

9. 调整利润分配政策的条件与程序：

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

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

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	0	0	0	-64,434,308	0
2019 年	0	0	0	0	127,728	0
2018 年	0	0	0	0	-3,867,651	0

注：公司已于 2021 年 2 月进入破产重整程序。考虑公司目前经营发展的实际情况，公司董事会拟定 2020 年度利润分配预案如下：2020 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	海航集团有限公司	<p>为避免并有效解决海航集团与海航控股未来可能存在或潜在的同业竞争情形，公司于 2019 年 6 月 24 日、2019 年 7 月 10 日召开第八届董事会第四十六次会议、2019 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司股东海航集团有限公司变更部分（首都航空）承诺并延长承诺履行期限的报告》、《关于公司股东海航集团有限公司变更部分（西部航空）承诺并延长承诺履行期限的报告》，对原承诺予以变更，并将变更后的承诺履行期限延期至海航控股股东大会审议通过之日起 24 个月。延长期限后的承诺具体如下：</p> <p>1. 为了满足上市公司的规范要求，海航集团承诺依照合法程序，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，在海航控股 2012 年中报披露前完成海航控股对海航集团直接或间接持有的航空公司股权的托管事宜。</p> <p>2. 根据海航控股主营业务发展需要及盈利状况，自本次非公开发行实施之日起 36 个月内，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，通过股权转让或其他重组行为，将海航集团直接或间接持有的包括天津航空、西部航空、首都航空在内的航空</p>	2012 年 4 月/2021 年 7 月	是	是

		公司股权注入海航控股。 3. 于本承诺到期前通过股权转让或其他重组行为,将海航集团直接或间接持有的西部航空、首都航空股权注入海航控股,或将海航集团直接或间接持有的西部航空、首都航空控制权转让给独立第三方,以解决与海航控股未来可能存在或潜在的同业竞争情形,同时解除西部航空、首都航空股权托管事宜。			
--	--	--	--	--	--

其他承诺:

2015年12月23日海航集团就海航控股存放于海航集团财务有限公司(以下简称“海航财务公司”)的存款作出承诺:

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

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

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

以上承诺均在履行中。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
13,866,847	24,136,211	38,003,065	根据上市公司破产重整方案	预计在公司重整方案执行完毕前完成清欠工作。	3,365,021	3,365,021	其它	3,365,021	2020年10-12月

			统 筹 化 解						
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序				无					
报告期内新增非经营性资金占用的原因				根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》(国发〔2020〕14号)等相关规定,经公司全面详细自查,发现公司存在关联方资金占用、未披露担保和需关注资产等情况。					
导致新增资金占用的责任人				海航集团及其关联方。					
报告期末尚未完成清欠工作的原因				截至目前,公司及海航集团、海航航空集团已被法院受理破产重整;公司正在积极配合管理人制定重整计划,因重整相关程序的时间有法定要求,重整完成后上述非经营性资金占用事项即整改完毕。					
已采取的清欠措施				公司持续督促股东及关联方尽快通过现金补足、资产回填等方式解决;同时正与关联方及债权人协商,采取债务转移方式解决。公司正在积极配合法院及重整管理人开展重整工作,争取尽快完成关联方资金占用问题。					
预计完成清欠的时间				重整完成后。					
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明				为确保债务转移方案切实可行、得以落地,海航集团、航空集团出具了《关于通过代为清偿债务方式解决合规问题的承诺函》,无条件、不可撤销地承诺,同意代公司清偿与股东及关联方非经营性资金占用对公司造成的损失同等金额的负债。 公司将引以为戒,进一步完善内部控制体系及监督机制,强化关键管理人员的风险防范意识和风险防控职责,避免此类情况再次发生。					

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

普华永道中天为公司 2020 年年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。

普华永道中天认为“由于形成无法表示意见的基础部分所述事项的重要性,我们无法取得充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础”。详情请见本报告第十一节审计报告第二项“形成无法表示意见的基础”段落。

公司董事会对普华永道中天出具的审计报告表示理解和认可,认为该审计报告客观地反映了公司 2020 年度财务状况和经营情况,充分揭示了公司存在的风险。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1. 会计政策变更的主要内容

财政部于 2017 年 7 月修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号,以下简称“新收入准则”),公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2. 会计政策变更对公司的影响

根据规定,公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大

影响，亦不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。变更后的会计政策符合《企业会计准则》等有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

结合公司前期自查，公司于 2020 年度发现以前年度自债权人借入的借款以及本公司偿还飞机融资租赁款项后资金实际被关联方使用等情况。根据本公司与关联方的资金拆借协议，上述由关联方所使用款项相关的本金、利息及其他费用均由关联方负责偿还。基于前述协议，公司判断该等负债实际由关联方承担，导致未确认相关负债、应收关联方款项及预期信用损失。以上事项导致公司已披露的 2019 年年度报告合并财务报表相关科目列报不准确。

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14 号）的要求，为积极解决上述问题，公司于 2021 年 1 月 30 日披露了《关于上市公司治理专项自查报告的公告》，制定了整改计划，并于 2 月 9 日补充披露《关于针对上市公司治理专项自查报告的整改计划的补充公告》，进一步细化了具体解决方案。

根据《企业会计准则》相关规定，公司已对这些前期会计差错进行了更正，并对 2019 年度合并及母公司财务报表数据进行了追溯调整。影响汇总如下：

1、对 2019 年度合并报表报表项目的影响金额

对于 2019 年 1 月 1 日的合并资产负债表，分别调增其他应收款 11,667,292 千元，短期借款 5,878,747 千元，一年内到期的非流动负债 2,521,324 千元，长期应付款 4,104,777 千元，其他应付款 70,803 千元，同时调减递延所得税负债 203,665 千元，期初未分配利润 651,890 千元。

对于 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表，分别调增其他应收款 13,402,981 千元，短期借款 7,424,747 千元，一年内到期的非流动负债 2,530,392 千元，长期应付款 3,911,708 千元，其他应付款 475,268 千元。对于 2019 年合并利润表，调增信用减值损失 30,775 千元，调减所得税费用 8,544 千元。

由于此项前期会计处理的更正，对于 2019 年度合并报表的累计影响为，追溯调减 2019 年度的净利润 22,231 千元，追溯调减 2019 年 1 月 1 日的未分配利润 651,890 千元及少数股东权益 52,804 千元，追溯调减 2019 年 12 月 31 日的未分配利润 674,121 千元及少数股东权益 50,886 千元。

2、对 2019 年度母公司报表项目的影响金额

对于 2019 年 1 月 1 日的母公司资产负债表，分别调增其他应收款 11,026,025 千元，短期借款 5,878,747 千元，一年内到期的非流动负债 2,521,324 千元，长期应付款 3,229,263 千元，其他应付款 70,803 千元，同时调减递延所得税负债 168,528 千元，期初未分配利润 505,584 千元。

对于 2019 年 12 月 31 日的母公司资产负债表，分别调增其他应收款 12,713,644 千元，短期借款 7,424,747 千元，一年内到期的非流动负债 2,530,392 千元，长期应付款 3,056,433 千元，其他应付款 415,466 千元。对于 2019 年母公司利润表，调增信用减值损失 39,282 千元，调减所得税费用 9,820 千元。对于 2019 年现金流量表，调整投资活动使用的现金流量净额 943,163 千元，调减筹资活动使用的现金流量净额 943,163 千元。

由于此项前期会计处理的更正，对于 2019 年度母公司报表的累计影响为，追溯调减 2019 年度的净利润 29,462 千元，追溯调减 2019 年 1 月 1 日的未分配利润 505,584 千元，追溯调减 2019 年 12 月 31 日的未分配利润 535,046 千元。

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

2021年1月29日，公司收到海南省高院送达的《通知书》，北京富来特国际货运代理有限公司（以下简称“富来特货代”）已向海南省高院提出对公司进行重整的申请。

2021年2月10日，公司收到海南省高院送达的（2021）琼破申8号《民事裁定书》及（2021）琼破8号《决定书》，裁定受理债权人富来特货代对公司的重整申请。

2021年4月12日上午9时，公司重整案第一次债权人会议通过全国企业破产重整案件信息网召开。

关于公司破产重整的相关进展敬请详见公司于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、香港文汇报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的信息。敬请广大投资者关注公司公告，并注意投资风险。

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申)	承担连带	诉讼仲裁	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及	诉讼(仲裁)

	请)方	责任方	类型		金额	是否形成预计负债及金额		影响	判决执行情况
中国航空油料有限责任公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能及时按照与中航油签署的《航空油料销售合同》中约定的付款期限履行付款义务，中航油向北京仲裁委员会申请仲裁要求支付本金、油料价差、违约金、律师费等。	67,751	否	北京仲裁委员会已对本案作出仲裁裁决，裁决海航控股应向申请人支付因油价上涨造成的差价款、违约金等。	仲裁过程中，海航控股对案件涉及的油款已全部支付完毕，北京仲裁委员会就油价差价款、违约金等作出裁决，合计金额约6775万元。	因海航控股已被裁定重整，已通知申请人申报债权。
广州天资一号飞机租赁有限公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能及时按照与广州天资一号飞机租赁有限公司签订的《飞机租赁协议》支付租金及维修准备金，广州天资一号飞机租赁有限公司发起诉讼，要求海航控股支付租金及税金、违约利息、维修准备金。	97,230	否	本案已作出判决，判决海航控股向原告支付租金、税金、违约利息、维修准备金等。	-	因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。
广州天资二号飞机租赁有限公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能及时按照与广州天资二号飞机租赁有限公司签订的《飞机租赁协议》支付租金及维修准备金，广州天资二号飞机租赁有限公司发起诉讼，要求海航控股支付租金及税金、违约利息、维修准备金。	92,880	否	本案已作出判决，判决海航控股向原告支付租金、税金、违约利息、维修准备金等。	-	因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。
完美十四号（天津）飞机租赁有限公司	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能及时按照与完美十四号飞机租赁有限公司签订的《经营租赁协议》支付租金及维修准备金，完美十四号飞机租赁有限公司发起诉讼，要求海航控股支付拖欠的租金及税金合计	132,998	否	本案已作出判决，判决海航控股向原告支付租金、税金、违约利息、维修准备金等。	-	因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。

				14,499,765.40 美元、支付维修准备金 4,500,000 美元等。					
深圳承远航空油料有限公司	海航控股	无	合同纠纷	深圳承远与海航控股签订《航空燃料供应协议》，因海航控股逾期未能支付油款，深圳承远航空油料有限公司提起诉讼，主张支付油款本金、违约金、油价上涨造成的差额等。	95,359	否	本案已作出判决，判决海航控股向原告支付油款本金、违约金及因逾期支付油款产生的差额。	-	因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。
Wilmington Trust SP Services (Dublin) Limited、Celtago II Funding Limited、AerVenture Export Leasing Limited、AerCap Ireland Limited	海航控股	无	合同纠纷	因海航控股未能如期支付飞机租赁合同项下租金，各原告在英国提起诉讼，要求海航控股支付逾期款项约 779 万美元，及截止开庭时的新欠付款项以及相关维权费用等。	50,210	否	本案尚未作出裁决。因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。	-	-
中银航空租赁有限公司	海航控股、福州航空	无	合同纠纷	福州航空未能如期支付与中银租赁项下飞机租金与维修储备金款项，中银租赁向英国高等法院提起诉讼，海航控股作为保证人被列为第二被告。原告要求福州航空支付 8,594,104.24 美金，并主张海航控股承担保证责任。	60,190	否	本案于 2020 年 7 月 31 日就一审判决举行听证。因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。	-	-
吉林银行股份有限公司吉林吉营支行	海航航空集团	大新华航空、海航	合同纠纷	因海航航空集团未能如期偿还与原告借款合同项下借款，原告提起诉讼，要求海航航空集团偿还借款，大新华航空、海航控股承担连带保证责任。	1,280,098	否	原告撤回起诉。因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。	-	-
宁波众泰融资租赁有限公司	大新华航空、海航	海航航空集团	合同纠纷	因大新华航空、海航控股未能如期支付《融资租赁合同》项下租金，原告根据合	343,955	否	本案已达成民事调解书，确认大新华航空、海航控股应支付	原告将依据生效法律文书向管理人申报债权。	因海航控股已被裁定重整，

	股			同约定宣告租金提前到期，并提起诉讼。			全部未付租金，海航航空集团承担连带保证责任。		已通知原告申报债权。
唐山银行股份有限公司	天津航空	海航控股、海航航空集团	合同纠纷	因天津航空逾期偿还对唐山银行的借款，唐山银行提起诉讼，要求天津航空偿还借款，海航控股、海航航空集团承担连带保证责任。	301,988	否	本案已达成民事调解书，确认天津航空应支付唐山银行借款，海航控股、海航航空集团承担连带保证责任。	原告将依据生效法律文书向管理人申报债权。	因海航控股已被裁定重整，已通知原告申报债权。
立根融资租赁有限公司	天航融资租赁有限公司、天津航空	海航集团、海航控股、新航空	合同纠纷	天津航空和天航控股作为联合承租人，与原告立根融资租赁有限公司签署《售后回租合同》，因逾期支付租金，原告提起诉讼，要求承租人支付租金，并要求海航控股、海航航空集团、大新华航空承担连带保证责任。	133,663	否	原告撤回对海航控股的起诉。	-	-
L3 COMMERCIAL TRAINING SOLUTIONS LIMITED	天羽飞训	海航集团、海航航空集团、海航控股	合同纠纷	天羽飞训因未能及时按照与 L3 COMMERCIAL TRAINING SOLUTIONS LIMITED 签署的模拟机采购合同履行付款义务，对方于 2019 年 3 月 27 日向 ICC 提起仲裁，要求天羽飞训支付相关欠款。	63,371	否	本案尚未作出裁决。因海航控股、天羽公司已裁定重整，已通知申请人申报债权。	-	-
祥鹏航空	云南麒顺投资有限公司	无	合同纠纷	祥鹏航空于 2014 年与被告云南麒顺投资有限公司签订《祥鹏大厦租赁合同》，自 2017 年 1 月起，被告拖欠租金，祥鹏航空发起诉讼，要求被告支付租金及房屋占用费。	11,370	否	祥鹏航空已依据生效判决申请对被告强制执行，并申请追加被告公司股东为被执行人。2020 年 7 月，法院驳回追加被执行人请求，因无其他财产线索，本案已被法院裁定终结本次执行。	-	本案已被法院裁定终结本次执行。如发现被执行人其他可供执行财产，可申请恢复执行。
AerCap Ireland	海航控股	无	合同纠纷	AerCap 于 2019 年 3 月 28 日在英国针对	114,160	否	本案尚未作出判决。因海航控	-	-

Limited 、 AerVentur e Export Leasing Limited 、 Celtago II Funding Limited 、 Wilmington Trust SP Services (Dublin) Limited				编号为 38781 、 34944、4569、38773、 112、098 的飞机租 赁协议项下海航控 股的逾期欠款提起 诉讼。			股已被裁定重 整，已通知原告 申报债权。		
---	--	--	--	---	--	--	----------------------------	--	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2020 年 4 月 29 日第九届董事会第六次会议及 2020 年 5 月 21 日 2019 年年度股东大会审议通过《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》，详见公司于 2020 年 4 月 30 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、香港《文汇报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于日常生产性关联交易的公告》（编号：临 2020-022）。报告期内，日常生产性关联交易执行情况如下：

单位：千元 币种：人民币

序号	关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1	新华航食	采购航空食品、出租房产	79,961	179,062
2	Gategroup Holding	采购航空食品	0	50,197
3	甘肃航食	采购航空食品	4,279	15,857
4	海航饮品	采购航空食品	15,474	44,808
5	海南航食	采购航空食品	32,443	60,525
6	内蒙古航食	采购航空食品	1,506	6,364
7	三亚航食	采购航空食品	14,353	23,444
8	新疆航食	采购航空食品	10,501	47,199
9	Swissport Group	接受机场起降服务	30,908	145,894
10	海口美兰	接受机场起降服务	16,211	74,359
11	三亚凤凰机场	接受机场起降服务	115,525	164,426
12	天航地服	接受机场起降服务	6,216	22,553
13	安庆天柱山机场	接受机场起降服务、客运包机收入	47,462	67,679
14	潍坊机场	接受机场起降服务、客运包机收入	88,835	85,617
15	宜昌机场	接受机场起降服务、客运包机收入	20,012	128,936
16	美兰空港	接受机场起降服务、租赁机场航站楼	193,083	288,976
17	航旅投资	客运包机收入	19,839	61,463
18	满洲里机场	采购航空食品、接受机场起降服务、客运包机收入	5,380	7,200
19	唐山机场	接受机场起降服务、客运包机收入	15,417	7,380
20	营口机场	接受机场起降服务、客运包机收入	16,733	61,993
21	云南祥鹏投资	客运包机收入	61,633	474,651
22	海航集团	出租房产、利息收入	0	4,387
23	海航货运	货运包舱收入	285,226	790,653
24	海航速运	货运包舱收入	170,667	1,101,668
25	海航酒店集团	出租房产	35,309	99,974
26	渤海信托	出租房产	5,943	5,943
27	首都航空	出租房产、出租飞机、代关联方销售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员培训、里程积分收入、人员转让、租赁飞机、提供飞机维修及保障服务	693,790	530,459
28	金鹿(北京)公务	出租房产、人员转让	9,871	17,351
29	SRT	接受飞机维修及保障服务	332,022	62,614
30	大新华航空	出租飞机、租赁飞机、代关	145,272	155,476

		关联方销售机票手续费		
31	西部航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员转让、人员培训、提供飞机维修及保障服务	224,740	151,426
32	金鹏航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、里程积分收入、人员转让、人员培训、提供维修以及保障服务费	124,884	109,789
33	美亚实业	采购航油	379,908	962,362
34	新生飞翔	积分销售收入、接受广告服务、接受商旅服务、特许权使用费、支付关联方代售机票手续费	152,672	189,575
35	海航云端	接受广告服务	27,000	59,690
36	海航冷链	出租房产	11,927	6,191
37	易航科技	接受关联方信息技术服务、出租房产	64,942	53,455
38	香港航空	里程积分收入、租赁飞机、提供维修以及保障服务费	995,946	628,235
39	海航财务公司	利息收入、出租房产	20,462	86,042
40	海南航校	人员培训	37,617	35,086
41	海航航空进出口	支付代理进出口手续费	0	9,613
42	海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	100,000	94,340
43	易生支付	支付关联方代售机票手续费	2,455	9,200
44	海南物业	支付物业管理费	86,297	104,682
45	渤海租赁	租赁飞机、出租房产	2,021,121	1,754,323
46	天航金服	租赁飞机	1,127,186	1,234,220
47	长江租赁	租赁飞机	31,535	138,335
48	海航航空集团	出租房产、租赁飞机	702,291	503,369
49	宜昌三峡航食	采购航空食品	1,313	2,823
50	天津航空	提供人员培训服务、提供维修以及保障服务费、出租飞机、租赁飞机、人员转让	758,831	116,021
51	天羽飞训	人员培训、模拟机托管、出租模拟机	161,838	73,439
52	博鳌机场	接受机场起降服务	3,236	1,084
53	松原查干湖机场	包机收入	12,869	3,725
54	扬子江租赁	租赁飞机发动机	47,536	0
55	海旅管理	金鹿卡销售	1,643	0
56	逸唐酒店	出租房产	3,787	0
57	上海金鹿公务	人员转让	1,698	0
58	海航地服	接受机场起降服务	27,674	0
	合计		9,605,280	11,114,133

注：天羽飞训自 2020 年 7 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 公司已于 2019 年 6 月 11 日第八届董事会第四十五次会议及 2019 年 6 月 27 日 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于处置 16 架老旧飞机的报告》，同意公司及公司控股子公司长安航空分别向海航航空（香港）控股有限公司（以下简称“海航航空香港”）处置自有的 4 架 A319 飞机、8 架 B737-800 飞机及 4 架 A319 飞机，交易金额共计 276,348 万元人民币。其中，目前已累计完成 12 架飞机交易，取消 1 架飞机交易（取消飞机交易事项已分别于 2020 年 5 月 26 日及 2020 年 6 月 11 日经公司第九届董事会第七次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过）。

2. 公司已于 2019 年 9 月 27 日第八届董事会第五十次会议及 2019 年 10 月 16 日 2019 年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售飞机的报告》，同意公司向海航航空香港出售自有的 4 架 B737-800 飞机、2 架 B787-8 飞机，公司全资子公司海南航空（2016）向海航航空香港出售自有的 2 架 A350-900 飞机，公司控股子公司新华航空向海航航空香港出售自有的 1 架 B737-800 飞机，交易金额共计 455,243.69 万元人民币。其中，目前已完成 1 架飞机交易，剩余 8 架飞机取消交易（取消飞机交易事项已分别于 2020 年 5 月 26 日及 2020 年 6 月 11 日经公司第九届董事会第七次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过）。

3. 公司已于 2020 年 4 月 13 日第九届董事会第五次会议及 2020 年 4 月 30 日 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让孙公司股权的报告》，同意控股子公司祥鹏航空向海南发展控股置业集团有限公司转让持有的海南国善实业有限公司、海南国旭实业有限公司、海南航鹏实业有限公司 100% 股权，交易金额共计 294,399.87 万元人民币。报告期内该交易已完成工商过户。

4. 公司已于 2020 年 5 月 26 日第九届董事会第七次会议及 2020 年 6 月 11 日 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司海南天羽飞行训练有限公司股权的报告》，同意公司向海航基础产业集团有限公司转让持有的天羽飞训 100% 股权，交易金额共计 74,911.83 万元人民币。报告期内该交易已完成。

5. 公司已于 2020 年 12 月 8 日第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于购买陕西长安航空旅游有限公司股权的报告》，同意公司以 204,816.32 万元人民币的价格受让陕西中欧发展控股有限公司持有的陕西长安航空旅游有限公司 20 亿股股权。截至目前该交易已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他

√适用 □不适用

公司已于2020年5月26日第九届董事会第七次会议及2020年6月11日2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司海航航空技术有限公司增资扩股的报告》，同意海南海岛临空产业集团有限公司出资人民币250,000.00万元增资公司全资子公司海航技术，交易完成后海航技术注册资本由255,000.00万元增加至374,617.22万元，海航控股、海南海岛临空产业集团有限公司的持股比例分别为68.07%、31.93%。截至目前交易已完成。

十五、重大合同及其履行情况**(一)托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	是否关联交易	关联关系
海航旅游集团有限公司	海南航空控股股份有限公司	北京首都航空控股有限公司50.4%股权	2018年10月9日	2021年10月9日	是	其他关联人
海航集团西南总部有限公司	海南航空控股股份有限公司	重庆西部航空控股有限公司60%股权	2018年10月9日	2021年10月9日	是	其他关联人

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本集团合计	首都航空	租赁飞机	1,596,998	2008年6月18日	每年自动顺延	274,869	双方协定价格	0.93%	是	其他
本集团合计	大新华航空	租赁飞机	665,154	2000年12月25日	每年自动顺延	132,190	双方协定价格	0.45%	是	控股股东
本集团合计	金鹏航空	租赁飞机	561,888	2014年4月1日	每年自动顺延	89,711	双方协定价格	0.31%	是	联营公司
本集团合计	西部航空	租赁飞机	599,659	2010年8月9日	每年自动顺延	69,229	双方协定价格	0.24%	是	联营公司
本集团合计	天津航空	租赁飞机	1,291,692	2013年12月6日	每年自动顺延	226,297	双方协定价格	0.77%	是	联营公司
本集团合计	海航酒店集团	租赁房产	639,253	2015年4月1日	2024年3月31日	35,309	双方协定价格	0.12%	是	其他
本集团合计	新华航食	租赁房产	292,633	2016年8月1日	2022年7月31日	28,020	双方协定价格	0.10%	是	其他
本集团合计	海航财务公司	租赁房产	17,292	2016年1月1日	2021年12月31日	4,245	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	首都航空	租赁房产	51,422	2012年12月1日	2021年12月31日	13,339	双方协定价格	0.05%	是	其他
本集团合计	金鹿(北京)公务	租赁房产	92,385	2016年4月1日	2021年3月31日	9,871	双方协定价格	0.03%	是	参股股东
本集团合计	渤海信托	租赁房产	25,568	2018年1月18日	2021年3月31日	5,943	双方协定价格	0.02%	是	联营公司
本集团合计	渤海租赁	租赁房产	17,292	2017年4月	2021年3月	2,830	双方协定	0.01%	是	其他

计				月 1 日	月 31 日		价格			
本集团合计	海航冷链	租赁房产	373,109	2019年6月30日	2026年12月31日	11,927	双方协定价格	0.04%	是	其他
本集团合计	易航科技	租赁房产	23,575	2018年8月1日	2020年12月31日	3,368	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	逸唐酒店	租赁房产	230,852	2016年9月1日	2031年8月31日	3,787	双方协定价格	0.01%	是	其他
本集团合计	海航航空集团	租赁房产	18,014	2019年1月1日	2019年12月31日	8,263	双方协定价格	0.03%	是	其他
渤海租赁	本集团合计	租赁飞机		2014年12月4日	2029年12月21日	-2,018,291	双方协定价格	4.86%	是	其他
天航金服	本集团合计	租赁飞机		2015年12月21日	2028年9月25日	-1,127,186	双方协定价格	2.72%	是	其他
旅云(天津)	本集团合计	租赁飞机		2018年12月24日	2030年12月23日	-652,308	双方协定价格	1.57%	是	其他
香港航空	本公司	租赁飞机		2010年10月1日	每年自动顺延	-984,163	双方协定价格	2.37%	是	其他
长江租赁	本集团合计	租赁飞机		2015年7月20日	2027年7月18日	-31,535	双方协定价格	0.08%	是	参股股东
首都航空	本集团合计	租赁飞机		2018年11月6日	2020年11月5日	-26,489	双方协定价格	0.06%	是	其他
天津航空	本集团合计	租赁飞机		2017年3月16日	每年自动顺延	-237,608	双方协定价格	0.57%	是	联营公司
大新华航空	本公司	租赁飞机		2020年1月1日	2022年12月31日	-10,800	双方协定价格	0.03%	是	控股股东
美兰	本集团	租赁		2009	2020	-5,595	双方	0.01%	是	其他

空港	团 合 计	机 场 航 站 楼		年 2 月 26 日	年 12 月 31 日		协 定 价 格			
扬 子 江 租 赁	本 公 司	租 赁 飞 机 发 动 机		2012 年 10 月 15 日	2024 年 12 月 15 日	-47,536	双 方 协 定 价 格	0.11%	是	其 他

注：天羽飞训自 2020 年 7 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担 保 方	担 保 与 市 公 司 关 系	被 担 保 方	担 保 金 额	担 保 发 生 日 期 (协 议 签 署 日)	担 保 起 始 日	担 保 到 期 日	担 保 类 型	担 保 是 否 已 履 行 完 毕	担 保 是 否 逾 期	担 保 逾 期 金 额	是 否 存 在 反 担 保	是 否 为 关 联 方 担 保	关 联 关 系
海 航 控 股	公 司 本 部	大 新 华 航 空	4,436,727	2017/11/29	2017/1 1/29	2021/1 1/10	连 带 责 任 担 保	否				是	控 股 股 东
海 航 控 股	公 司 本 部	海 航 航 空 集 团	5,308,096	2017/9/25	2017/9 /25	2024/9 /21	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
海 航 控 股	公 司 本 部	天 羽 飞 训	316,551	2020/6/17	2020/6 /17	2027/1 0/24	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
海 航 控 股	公 司 本 部	金 鹏 航 空	258,950	2014/12/19	2014/1 2/19	2023/1 2/19	连 带 责 任 担 保	否				是	联 营 企 业
海 航 控 股	公 司 本 部	天 津 航 空	4,870,602	2019/11/7	2019/1 1/7	2028/6 /25	连 带 责 任 担 保	否				是	联 营 企 业
海 航 控 股	公 司 本 部	海 航 集 团	1,533,000	2019/8/30	2019/8 /30	2022/8 /29	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
海 航 控 股	公 司 本 部	海 航 旅 游	74,907	2017/6/30	2017/6 /30	2021/6 /29	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
海 航 控 股	公 司 本 部	香 港 航 空	919,669	2018/12/28	2018/1 2/28	2030/6 /30	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
祥 鹏 航 空	公 司 本 部	天 津 航 空	370,353	2019/11/7	2019/1 1/7	2024/6 /30	连 带 责 任 担 保	否				是	联 营 企 业
祥 鹏 航 空	公 司 本 部	南 沙 渤 海 四 号	575,234	2016/9/9	2016/9 /9	2028/1 0/17	连 带 责 任 担 保	否				是	其 他
北 京 科 航	公 司 本 部	大 新 华 航 空	1,454,000	2018/1/26	2018/1 /26	2020/1 /26	连 带 责 任 担 保	否				是	控 股 股 东

北京科航	公司本部	天津航空	399,000	2019/11/7	2019/1/7	2020/2/20	连带责任担保	否					是	联营企业
海航控股、山西航空、长安航空	公司本部	海航航空集团	758,000	2018/11/18	2018/1/18	2021/1/14	连带责任担保	否					是	其他
海航控股、新华航空	公司本部	海航航空集团	320,500	2018/11/28	2018/1/28	2020/1/30	连带责任担保	否					是	其他
兴航融投	公司本部	海航航空集团	1,082,619	2019/10/18	2019/10/18	2021/7/14	连带责任担保	否					是	其他
兴航融投	公司本部	天津航空	316,310	2020/5/21	2020/5/21	2020/9/11	连带责任担保	否					是	联营企业
祥鹏航空、长安航空	公司本部	大新华航空	251,928	2019/3/27	2019/3/27	2022/3/26	连带责任担保	否					是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	563,000	2016/6/23	2016/6/23	2021/6/12	连带责任担保	否					是	控股股东
海航控股、新华航空、长安航空	公司本部	海航航空集团	226,500	2018/8/27	2018/8/27	2019/1/27	连带责任担保	否					是	其他
山西航空	公司本部	大新华航空	250,000	2019/11/25	2019/1/25	2021/1/20	连带责任担保	否					是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空	6,196,397	2015/3/24	2015/3/24	2024/1/28	连带责任担保	否					是	控股股东
海航控股	公司本部	海航航空集团	1,922,921	2015/7/31	2015/7/31	2022/7/10	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	金鹏航空	309,205	2017/9/15	2017/9/15	2031/7/21	连带责任担保	否					是	联营企业
海航控股	公司本部	海航集团	126,056	2019/1/30	2019/1/30	2024/4/30	连带责任担保	否					是	其他
海航	公司	海航	149,659	2017/2/27	2017/2	2018/2	连带责任	否					是	其他

控股	本部	货运			/27	/27	任担保							
海航控股	公司本部	首都航空	1,877,334	2009/7/1	2009/7/1	2033/1/29	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	天津航空、天航控股	335,249	2016/8/16	2016/8/16	2022/12/15	连带责任担保	否					是	联营企业\其他
海航控股	公司本部	扬子江租赁	58,137	2011/12/15	2011/12/15	2019/9/30	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	海航航空集团	175,571	2016/1/20	2016/1/20	2021/1/21	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空	549,850	2015/12/18	2015/12/18	2023/12/24	连带责任担保	否					是	控股股东
海航控股	公司本部	大新华航空、天羽飞训	182,034	2016/12/21	2016/12/21	2021/12/16	连带责任担保	否					是	控股股东\其他
祥鹏航空	公司本部	海航航空集团	822,328	2016/10/28	2016/10/28	2021/10/30	连带责任担保	否					是	其他
祥鹏航空	公司本部	首都航空	1,081,371	2011/1/21	2011/1/21	2026/10/20	连带责任担保	否					是	其他
祥鹏航空	公司本部	西部航空	952,831	2011/4/26	2011/4/26	2026/10/1	连带责任担保	否					是	联营企业
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	386,375	2019/12/15	2019/12/15	2023/7/15	连带责任担保	否					是	其他
北京科航	公司本部	大新华航空	638,332	2018/12/29	2018/12/29	2021/12/29	连带责任担保	否					是	控股股东
新华航空	公司本部	大新华航空	234,000	2017/3/17	2017/3/17	2021/3/17	连带责任担保	否					是	控股股东
海航技术	公司本部	海航航空集团	1,073,708	2019/10/31	2019/10/31	2021/3/21	连带责任担保	否					是	其他
长安航空	公司本部	海航地服	200,000	2018/5/3	2018/5/3	2020/5/3	连带责任担保	否					是	其他
海南福顺	公司本部	海航机场集团	745,506	2015/9/21	2015/9/21	2019/12/18	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	海航集团有限公司	6,991,033	2016/2/5	2016/2/5	2023/12/2	连带责任担保	否					是	其他

		及其 下属 公司												
海航控股	公司本部	其他	818,451	2013/10/21	2013/10/21	2023/8/6	连带责任担保	否					是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空	3,980,000	2019/1/25	2019/1/25	2020/12/26	连带责任担保	是					是	控股股东
海航控股	公司本部	海航航空集团	3,155,000	2019/1/22	2019/1/22	2020/12/25	连带责任担保	是					是	其他
海航控股	公司本部	天津航空	600,000	2019/11/7	2019/11/7	2020/5/25	连带责任担保	是					是	联营企业
海航控股	公司本部	海航集团	732,501	2011/12/15	2011/12/15	2020/9/4	连带责任担保	是					是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空(香港)	2,686,256	2015/1/22	2015/1/22	2020/3/1	连带责任担保	是					是	其他
祥鹏航空	公司本部	大新华航空	480,000	2019/5/30	2019/5/30	2020/6/14	连带责任担保	是					是	控股股东
祥鹏航空	公司本部	云南祥鹏投资	1,662,000	2019/1/8	2019/1/8	2020/12/27	连带责任担保	是					是	其他
祥鹏航空	公司本部	海航物流集团	310,000	2019/12/16	2019/12/16	2020/12/16	连带责任担保	是					是	其他
海航控股	公司本部	大新华航空(香港)	808,670	2016/9/18	2016/9/18	2020/4/24	连带责任担保	是					是	其他
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)								-10,013,706						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								50,112,294						
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计								-3,896,501						
报告期末对子公司担保余额合计(B)								11,657,281						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)														
担保总额(A+B)								61,769,575						
担保总额占公司净资产的比例(%)								-277.57						
其中:														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对														

象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	61,769,575
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	61,769,575
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

注 1: 截止 2020 年 12 月 31 日, 上述对关联方提供担保的利息、罚息及违约金等余额约为 4,480,437 千元。该金额最终经破产重整的债权审查程序, 以法院裁定为准。根据与其他关联方的协议约定及书面承诺, 该等借款项下的本金、利息、罚息、复利及违约金等相关费用, 均由其他关联方负责偿还。

注 2: 上表中, 担保逾期金额合计 25,752,593 千元。

注 3: 上表中, 存在反担保的担保金额合计 12,924,172 千元。

注 4: 天羽飞训自 2020 年 7 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

注 5: 公司对首都航空 1,618,566 千元担保事项, 已经以前年度股东大会决议通过, 首都航空时名金鹿航空有限公司。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四)其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

经自查，发现公司存在股东及关联方非经营性资金占用、未披露担保、需关注的资产，公司于 2021 年 1 月 30 日发布了《关于上市公司治理专项自查报告的公告》（公告编号：临 2021-010，以下简称《自查报告》）。

为积极解决上述问题，公司将在重整程序中通过将部分公司债务转移至股东和关联方负责偿付的方式，解决同等金额的股东及关联方非经营性资金占用、需承担责任的未披露担保和需关注的资产对公司造成的损失。具体内容详见公司于 2021 年 2 月 9 日披露的《关于针对上市公司治理专项自查报告的整改计划的补充公告》（编号：临 2021-016）。

前期整改进展情况详见公司分别于 2021 年 2 月 27 日、2021 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 1 日、2021 年 4 月 30 日披露的《关于上市公司治理专项自查报告整改及重整进展的公告》（编号：临 2021-023）、《关于上市公司治理专项自查报告整改及重整进展的公告》（编号：临 2021-029）、《关于上市公司治理专项自查报告整改及重整进展的补充公告》（编号：临 2021-031）、《关于上市公司治理专项自查报告整改及重整进展的公告》（编号：临 2021-045）。

其后公司将根据相关法律法规及时披露重整进展情况，敬请关注公司后续公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

1. 践行绿色发展理念，打造“绿色航空”品牌

海航控股坚持把生态文明、低碳经济建设作为推动企业可持续发展的重要战略，积极倡导“绿途 Green Tour”绿色出行理念，打造“绿色航空”品牌。公司长期携手旅客和员工积极履行绿色环保责任，引领航空业绿色低碳发展，推进能源管理体系建设，以实际行动贡献“美丽中国”建设。自 2008 年开展节能减排以来，共开展落地剩油、APU 时间管控等 30 多个节能减排项目，累计减少二氧化碳排放约 187.8 万吨，相当于 7.1 万亩森林一年的二氧化碳吸收量，积极推动了绿色航空的示范效应。继获得 2018 年度全球所有航空公司“跨太平洋航线燃油效率排名第一”及 2019 年度中国“气候领袖企业”称号之后，获得由联合国能源管理工作组（EMWG）组织评选的 2020 年度全球“能源管理领导奖-能源管理洞察力奖”，是目前全球唯一一家获此殊荣的航空公司；2021 年 1 月，凭借先进的节能技术、精细化的管理，海航控股被中国民用航空局评为“打赢蓝天保卫战先进单位”。

2. 儿童关爱与保护

海航控股关注弱势儿童的健康成长，积极参与儿童关爱与保护工作。公司各部门/分公司党支部组织优秀党员、入党积极分子及志愿者开展“关爱贫困儿童，六一送温暖”“善翼·大手牵小手”等儿童公益活动，深入践行志愿服务和公益关爱，关注儿童教育，普及民航知识，发挥党员先锋模范作用，助力留守儿童健康成长。

3. 助力消费扶贫工作

海航控股响应民航局关于开展消费扶贫专项行动的倡议，积极开展扶贫助农工作，发动员工购买和帮助销售定点扶贫县滞销产品。同时，2020 年受疫情影响航空市场运力下降，货运网络通达性削弱，海南农产品运输与销售面临较大压力；海航控股在海南投放 40 余架次宽体机为海南荔枝“直飞带货”，为海南特色农产品打通航空物流通道，助力海南农业复工复产。

4. 积极参与疫情防控工作

2020 年初疫情发生后，海航控股第一时间响应民航局要求，快速决策并制定相关客票退改方案，全力保障旅客出行。同时，公司迅速开展联防联控抗击疫情工作，各一线窗口部门下发防控

工作提示，为一线员工及机组人员配发口罩、手套等必备防护用品；加强旅客出行环节的消毒工作；增加对飞机的消毒频次，优化空地服务流程和餐食；地面及航班上增配非接触式体温检测仪，及时为旅客测量体温，最大限度减少疫情传播的可能性，全力保障航班运行和飞行安全。

疫情期间，海航控股开通“绿色通道”，免费为各国政府、公益慈善社会组织及个人等机构组织提供救援物资运输服务。积极响应海南省委省政府号召，第一时间运送海南援鄂医疗队驰援武汉，为“最美逆行者”奔赴前线提供优质的运输服务保障。随着疫情态势得到有效控制，公司又承担起运送滞留海南的湖北籍旅客返乡、企业复工复产、客改货、留学生复学等包机任务，同时推出“嗨购自贸港”“随心飞”“家庭套票”“学生关爱”等一系列普惠产品和服务活动，落实民航局关于复工复产、推进内循环的工作部署，大力推动国内旅游经济快速复苏，为抗击疫情贡献力量。

疫情期间，海航控股累计保障医疗援鄂包机 27 班次，运输医疗人员 3,665 人次，物资 115.48 吨；保障客改货包机航班 2,300 余班，将 3 万余吨防疫物资运往多个国家和地区，为打赢这场抗疫阻击战贡献力量，也荣获了全国交通运输系统抗击新冠肺炎疫情先进集体和先进个人等多项抗疫奖项。

海航控股将持续利用广阔航线网络和高效服务助力全球防疫抗疫，坚持以国际人道主义精神和货运包机优势积极援助国际社会疫情抗击工作，携手社会各界，共同赢得这场战役的最终胜利。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

作为中国民航业首家获得能源管理体系认证的航空企业，海航控股积极响应国家及海南省生态文明建设，认真贯彻落实民航节能减排规划，将绿色环保低碳发展理念融入企业的重要战略性发展规划、日常管理和运营流程，构建安全、服务和绿色并重的“三位一体”发展模式，积极推进航空产业绿色发展。自 2008 年开展节能减排以来，截至 2020 年 12 月，海航控股共开展落地剩油、APU 时间管控等 30 多个节能减排项目，累计减少二氧化碳排放约 187.8 万吨（不包含机型更新），相当于 7.1 万亩森林一年的二氧化碳吸收量。

2020 年 7 月，继获得 2018 年度全球所有航空公司“跨太平洋航线燃油效率排名第一”及 2019 年度中国“气候领袖企业”称号之后，海航控股获得由联合国能源管理工作组（EMWG）组织评选的 2020 年度全球“能源管理领导奖-能源管理洞察力奖”，是目前全球唯一一家获此殊荣的航空公司；2021 年 1 月，海航控股凭借先进的节能技术、精细化的管理，被中国民用航空局评为“打赢蓝天保卫战先进单位”；此外，还参编《民用机场替代飞机 APU 地面设备操作规范》（2021 年 2 月发布），对各机场 GPU 设备的操作要求进行明确规定，为全国机场的 GPU 使用创造良好的环境。未来，海航控股将继续贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，积极携手上下游企业、推动绿色航空建设，为中国民航业的绿色可持续发展添砖加瓦。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	433,894
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	398,074
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增	期末持股数	比例	持有	质押或冻结情况	股东

	减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数 量	性 质
大新华航空有限公司	-36,085,454	3,879,228,176	23.08	0	质押	3,878,032,301	其他
海口美兰国际机场有限责任公司	0	662,000,000	3.94	0	质押	662,000,000	其他
海航集团有限公司	0	593,941,394	3.53	0	冻结	593,941,394	其他
长江租赁有限公司	0	517,671,098	3.08	0	质押	517,545,280	其他
中国证券金融股份有限公司	0	498,431,593	2.97	0	无	0	国有法人
中铁信托有限责任公司—中铁信托·海南航空定向增发权益投资集合资金信托计划	0	460,893,854	2.74	0	无	0	其他
中信建投基金—华夏银行—西藏信托—西藏信托—顺景 27 号单一资金信托	0	460,893,854	2.74	0	无	0	其他
华福基金—兴业银行—长安国际信托—长安信托·海航定增 1 号单一资金信托	-6,000,000	454,893,854	2.71	0	无	0	其他
长江财富—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	-336,120,122	262,597,734	1.56	0	无	0	其他
申万菱信基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元 8 号定向投资集合资金信托计划	0	250,933,213	1.49	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
大新华航空有限公司	3,879,228,176	人民币普通股	3,879,228,176
海口美兰国际机场有限责任公司	662,000,000	人民币普通股	662,000,000
海航集团有限公司	593,941,394	人民币普通股	593,941,394
长江租赁有限公司	517,671,098	人民币普通股	517,671,098
中国证券金融股份有限公司	498,431,593	人民币普通股	498,431,593

中铁信托有限责任公司—中铁信托·海南航空定向增发权益投资集合资金信托计划	460,893,854	人民币普通股	460,893,854
中信建投基金—华夏银行—西藏信托—西藏信托—顺景 27 号单一资金信托	460,893,854	人民币普通股	460,893,854
华福基金—兴业银行—长安国际信托—长安信托·海航定增 1 号单一资金信托	454,893,854	人民币普通股	454,893,854
长江财富—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	262,597,734	人民币普通股	262,597,734
申万菱信基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元 8 号定向投资集合资金信托计划	250,933,213	人民币普通股	250,933,213
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中，大新华航空有限公司、海口美兰国际机场有限责任公司、海航集团有限公司存在关联关系。长江租赁有限公司为海航集团有限公司间接控股子公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

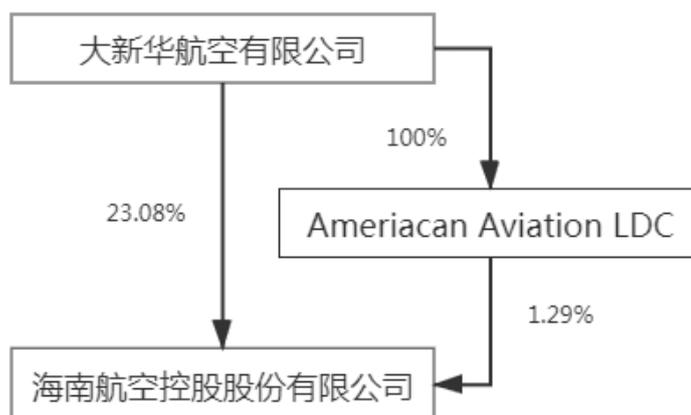
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

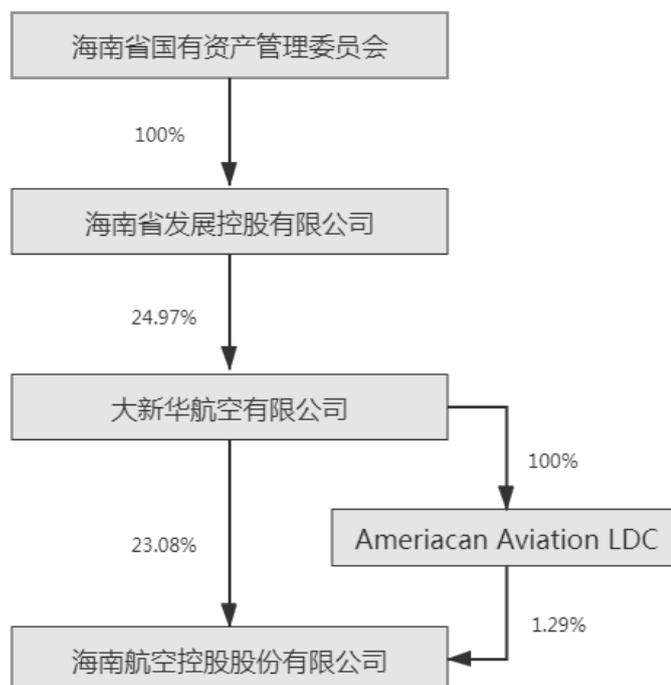
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
徐 军	董事长	男	50	2019-07-23	2022-11-14	0	0	0	-	57.58	否
刘位精	执行董事长	男	52	2019-07-23	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
陈 明	副董事长	男	56	2018-06-15	2022-11-14	0	0	0	-	48.52	否
徐 军	董事	男	50	2018-10-12	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
刘位精	董事	男	52	2019-07-10	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
伍晓熹	董事	男	42	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
张志刚	董事	男	47	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
刘吉春	董事	男	41	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
徐经长	独立董事	男	56	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
张 英	独立董事	女	58	2019-10-16	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
林泽明	独立董事	男	68	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
李 瑞	监事会主席	男	44	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
曹凤岗	原监事会主席	男	59	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	6.65	否
萧 飞	监事	男	47	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	43.76	否
赵国刚	监事	男	38	2019-04-08	2022-11-14	0	0	0	-	40.54	否
郭 贇	监事	男	35	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	38.13	否
曹京斐	监事	男	37	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	29.90	否
李 泉	原监事	男	58	2018-12-28	2020-02-26	0	0	0	-	7.05	否
郭海涌	原监事	男	59	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	7.05	否
王远飞	原监事	男	60	2018-10-12	2020-02-26	0	0	0	-	7.71	否
马志敏	总裁	男	47	2019-7-23	2022-07-22	0	0	0	-	60.68	否

高 建	副总裁	男	40	2020-9-22	2023-9-21	0	0	0	-	-	是
伍晓熹	副总裁	男	42	2018-08-29	2021-08-28	0	0	0	-	55.10	否
张志刚	副总裁	男	47	2017-12-13	2023-10-29	0	0	0	-	54.66	否
刘吉春	副总裁	男	41	2017-11-27	2023-10-29	0	0	0	-	36.24	否
李晓峰	副总裁兼董事 会秘书	男	44	2019-04-12	2022-04-11	0	0	0	-	46.36	否
张鸿清	财务总监	男	46	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	57.80	否
王新震	安全总监	男	46	2018-09-21	2021-09-20	0	0	0	-	56.01	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	698.74	/

姓名	主要工作经历
徐 军	男，1971 年 2 月出生，籍贯四川省，毕业于天津大学冶金分校。1992 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事长。历任海南航空股份有限公司运行控制部西安区域控制中心主任，长安航空有限责任公司运行控制部经理，金鹿航空有限公司运行控制部总经理、副总裁，北京首都航空有限公司总裁，天津航空有限责任公司董事长，海南航空控股股份有限公司总裁等职务。
刘位精	男，1969 年 6 月出生，籍贯湖南省，毕业于北京航空航天大学，工商管理硕士，现任海南航空控股股份有限公司执行董事长。1994 年加入海航，历任海南航空控股股份有限公司办公室副主任、海航机场集团有限公司执行总裁助理、海航集团有限公司人力资源部副总经理、海航航空旅游集团有限公司总裁助理等职务。
陈 明	男，1965 年 7 月出生，籍贯新疆，中共党员，毕业于荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理专业，1994 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司副董事长。历任公司市场销售部副总经理、总经理、办公室主任，金鹿公务机有限公司 CEO 兼总经理，海航航空食品控股有限公司董事长，海南航空股份有限公司副总裁、总裁、董事长，海航航空集团有限公司副董事长兼副总裁，海航旅业集团有限公司副董事长，海航航空旅游集团有限公司副董事长等职务。
伍晓熹	男，1979 年 7 月出生，籍贯重庆，毕业于中国民用航空飞行学院运输机驾驶专业，2001 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁。历任海航航空集团有限公司安全监察部副总经理、海航航空管理服务有限公司安全监察部副总经理、海南航空控股股份有限公司安全监察部副总经理等职务。
张志刚	男，1974 年 8 月出生，籍贯江西省，毕业于南京航空航天大学。1997 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁，海航航空技术有限公司董事长。历任海南航空控股股份有限公司维修工程事业部计划中心经理、总经理助理、综合管理中心经理，大新华航空技术有限公司技术服务部总经理、副总裁、总裁，海航湾流(北京)技术服务有限公司董事长等职务。
刘吉春	男，1980 年 3 月出生，籍贯四川省，毕业于美国城市大学。2002 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁。历任海南航空股份有限公司市场销售部国际业务分部经理、市场销售部副总经理，海南海航航空销售有限公司董事长，海南航空控股股份有限公司市场营销部总经理等职务。

徐经长	男，1965 年出生，中国人民大学杰出学者特聘教授，博士生导师。财政部会计名家、企业会计准则咨询委员会委员，中国证监会第四、五届并购重组审核委员会委员、召集人，中国会计学会理事、会计基础理论专业委员会副主任委员，中国银行间交易商协会会计专业委员会副主任委员，深圳证券交易所会计咨询委员会委员，中国金融会计学会常务理事。现任海南航空控股股份有限公司、中化国际（控股）股份有限公司、三六零安全科技股份有限公司独立董事。
张 英	女，1962 年 12 月出生，籍贯北京市，毕业于中国社会科学院研究生院，经济学博士。1997 年评选为高级会计师，2018 年被评为正高级会计师。现任海南航空控股股份有限公司、北京拓尔思股份有限公司独立董事，历任北京市机械局职工大学企管系教师，保利大厦计财部经理、总会计师，北京市三元食品有限责任公司董事、副总经理兼财务总监，北京市燃气集团有限责任公司党委常委、董事、副总经理兼财务总监。
林泽明	男，1953 年 9 月出生，大学本科，中共党员。现任海南航空控股股份有限公司独立董事，历任海南省财税厅计财处处长，海南省地税局计财处处长，海南省地税局法制与稽查处处长、税政处处长、地方税处处长、营业税处处长、所得税处处长。2013 年 6 月退休，续聘为海南省地税业务顾问。
李 瑞	男，1977 年 1 月出生，籍贯四川省，毕业于华中理工大学管理学院。1999 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事会主席。历任海航集团有限公司证券业务部副总经理、常务副总经理，海航集团有限公司投资管理部常务副总经理、总经理，海南航空控股股份有限公司副总裁、董事会秘书，东北电气发展股份有限公司副董事长、总裁等职务。
萧 飞	男，1974 年 12 月出生，籍贯江苏省，毕业于南京航空航天大学。1996 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、纪检监察部总经理，易航科技股份有限公司监事会主席。历任海航集团有限公司国际投资管理部总经理助理、海航航空集团有限公司国际与投资部总经理、中国民用航空投资集团有限公司董事总经理、海南航空控股股份有限公司风控总监等职务。
赵国刚	男，1983 年 8 月出生，籍贯山东省，毕业于中国政法大学，硕士研究生学历。2010 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、合规法务部总经理。历任海航集团有限公司风险控制部法律事务中心法务经理、海航旅游投资控股有限公司风控总监、东北电气发展股份有限公司副总裁等职务。
郭 赞	男，1986 年 10 月出生，籍贯上海市，毕业于西安工程大学。2007 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、人力资源部总经理。历任海航集团有限公司人力资源部社群事务办公室主任、人力资源部副总经理等职务。
曹京斐	男，1984 年 8 月出生，籍贯河南省，毕业于西南大学。2010 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司监事、财务部副总经理。历任海南航空控股股份有限公司财务部会计管理中心高级经理、总经理助理等职务。
马志敏	男，1974 年 8 月出生，籍贯江苏省，毕业于中国民航大学，MBA 硕士研究生。1997 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司总裁。历任云南祥鹏航空有限责任公司首席执行官、副董事长，西部航空有限责任公司董事长兼总裁，海航航空集团有限公司总裁助理，香港快运航空有限公司执行董事长兼总裁，海航货运有限公司董事长、总裁等职务。
高 建	男，1981 年 1 月出生，籍贯黑龙江省，香港科技大学 EMBA。2003 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司副总裁，易航科技股份有限公司董事长。历任金海智造股份有限公司人力资源总监、副总裁，海南美兰国际空港股份有限公司常务副总裁，海航集团有限公司人力资源部总经理、办公室主任、人力资源总监、运营总裁、副总裁、新闻发言人等职务。
张鸿清	男，1975 年 11 月出生，籍贯广东省，毕业于暨南大学。1999 年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司财务总监。历任海南航空控股

	股份有限公司财务部总经理助理，海航集团有限公司计划财务部总经理助理、副总经理、常务副总经理，华安财产保险股份有限公司监事，海航实业集团有限公司计划财务部总经理、财务副总监，海航资产管理集团有限公司财务总监，海航航空集团有限公司财务部总经理，海航航空旅游集团有限公司风险控制部总经理、风控总监、总裁助理、董事等职务。
李晓峰	男，1977年11月出生，籍贯福建省，毕业于南京大学经济法专业，1999年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司副总裁、董事会秘书。历任海航集团有限公司证券业务主管、海航实业控股有限公司投资银行部高级业务经理、民安财产保险股份有限公司董事会秘书、海航航空集团有限公司国际与投资部副总经理、福州航空旅游集团有限公司副总裁等职务。
王新震	男，1975年3月出生，籍贯辽宁省，毕业于中国民用航空飞行学院通用飞机驾驶专业。1996年加入海航，现任海南航空控股股份有限公司安全总监。历任海南航空股份有限公司飞行部A340机队机型副总师、安全监察部副总经理、飞行部总飞行师、金鹏航空股份有限公司运行副总裁等职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐 军	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
刘位精	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
陈 明	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
张鸿清	大新华航空有限公司	董事	2019-12-26	-
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张志刚	海航航空技术有限公司	董事长	2017-12-21	-

徐经长	中化国际（控股）股份有限公司	独立董事	2014-05-09	-
徐经长	三六零安全科技股份有限公司	独立董事	2020-04-03	-
张英	北京拓尔思股份有限公司	独立董事	2020-12-28	-
高建	易航科技股份有限公司	董事长	2020-8-31	-
萧飞	易航科技股份有限公司	监事会主席	2020-8-31	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬是按照公司董事会及薪酬与考核委员会、年度股东大会通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案的报告》的规定具体实施的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴的确定是依据公司现行的董事、监事薪酬管理办法，高级管理人员报酬确定是依据公司现行的薪酬考核制度，根据年终考核结果，实行绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司应付董事、监事、高级管理人员报酬 698.74 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员实际获得报酬 698.74 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李瑞	监事会主席	选举	工作需要
曹凤岗	原监事会主席	离任	工作需要
郭赟	监事	选举	工作需要
萧飞	监事	选举	工作需要
曹京斐	监事	选举	工作需要
李泉	原监事	离任	工作需要
郭海涌	原监事	离任	工作需要
王远飞	原监事	离任	工作需要
高建	副总裁	聘任	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	11,648
主要子公司在职员工的数量	25,323
在职员工的数量合计	36,971
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	791
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,342
销售人员	2,410
技术人员	16,224
财务人员	598
行政人员	918
其他	1,479
合计	36,971
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（含）以上	1,069
大学本科	18,740
专科	14,778
其他	2,384
合计	36,971

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

结合企业发展面临的新形势、新任务和新要求，不断完善基于岗位能力提升与员工职业发展相结合的培训体系建设，培养满足公司发展需要的各级各类人才，大力培育海航工匠，为各层级管理岗位、核心业务体系岗位提供人才支持，确保组织战略有效落地，为公司可持续发展提供了充足的人才支持和保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

1. 股东和股东大会

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

2. 董事和董事会

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

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

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

3. 监事和监事会

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

4. 信息披露管理

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

5. 关联交易

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

6. 投资者关系管理

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 2 月 27 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 6 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 22 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 6 月 12 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 1 月 4 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
徐军	否	8	8	8	0	0	否	2
刘位精	否	8	8	8	0	0	否	5
陈明	否	8	8	8	0	0	否	0
伍晓熹	否	8	8	8	0	0	否	1
张志刚	否	8	8	8	0	0	否	0
刘吉春	否	8	8	8	0	0	否	0
徐经长	是	8	8	8	0	0	否	0
张英	是	8	8	8	0	0	否	2
林泽明	是	8	8	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会对公司总部、子公司、分公司与财务报告相关的主要业务流程、内部控制设计及运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，报告期内公司财务报告内部控制存在重大缺陷。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《海南航空控股股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据《2020 年度内部控制评价报告》，截止至 2020 年 12 月 31 日，公司存在如下重大缺陷：

(一) 公司存在股东及关联方资金占用的情形且涉及金额重大。

(二) 公司存在未经恰当审批的对外担保且涉及金额重大。

针对上述重大缺陷，公司已制定整改措施，详情请见公司于 2021 年 4 月 30 日披露的《海南航空控股股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请普华永道中天对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计，普华永道中天出具了否定意见的内控审计报告，详见 2021 年 4 月 30 日公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《海南航空控股股份有限公司 2020 年度内控审计报告》及相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十、其他

适用 不适用

第十节公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:千元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
海南航空股份有限公司 2011 年公司债券	11 海航 02	122071	2011 年 5 月 24 日	2021 年 5 月 24 日	1,440,000	6.20	按年付息、到期还本	上海证券交易所
海南航空控股股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券	18 海航 Y1	136960	2018 年 9 月 14 日	2021 年 9 月 14 日	500,000	7.60	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
	18 海航 Y2	136956	2018 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 27 日	800,000	7.45		
	18 海航 Y3	136946	2018 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	1,500,000	7.45		
	18 海航 Y4	136934	2018 年 11 月 5 日	2021 年 11 月 5 日	800,000	7.35		
	18 海航 Y5	136901	2018 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 27 日	1,400,000	7.3		
美元债	美元债		2018 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	265,367	12	每半年付息，到期还本	新加坡交易所
			2019 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 24 日	377,465	9.5		
海南航空股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	15 海南航空 MTN001	101564 049.IB	2015 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 21 日	2,500,000	8.78	按年付息、到期还本	银行间市场
海南航空股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	16 海南航空 MTN001	101664 005.IB	2016 年 3 月 7 日	2022 年 3 月 9 日	2,500,000	8.46	按年付息、到期还本	
云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券(面向合格投资者)(第	17 祥鹏 01	143144	2017 年 6 月 20 日	2022 年 6 月 20 日	270,000	8.98	按年付息、到期还本	上海证券交易所

一期)									交易所
云南祥鹏航空有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券 (第一期)	19 滇祥 01	162767	2019 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 13 日	990,000	7.2	按年付息、到期还本		
云南祥鹏航空有限责任公司 2017 年度第一期永续中期票据	17 祥鹏 MTN001	101758 019.IB	2017 年 5 月 5 日	2021 年 5 月 5 日	500,000	9.9	按年付息、到期还本		银行间市场

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，公司到期的债券本金及利息均未产生逾期。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2021 年 2 月 10 日，海南省高院裁定受理本公司及 10 家控股子公司破产重整。根据《企业破产法》规定，所有债务在受理重整日加速到期，公司所有存续债券已停止计息。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
	联系人	戴思勤、何金星
	联系电话	020-87555888
债券受托管理人	名称	华兴证券有限公司
	办公地址	上海市虹口区吴淞路 575 号 2501 室
	联系人	乐伟伟
	联系电话	021-60156634
债券受托管理人	名称	BNY Mellon Corporate Trust
	办公地址	Level24,Three Pacific Place,1 Queen's Road East,Hong Kong
	联系人	Elton Ma
	联系电话	(852) 2840 661
债券受托管理人	名称	上海浦东发展银行股份有限公司
	办公地址	海口市龙华区玉沙路 28 号宝发大厦二楼
	联系人	周冰
	联系电话	0898-36693612
债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	联系人	刘洪源、王光朋
	联系电话	010-88005346
债券受托管理人	名称	国都证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区东直门大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层
	联系人	王瑞
	联系电话	010-84183138
债券受托管理人	名称	招商银行股份有限公司
	办公地址	昆明市官渡区春城路 60 号
	联系人	王俊义

	联系电话	0871-63189232
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 10 层
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2021 年 1 月 28 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布公告，将本公司主体信用及相关债项等级由 AAA/稳定调降至 AA；2021 年 2 月 1 日，因本公司及控股股东、重要股东和下属控股子公司被债权人申请重整，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将本公司的主体信用及相关债项等级由 AA 调降至 BB/负面；2021 年 2 月 23 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司再次将本公司主体信用等级由 BB/负面调降至 C。

2021 年 1 月，中诚信国际信用评级有限责任公司将本公司主体及相关债项的信用等级均降至 AA，并列入信用评级观察名单。2021 年 2 月 2 日，因本公司及控股股东、重要股东和下属控股子公司被债权人申请重整，中诚信国际信用评级有限责任公司决定将本公司主体、相关债项信用等级调降至 BB，评级展望调整为负面。2021 年 2 月 24 日，中诚信国际信用评级有限责任公司再次将本公司主体和债项信用等级由 BB 调整为 C。

2020 年 7 月 30 日，联合信用评级有限公司出具了关于云南祥鹏航空有限责任公司跟踪评级公告（联合[2020]1530 号），云南祥鹏航空有限责任公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为“负面”，“17 祥鹏 01”信用等级为 AA-。2021 年 2 月 2 日，联合信用评级有限公司将云南祥鹏航空有限责任公司主体长期信用等级由 AA-下调至 BB，评级展望为负面，同时将“17 祥鹏 MTN001”和“17 祥鹏 01”的信用等级由 AA-下调至 BB。2021 年 2 月 22 日，联合信用评级有限公司将云南祥鹏航空有限责任公司主体长期信用等级和债项等级均下调至 C。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

2020 年 10 月，公司美元债持有人大会通过决议，同意本金展期一年；公司债券“19 滇祥 01”，云南祥鹏航空有限责任公司与投资人签订补充协议，约定 2020 年 12 月 13 日付息日线下兑付应付利息的 10%，剩余利息展期至 2021 年 12 月 13 日。

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

公司将按时履行债券年度付息及到期还本付息义务，公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

2021 年 2 月 26 日 14:00-15:00 召开海南航空股份有限公司 2011 年公司债券（品种二）2021 年第一次债券持有人会议，审议通过五项议案。具体内容详见 2021 年 3 月 1 日披露的《广发证券

股份有限公司关于海南航空股份有限公司 2011 年公司债券（品种二）2021 年第一次债券持有人会议决议的公告》。

2020 年 10 月，美元债券主承销商国泰君安（国际）组织召开持有人会议，审议并表决通过美元债券展期一年等相关议案。

2021 年 3 月 26 日以非现场会议形式合并召开“15 海南航空 MTN001”、“16 海南航空 MTN001”、“19 海南航空 SCP002”、“19 海南航空 SCP003”四项债券持有人会议。具体内容详见 2021 年 4 月 1 日分别披露的《持有人会议决议的公告》。

2021 年 4 月 19 日招商银行股份有限公司出具了《关于召开云南祥鹏航空有限责任公司 2017 年度第一期中期票据持有人会议的公告》，定于 2021 年 4 月 30 日召开“17 祥鹏 MTN001”持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	-57,960,241.00	12,551,740	-561.77
流动比率	0.37	0.49	-23.91
速动比率	0.36	0.46	-22.59
资产负债率 (%)	113.52	70.76	60.43
EBITDA 全部债务比	-0.32	0.10	-437.36
利息保障倍数	-7.33	1.18	-722.16
现金利息保障倍数	-0.06	2.35	-102.52
EBITDA 利息保障倍数	-6.77	2.14	-415.70
贷款偿还率 (%)	18.27	83.61	-78.15
利息偿付率 (%)	6.60	79.82	-91.72

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

经上海证券交易所批准，本公司于 2015 年设立 3 期 BSP 票款债权资产支持专项计划，实际发行面值 60 亿元，发行金额 59.6 亿元，期限为 22 至 58 个月，年利率区间为 4.30%至 7.55%。截止 2020 年 12 月 31 日，该专项计划余额 2,301,575 千元，全部为已到期但尚未偿还的本金。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

1. 2021 年 1 月 29 日，若干债权人分别以海航控股及其下属 10 家子公司不能清偿到期债务为由，向海南省高级人民法院申请对海航控股及其下属 10 家子公司进行重整(“海航控股重整”)。2021 年 2 月 10 日，海南省高级人民法院裁定受理海航控股及其下属 10 家子公司重整，同日，海南省高院同意公司在联合工作组的领导下，在管理人的监督下，在重整期间继续营业，并自行管理财产和营业事务。截止本报告日，海航控股及其下属 10 家子公司的重整正在有序推进中。

2. 自 2020 年初以来，疫情在全球迅速蔓延，各国政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，旅客出行需求和意愿大幅下降，对本集团所处航空运输业产生较大冲击。由于受到新型冠状病毒肺炎疫情在全球迅速蔓延的持续影响，本集团 2020 年度航空主营业务的各项运营指标均出现明显下降，并造成营业收入显著减少及大额经营性亏损。本集团 2020 年度归属于母公司股东净亏损为 64,003,308 千元，经营活动现金流量为净流出 506,068 千元。截止 2020 年 12 月 31 日，本集团流动负债超过流动资产约 112,589,071 千元，归属于母公司股东权益为负值 28,371,512 千元，货币资金余额计 8,236,327 千元，短期借款、其他流动负债和一年内到期的非流动负债分别为 35,124,239 千元、1,964,948 千元和 102,863,771 千元。

3. 自 2018 年度以来，海航控股部分借款、融资租赁款以及资产证券化项目应付款未按照相关协议的约定按时偿还部分本金及利息，并触发其他借款、融资租赁款、资产证券化项目以及债券的相关违约条款，导致借款银行、出租人及债权人有权要求海航控股随时偿还相关款项。截止 2020 年 12 月 31 日海航控股为海航集团等关联方债务提供了合计人民币 546 亿元的担保，其中部分被担保方为关联方重整范围内公司，且大部分相关债权人已向海航控股申报债权。

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本集团重整相关情况、日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本集团是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本集团于 2020 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续运营。本集团已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力。

第十一节财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

海南航空控股股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

(一) 我们审计的内容

我们接受委托，审计了海南航空控股股份有限公司(“海航控股”)的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 无法表示意见

我们不对后附的海航控股财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法取得充分、适当的审计证据以作为对海航控股财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

(一) 与海航控股重整相关的各债务转移事项对财务报表的影响

1、财务担保损失准备

如财务报表附注四(33)(a)所述，截止 2020 年 12 月 31 日，海航控股为海航集团有限公司(“海航集团”)等关联方提供的连带责任担保或抵质押担保的最大信用风险敞口计人民币 546 亿元(“担保余额”)，其中部分被担保债务已出现逾期未偿付。海南省高级人民法院于 2021 年 2 月及 3 月分别裁定对海航控股进行重整(“海航控股重整”)和对海航集团等 321 家公司进行实质合并重整(“关联方重整”)，上述担保余额中人民币 440 亿元的相关被担保方为关联方重整范围内公司，且大部分相关被担保方的债权人已在海航控股重整中申报债权。

鉴于上述情况，海航控股管理层预计上述债权人将要求海航控股履行相应的担保责任：对于未经过海航控股各项对外担保批准程序批准且之前未对外披露的关联方担保(“未披露担保”)，海航控股未在历史期间确认相应的财务担保损失准备，并计划在重整过程中通过将同等金额的海航控股其他债务转移至关联方由其负责偿付(“担保债务转移”)的方式予以解决，担保债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定；对于其他的关联方担保责任，海航控股将根据其自身重整结果予以偿付并在偿付后可能有权以债权人身份向被担保方追偿。海航控股于 2020 年度就上述担保共计提了“信用减值损失 - 财务担保合同损失”人民币 197 亿元(包括计提的未披露财务担保合同损失为人民币 2 亿元)，截止 2020 年 12 月 31 日“预计负债 - 财务担保损失准备”余额为人民币 213 亿元。

2、存放于海航集团财务有限公司(“海航财务公司”)的存款及应收重整范围内关联方款项的坏账准备

如财务报表附注四(1)、四(3)及四(5)所述，截止 2020 年 12 月 31 日，海航控股货币资金中包括存放于海航财务公司的存款人民币 44 亿元，海航财务公司为关联方重整范围内公司。此外应收账款及其他应收款中分别包括应收重整范围内关联方款项人民币 26 亿元及人民币 523 亿元。针对上述其他应收款中所包括的应收关联方非经营性资金往来人民币 427 亿元，海航控股拟在重整过程中

通过以同等金额的海航控股其他债务转移至重整范围内关联方由其负责偿付(“非经资金往来债务转移”)的方式予以解决,非经资金往来债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定。对于海航财务公司存款和上述其他应收关联方款项,海航控股计划作为债权人在关联方重整过程中进行债权申报并根据法院裁定的关联方重整方案获得清偿。海航控股考虑关联方当前的状况、非经资金往来债务转移计划、关联方重整的进展及对海航控股重整及关联方重整结果的预测,对上述海航财务公司存款、应收关联方款项于 2020 年度计提“信用减值损失 - 货币资金/应收账款/其他应收款”共计人民币 88 亿元。截止 2020 年 12 月 31 日“货币资金 - 信用减值损失准备”、“应收账款 - 重整范围内关联方坏账准备”及“其他应收款 - 重整范围内关联方坏账准备”余额分别为人民币 31 亿元、人民币 16 亿元及人民币 55 亿元。

3、需关注资产的减值准备或公允价值计量

如财务报表附注四(8)(a)所述,海航控股于以往年度自关联方受让或与关联方共同投资的若干被投资单位,由于尚未完成股权工商变更手续或其业务发展情况不符合当前聚焦航空主业的公司战略等原因,在海航控股重整过程中被认定为需关注资产(“需关注资产”)。该等需关注资产于财务报表中分别列报在长期股权投资、其他非流动金融资产及其他权益工具投资中。由于需关注资产相关转让方或共同投资方均为关联方重整范围内公司,海航控股预计需关注资产的经济利益将在重整过程中主要拟通过以同等金额的海航控股其他债务转移至关联方负责偿付(“需关注资产债务转移”)的方式予以实现,需关注资产债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定。鉴于上述情况,海航控股对上述需关注资产的可收回金额或公允价值进行了减值测试或评估,并于 2020 年度确认了“资产减值损失 - 长期股权投资减值损失”人民币 0.6 亿元、“公允价值变动损益 - 其他非流动资产公允价值变动损益”人民币 3 亿元、“其他综合收益 - 其他权益工具投资公允价值变动”人民币 6 亿元。截止 2020 年 12 月 31 日“长期股权投资 - 需关注资产”、“其他非流动金融资产 - 需关注资产”及“其他权益工具投资 - 需关注资产”的账面价值分别为人民币 68 亿元、30 亿元及 9 亿元。

海航控股在估计上述事项 1~3 中所涉及的财务担保损失、资产信用减值损失、对外投资减值测试或公允价值评估时,对不同场景及相关权重采用了若干关键假设,包括未披露担保于本年度及以前年度预计所需承担的关联方担保责任金额、海航控股就关联方担保责任进行偿付后是否有权以债权人身份向被担保人追偿、上述各项债务转移方案能否获得海航控股债权人会议表决通过及法院裁定、海航控股重整及关联方重整的成功概率及在不同场景下对债权人的偿付率等。由于截止本报告日海航控股重整和关联方重整均尚在进行中,且重整是否能完成及其最终结果存在重大不确定性,针对上述关键假设我们无法取得充分证据,包括:就未披露担保所需承担的担保责任金额、海航控股就担保责任进行偿付后是否有权向被担保人追偿的明确的第三方法律意见或法院裁定;上述各项债务转移方案能否最终得以实施的依据;海航控股重整及关联方重整的具体方案、关联方重整中所涉公司的近期资产负债状况及其债权申报情况等相关的支持资料等。

我们亦无法实施其他替代审计程序以获取充分、适当的审计证据,因此我们无法确定是否有必要对上述事项 1~3 中所涉及的财务报表项目于合并及公司财务报表作出调整(包括事项 1 对财务报表比较数据的影响),也无法确定应调整的金额以及上述事项对相关不确定因素敏感性分析披露的影响。

(二) 信托资产收益权的公允价值计量

如财务报表附注四(9)(a)所述,截止 2020 年 12 月 31 日,海航控股其他非流动金融资产/交易性金融资产 - 信托资产收益权中包括大新华航空股份有限公司(“大新华航空”)运营航线的未来全部收入的收益权及天津航空有限责任公司(“天津航空”)部分飞机自 2019 年 11 月至 2022 年 11 月期间运营航线收入的收益权(“信托资产收益权”)。大新华航空及天津航空为关联方重整范围内公司,法院已批准继续履行上述信托资产收益权合同。海航控股于 2020 年度对上述信托资产收益权合同的公允价值进行了评估并相应确认“公允价值变动损失 - 信托资产收益权”人民币 72 亿元,上述信托资产收益权合同的公允价值截止 2020 年 12 月 31 日余额为人民币 110 亿元。海航控

股在上述评估过程中对不同场景及相关权重采用了若干关键假设，包括关联方重整成功并在此基础上大新华航空和天津航空能够持续经营的概率及其在不同场景下对债权人的偿付率等。由于截止本报告日关联方重整尚在进行中，且重整是否能完成及其最终结果存在重大不确定性，针对上述关键假设我们无法取得充分证据，包括关联方重整的具体方案、其近期的资产负债状况和债务申报情况等相关的支持资料等。我们亦无法实施其他替代审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定是否有必要对上述“其他非流动资产/交易性金融资产- 信托资产收益权”及“公允价值变动损失 - 信托资产收益权”于合并及公司财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额以及上述事项对相关不确定因素敏感性分析披露的影响。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注，如合并财务报表附注二(1)所述，于 2020 年度，海航控股“归属于母公司股东净亏损”为人民币 640 亿元，经营活动现金净流出为人民币 5 亿元。截止 2020 年 12 月 31 日，海航控股流动负债超过流动资产约人民币 1,126 亿元，“归属于母公司股东权益”为负值人民币 282 亿元，“货币资金”余额为人民币 82 亿元。由于受到新型冠状病毒肺炎疫情在全球迅速蔓延的持续影响，本集团 2020 年度航空主营业务的各项运营指标均出现明显下降，并造成营业收入显著减少及大额经营性亏损。自 2018 年度以来，海航控股部分借款、融资租赁款以及资产证券化项目应付款未按照相关协议的约定按时偿还部分本金及利息，并触发其他借款、融资租赁款、资产证券化项目以及债券的相关违约条款，导致借款银行、出租人及债权人有权要求海航控股随时偿还相关款项。截止 2020 年 12 月 31 日海航控股为海航集团等关联方债务提供了合计人民币 546 亿元的担保，其中部分被担保方为关联方重整范围内公司，且大部分相关债权人已向海航控股申报债权。此外，海南省高级人民法院于 2021 年 2 月因海航控股及其下属若干家子公司不能清偿到期债务为由裁定对海航控股进行重整，截止本报告日海航控股重整尚在过程中。上述事项，连同财务报表附注二(1)所述的其他事项，表明存在可能导致对海航控股持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的无法表示意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海航控股的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对海航控股的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法取得充分、恰当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

杨旭东(项目合伙人)

中国·上海市
2021 年 4 月 29 日

注册会计师

陶碧森

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：海南航空控股股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	8,236,327	20,144,091
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	4,599,915	10,219,510
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	2,443,164	4,804,419
应收款项融资			
预付款项	七（7）	1,006,090	2,095,668
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	48,451,517	25,018,121
其中：应收利息	七（8）	216,413	544,491
应收股利	七（8）	86,029	196,276
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,142,228	1,013,467
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	399,676	339,975
流动资产合计		66,278,917	63,635,251
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	七（17）	10,250,172	21,314,715
其他权益工具投资	七（18）	4,103,451	14,599,005
其他非流动金融资产	七（19）	11,856,293	19,030,855
投资性房地产	七（20）	5,090,295	9,323,435
固定资产	七（21）	51,191,348	58,462,510
在建工程	七（22）	5,282,129	9,441,678
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（26）	888,554	792,733

开发支出			
商誉	七(28)	843,981	843,981
长期待摊费用	七(29)	1,367,900	1,372,314
递延所得税资产			
其他非流动资产	七(31)	7,423,652	11,121,439
非流动资产合计		98,297,775	146,302,665
资产总计		164,576,692	209,937,916
流动负债：			
短期借款	七(32)	35,124,239	36,146,227
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七(34)	12,280	19,977
应付票据	七(35)	587,560	1,764,269
应付账款	七(36)	20,664,244	11,068,110
预收款项			5,811,301
合同负债	七(38)	2,923,873	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(39)	667,619	541,895
应交税费	七(40)	2,016,959	1,650,192
其他应付款	七(41)	12,042,495	3,355,332
其中：应付利息	七(41)	6,875,469	1,920,579
应付股利	七(41)	4,710	4,710
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)	102,863,771	68,572,998
其他流动负债	七(44)	1,964,948	1,746,289
流动负债合计		178,867,988	130,676,590
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			38,000
应付债券			2,413,435
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七(48)	52,199	4,576,542
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(50)	6,438,495	6,064,393
递延收益	七(51)	12,642	752,740
递延所得税负债	七(30)	216,741	3,824,387
其他非流动负债	七(52)	1,242,534	211,597
非流动负债合计		7,962,611	17,881,094
负债合计		186,830,599	148,557,684
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七（53）	16,806,120	16,806,120
其他权益工具	七（54）		5,177,305
其中：优先股			
永续债			5,177,305
资本公积	七（55）	17,983,994	17,655,518
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	-11,467,706	-886,816
专项储备			
盈余公积	七（59）	1,672,872	1,672,872
一般风险准备			
未分配利润		-53,366,792	11,073,402
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-28,371,512	51,498,401
少数股东权益		6,117,605	9,881,831
所有者权益（或股东权益）合计		-22,253,907	61,380,232
负债和所有者权益（或股东权益）总计		164,576,692	209,937,916

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：海南航空控股股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,248,570	12,671,469
交易性金融资产		3,650,986	8,717,039
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	1,668,897	3,240,066
应收款项融资			
预付款项		704,846	615,520
其他应收款	十七（2）	41,605,065	23,655,274
其中：应收利息	十七（2）	92,448	239,038
应收股利	十七（2）	14,193	44,490
存货		23,760	35,638
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		53,902,124	48,935,006
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	十七 (3)	23,874,326	38,424,732
其他权益工具投资		2,966,388	11,104,826
其他非流动金融资产		8,821,099	15,277,079
投资性房地产			
固定资产		40,625,632	45,994,926
在建工程		4,071,530	3,933,717
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		190,308	55,261
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		491,489	572,269
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,924,589	4,227,961
非流动资产合计		86,965,361	119,590,771
资产总计		140,867,485	168,525,777
流动负债：			
短期借款		28,129,931	29,305,710
交易性金融负债			
衍生金融负债			7,697
应付票据		587,560	1,478,555
应付账款		15,410,477	9,967,028
预收款项			4,844,247
合同负债		2,634,662	
应付职工薪酬		218,338	195,128
应交税费		1,222,739	1,010,326
其他应付款		20,020,052	4,937,745
其中：应付利息		5,520,321	1,324,000
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		87,140,639	55,797,012
其他流动负债		1,941,276	1,746,289
流动负债合计		157,305,674	109,289,737
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			1,433,012
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			3,311,860
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,385,901	5,331,139
递延收益			462,857
递延所得税负债			2,200,060
其他非流动负债		991,210	173,542
非流动负债合计		6,377,111	12,912,470
负债合计		163,682,785	122,202,207

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		16,806,120	16,806,120
其他权益工具			5,177,305
其中：优先股			
永续债			5,177,305
资本公积		17,532,097	17,532,097
减：库存股			
其他综合收益		-8,854,612	-318,847
专项储备			
盈余公积		1,672,872	1,672,872
未分配利润		-49,971,777	5,454,023
所有者权益（或股东权益）合计		-22,815,300	46,323,570
负债和所有者权益（或股东权益）总计		140,867,485	168,525,777

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		29,401,026	72,389,410
其中：营业收入	七（61）	29,401,026	72,389,410
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,699,425	76,636,514
其中：营业成本	七（61）	41,493,669	67,017,545
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	120,178	132,091
销售费用	七（63）	1,624,628	2,429,951
管理费用	七（64）	1,214,935	1,261,148
研发费用	七（65）	118,637	33,918
财务费用	七（66）	6,127,378	5,761,861
其中：利息费用		8,563,751	5,854,804
利息收入		299,850	1,021,448
加：其他收益	七（67）	1,030,143	2,026,861
投资收益（损失以“－”号填列）	七（68）	-9,225,597	2,873,819
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,264,967	127,751

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（70）	-8,852,355	143,885
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-29,996,413	-752,364
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-3,434,123	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	225,834	752,947
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-71,550,910	798,044
加：营业外收入	七（74）	431,884	252,630
减：营业外支出	七（75）	182,855	11,326
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-71,301,881	1,039,348
减：所得税费用	七（76）	-2,559,322	306,256
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,742,559	733,092
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,742,559	733,092
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）		-64,003,308	519,037
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,739,251	214,055
六、其他综合收益的税后净额		-10,918,866	-1,180,457
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-10,092,471	-1,159,537
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（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		-488,419	7,340
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-337,976	-28,260
七、综合收益总额		-79,661,425	-447,365
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-74,584,198	-633,160
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,077,227	185,795
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益-元/股		-3.834	0.006
(二) 稀释每股收益-元/股		-3.834	0.006

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七(4)	17,532,667	41,568,802
减：营业成本	十七(4)	25,171,807	38,315,963
税金及附加		24,425	40,427
销售费用		886,307	1,248,349
管理费用		663,750	552,586
研发费用			
财务费用		5,462,593	4,610,841
其中：利息费用		7,505,318	4,448,835
利息收入		218,068	634,368
加：其他收益		842,037	1,464,044
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	-6,440,344	1,181,060
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,498,940	-336,113
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,504,061	63,715
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,758,135	-543,795
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,921,200	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		180,636	499,659

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-57,277,282	-534,681
加：营业外收入		174,944	118,111
减：营业外支出		134,801	2,693
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-57,237,139	-419,263
减：所得税费用		-2,261,344	-67,746
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-54,975,795	-351,517
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-8,535,765	-773,690
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-8,535,765	-773,690
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-8,535,765	-773,690
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-63,511,560	-1,125,207
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		31,816,715	80,178,429

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）（1）	1,494,675	4,856,509
经营活动现金流入小计		33,311,390	85,034,938
购买商品、接受劳务支付的现金		22,786,722	52,085,986
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,992,448	6,526,740
支付的各项税费		2,212,813	6,261,304
支付其他与经营活动有关的现金	七（78）（2）	1,825,475	6,428,211
经营活动现金流出小计		33,817,458	71,302,241
经营活动产生的现金流量净额		-506,068	13,732,697
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,708	4,948,281
取得投资收益收到的现金		1,546,623	984,972
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		311,680	3,696,806
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,421,649	370,804
收到其他与投资活动有关的现金	七（78）（3）	407,145	6,140,857
投资活动现金流入小计		8,736,805	16,141,720
购建固定资产、无形资产和其		1,393,633	917,856

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		2,052,228	24,476,438
处置天津航空所减少的现金			10,505,367
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七（78）（4）	8,515,502	11,357,805
投资活动现金流出小计		11,961,363	47,257,466
投资活动产生的现金流量净额		-3,224,558	-31,115,746
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,520,000	30,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,520,000	30,000
取得借款收到的现金		6,516,075	35,344,193
发行债券收到的现金			4,122,524
收到其他与筹资活动有关的现金	七（78）（5）	944,214	1,881,413
筹资活动现金流入小计		9,980,289	41,378,130
偿还债务支付的现金		8,685,466	33,688,666
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		454,028	5,627,140
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七（78）（6）	1,274,408	7,205,888
筹资活动现金流出小计		10,413,902	46,521,694
筹资活动产生的现金流量净额		-433,613	-5,143,564
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,307	1,196
五、现金及现金等价物净增加额		-4,169,546	-22,525,417
加：期初现金及现金等价物余额		5,931,067	28,456,484
六、期末现金及现金等价物余额		1,761,521	5,931,067

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		17,229,717	45,544,345
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的		1,488,465	3,218,865

现金			
经营活动现金流入小计		18,718,182	48,763,210
购买商品、接受劳务支付的现金		17,471,881	32,300,172
支付给职工及为职工支付的现金		2,945,029	2,854,147
支付的各项税费		981,291	3,431,075
支付其他与经营活动有关的现金		917,580	4,204,542
经营活动现金流出小计		22,315,781	42,789,936
经营活动产生的现金流量净额		-3,597,599	5,973,274
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		1,533,374	913,785
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,583,988	2,290,804
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		659,384	3,377,473
收到其他与投资活动有关的现金		248,910	5,642,518
投资活动现金流入小计		6,025,656	12,224,580
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,238,013	594,181
投资支付的现金		2,052,232	17,165,700
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		9,042,955	11,706,796
投资活动现金流出小计		12,333,200	29,466,677
投资活动产生的现金流量净额		-6,307,544	-17,242,097
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		5,011,316	23,448,373
发行债券收到的现金			2,741,750
收到其他与筹资活动有关的现金		7,793,157	1,425,550
筹资活动现金流入小计		12,804,473	27,615,673
偿还债务支付的现金		4,045,791	18,629,596
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		240,897	4,631,557
支付其他与筹资活动有关的现金		916,393	4,480,627
筹资活动现金流出小计		5,203,081	27,741,780
筹资活动产生的现金流量净额		7,601,392	-126,107
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,307	894

五、现金及现金等价物净增加额		-2,309,058	-11,394,036
加：期初现金及现金等价物余额		3,182,008	14,576,044
六、期末现金及现金等价物余额		872,950	3,182,008

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(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、上年年末余额	16,806,120		5,177,305		17,655,518		-886,816		1,672,872		11,749,441		52,174,440	9,932,717	62,107,157
加:会计政策变更											-5,886		-5,886	7,116	1,230
前期差错更正											-676,039		-676,039	-50,886	-726,925
同一控制下企业合并													0		0
其他													0		0
二、本年期初余额	16,806,120		5,177,305		17,655,518		-886,816		1,672,872		11,067,516		51,492,515	9,888,947	61,381,462
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)	0		-5,177,305		328,476		-10,580,890		0		-64,434,308		-79,864,027	-3,771,342	-83,635,369

2020 年年度报告

填列)															
(一) 综合收益总额			431,000				-10,580,890				-64,434,308		-74,584,198	-5,077,227	-79,661,425
(二) 所有者投入和减少资本	0		0		0		0		0		0				
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														-64,639	-64,639
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														-64,639	-64,639

(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			-5,608,305		328,476								-5,279,829	1,370,524	-3,909,305

2020 年年度报告

四、本期末余额	16,806,120		0		17,983,994		-11,467,706		1,672,872		-53,366,792		-28,371,512	6,117,605	-22,253,907
---------	------------	--	---	--	------------	--	-------------	--	-----------	--	-------------	--	-------------	-----------	-------------

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	16,806,120		5,110,097		17,715,478		690,412		1,672,872		11,534,727		53,529,706	15,220,563	68,750,269
加：会计政策变更							-447,109				109,064		-338,045	13,849	-324,196
前期差错更正											-651,890		-651,890	-52,804	-704,694
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	16,806,120		5,110,097		17,715,478		243,303		1,672,872		10,991,901		52,539,771	15,181,608	67,721,379
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			67,208		-59,960		-1,130,119				81,501		-1,041,370	-5,299,777	-6,341,147
(一)综合收益总额			415,458				-1,152,197				103,579		-633,160	185,795	-447,365
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投															

入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配		-348,250	0	0	0	0	0	0	0	0	-348,250	-213,079	-561,329	
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的 分配		-348,250									-348,250	-213,079	-561,329	
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本(或 股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														

6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他					-59,960		22,078				-22,078		-59,960	-5,272,493	-5,332,453	
四、本期期末余额	16,806,120	0	5,177,305	0	17,655,518	0	-886,816	0	1,672,872	0	11,073,402	0	51,498,401	9,881,831	61,380,232	

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	16,806,120		5,177,305		17,532,097		-318,847		1,672,872	5,454,023	46,323,570
加：会计政策变更										-19,005	-19,005
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	16,806,120		5,177,305		17,532,097		-318,847		1,672,872	5,435,018	46,304,565
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0		-5,177,305		0		-8,535,765		0	-55,406,795	-69,119,865
（一）综合收益总额			431,000				-8,535,765			-55,406,795	-63,511,560
（二）所有者投入和减少资本			0								
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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			-5,608,305							-5,608,305	
四、本期期末余额	16,806,120		0		17,532,097		-8,854,612		1,672,872	-49,971,777	-22,815,300

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	16,806,120		5,110,097		17,532,097		400,626		1,672,872	7,820,195	49,342,007
加：会计政策变更							88,761			-469,190	-380,429
前期差错更正										-505,584	-505,584

其他											
二、本年期初余额	16,806,120		5,110,097		17,532,097		489,387		1,672,872	6,845,421	48,455,994
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0		67,208		0		-808,234		0	-1,391,398	-2,132,424
（一）综合收益总额			415,458				-773,690			-766,975	-1,125,207
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配			-348,250								-348,250
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配			-348,250								-348,250
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2020 年年度报告

(六) 其他							-34,544			-624,423	-658,967
四、本期期末余额	16,806,120		5,177,305		17,532,097		-318,847		1,672,872	5,454,023	46,323,570

法定代表人：刘位精 主管会计工作负责人：张鸿清 会计机构负责人：李方辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海南航空控股股份有限公司(以下简称“本公司”)是由海南省航空公司与中国光大国际信托投资公司、交通银行海南分行等法人单位于 1993 年 10 月 18 日共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国海南省海口市。本公司设立时的总股本为人民币 250,100 千元。

于 1994 年 3 月,经本公司股东大会决议通过并批准 1993 年度分红派息方案,共派送红股计 50,020 千股,派送红股后,总股数增至 300,120 千股,总股本增至人民币 300,120 千元。

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

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

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

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

于 2006 年 6 月 29 日,本公司定向增发 2,800,000 千股,其中向大新华航空增发 1,650,000 千股,加上大新华航空原持有的 53,108 千股,大新华航空累计持有本公司 1,703,108 千股。上述定向增发完成后,本公司股本增至人民币 3,530,253 千元。于 2006 年 12 月,本公司股东海航集团及海南琪兴分别将其持有的本公司流通股份 8,917 千股及 4,370 千股增资注入大新华航空。本次增资完成后,大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有本公司 1,716,395 千股及 108,043 千股,共占本公司总股本 51.68%的股权。

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

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

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

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

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

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

于 2020 年度，本公司控股股东大新华航空合计减持本公司的股票合计 36,086 千股，减持后大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 4,095,314 千股，持股比例为 24.37%。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)属民航运输业，主要经营经批准的国内国际航空客、货运输业务及与航空运输有关的其他相关服务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)，本年度不再纳入合并范围的子公司为海南天羽飞行训练有限公司(“天羽飞训”)，本年度不再纳入合并范围的孙公司为海南国善实业有限公司(“海南国善”)、海南国旭实业有限公司(“海南国旭”)以及海南航鹏实业有限公司(“海南航鹏”)，详见附注八(2)。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)，本年度不再纳入合并范围的子公司为海南天羽飞行训练有限公司(“天羽飞训”)，本年度不再纳入合并范围的孙公司为海南国善实业有限公司(“海南国善”)、海南国旭实业有限公司(“海南国旭”)以及海南航鹏实业有限公司(“海南航鹏”)，详见附注八(2)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团 2020 年度归属于母公司股东净亏损为 64,003,308 千元，经营活动现金流量为净流出 506,068 千元。截止 2020 年 12 月 31 日，本集团流动负债超过流动资产约 112,589,071 千元，归属于母公司股东权益为负值 28,371,512 千元，货币资金余额计 8,236,327 千元，短期借款、其他流动负债和一年内到期的非流动负债分别为 35,124,239 千元、1,964,948 千元和 102,863,771 千元。

自 2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情(“疫情”)在全球迅速蔓延，各国政府陆续出台了一系列交通限制及隔离措施以防止疫情的扩散，旅客出行需求和意愿大幅下降，对本集团所处航空运输业产生较大冲击。于 2020 年度，本集团航班数量、客座率及机票票价等各项航空主营业务的运营指标均出现明显下降，营业收入显著减少，并出现大额经营性亏损。

自 2018 年度以来，本公司部分借款以及融资租赁款未按照相关协议的约定按时偿还部分本金，并触发其他借款、融资租赁款以及债券的相关违约条款(“逾期偿还事项”)。该逾期偿还事项构成本集团未能履行相关借款协议、融资租赁协议及资产证券化项目发行条款中的相关约定事项，并触发其他借款、融资租赁、资产证券化项目以及债券的相关违约条款(以下统称“逾期偿还及违约事项”)，导致上述借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目发行条款或债券发行条款要求本集团随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息于 2020 年 12 月 31 日之余额共计 127,095,220 千元，此外本集团部分经营性应付款项亦存在逾期未偿还的情况。

如财务报表附注四(33)(a)中所述，截止 2020 年 12 月 31 日海航控股为海航集团等关联方债务提供了合计为 54,592,731 千元的担保。因海航集团、海航财务公司、大新华航空及天津航空等在内的 321 家公司整体上已不能清偿到期债务且资不抵债并且相关公司高度混同等原因，海南省高级人民法院于 2021 年 3 月裁定受理对海航集团等 321 家公司进行实质合并重整(“关联方重整”)。该等担保余额中 44,042,182 千元相关的被担保方为上述关联方重整范围内公司。截止本财务报表日，大部分相关债权人已在海航控股重整过程中就上述担保向本集团申报债权。

此外，于 2021 年 1 月 29 日，若干债权人以海航控股及其下属 10 家子公司不能清偿到期债务为由，向海南省高级人民法院申请对海航控股及其下属 10 家子公司进行重整(“海航控股重整”)。于 2021 年 2 月 10 日，海南省高级人民法院裁定受理海航控股及其下属 10 家子公司重整案。根据海南省高级人民法院(2021)琼破 8-18 号《复函》及(2021)琼破 8-18 号之一《复函》，海航集团清算组被指定为管理人(“管理人”)，并同意本集团在管理人的监督下，在重整期间继续营业，并自行管理财产和营业事务。截止本财务报表报出日，海航控股及其下属 10 家子公司尚在重整司法程序过程中。

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

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本集团重整相关情况、日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本集团是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本集团于 2020 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续运营。本集团已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

1)本集团正积极配合法院、管理人及其他各方开展海航控股重整的相关工作，积极与债权人沟通争取债权人在各项重整程序中给予支持，通过实施重整以化解债务风险，聚焦航空主业健康发展。本集团计划在海航控股重整过程中通过包括债务转移(附注四(5)、(8)、(9)、(10)及(33))、引入战略投资者等方式降低本集团负债规模及偿债压力，优化资产负债结构。管理层相信倘若海航控股重整方案能够获得法院裁定批准，海航控股能够按照经批准的重整方案顺利执行完毕；并且通过实施重整能够顺利化解本集团的债务风险。

2)本集团将根据相关政策及国内外市场需求，通过及时调整运力配给等安排，加快复工复产增加营运收入，同时控制经营开支以减少疫情对营运资金的压力。

本公司董事已审阅管理层编制的本集团现金流量预测，其涵盖期间自本集团在本财务报表报出日起不少于 12 个月的期间。本公司管理层认为本集团将能够通过重整化解债务风险、获得足够的营运资金以确保本集团于 2020 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续经营。因此，本公司认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

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

- 1)海航控股重整程序中各主要事项，包括债权申报与审查、海航控股重整方案的制定与提交、债权人会议表决等，在执行过程中能否得到债权人等各方的支持并顺利实施，海航控股重整方案能否最终获得法院裁定批准；
- 2)拟作为海航控股重整方案一部分的本集团的各项债务转移计划、引入战略投资者筹措资金偿付部分债务等化解债务风险的措施能否顺利实施；
- 3)倘若海航控股重整方案能够获得法院裁定批准，海航控股能否按照经批准的重整方案顺利执行完毕；
- 4)本集团能否继续顺利实施针对疫情的各项应对措施，增加营运收入，减少疫情对营运资金的影响。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在货币资金、应收款项的预期信用损失及财务担保损失的计量(附注五(10))、金融资产的公允价值计量(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(15))、投资性房地产的计量模式(附注五(22))、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销(附注五(23)、(29)、(31))、长期资产减值(附注五(30))、收入的确认时点(附注二(38))、日常维修及大修费(附注五(43))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(44)。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(a)同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b)非同一控制下的企业合并

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

(c)购买子公司少数股权

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间

分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

(b) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

(a) 金融资产

(i)分类和计量

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

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

权益工具

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

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

(ii)减值

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

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

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单独确认预期信用损失，并计提单项减值准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合 1 应收账款账龄

组合 2 其他应收款 - 租赁保证金及维修储备金

组合 3 其他应收款 - 押金及其他保证金

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

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

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

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)

该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(a)分类

存货主要包括航材消耗件和机上供应品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(b)发出存货的计价方法

存货于发出时按加权平均法计算，或按个别计价法核算存货的实际成本。

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d)本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中取得被合并方所有者权益的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 被投资单位处置相关的长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

(d) 确定对被投资单位具有控制和重大影响的依据

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

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

(e) 长期股权投资减值

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、飞机及发动机、其他飞行设备、高价周转件、运输工具及器具设备等。

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

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

(2). 折旧方法

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

固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率列示如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.38%
飞机及发动机核心件及其他飞行设备	年限平均法	20 年	5%	4.75%
飞机及发动机替换件	年限平均法	5-7 年	0%	14.29%至 20%
高价周转件	年限平均法	12 年	5%	7.92%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.50%
器具设备	年限平均法	8-14 年	5%	6.79%至 11.875%

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

(c)当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注五(42))。

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

固定资产的处置

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

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产主要为土地使用权、电脑软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 44 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b)软件使用权

软件使用权按使用年限 10 年平均摊销。

(c)定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d)无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可回收金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

基本养老保险

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

权益工具，是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(a) 提供劳务

(i) 运输收入

客运、货运收入于提供运输服务时确认为收入。尚未提供运输服务的票款，则作为负债计入合同负债。

(ii) 佣金收入

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

(iii) 飞机维修及服务收入

飞机维修及服务收入主要包括航线服务收入、机队技术管理服务收入、部附件维修收入等。本集团在相关维修及服务已提供时确认收入。

其他包括退票手续费收入、飞行训练及培训收入、房屋租赁收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

(b) 常旅客奖励积分

根据本集团对旅客奖励积分的政策，当旅客的累积积分达到某一标准时即可换取礼品或免费机票。本集团将其作为单项履约义务，根据销售机票和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的票款在运输收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

(c) 客户未行使的合同权利

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁(承租人)

经营租赁支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

经营租赁(出租人)

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁(承租人)

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

售后租回

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

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

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

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

2、日常维修及大修费

日常维修费用于发生时计入当期损益。

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

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

3、分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资

源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

4、重要会计估计和判断

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

5、采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 金融资产的分类

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

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

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

(2) 信用风险显著增加的判断

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

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

(3) 单项履约义务的确定

根据附注五(38)所述的会计政策，本集团在提供承运服务同时会授予客户常旅客奖励积分，奖励积分可以兑换为本集团提供的免费或折扣后的商品和服务。由于客户能够从该常旅客里程中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该常旅客积分与其他商品或服务承诺可单独区分，该常旅客里程构成单项履约义务。

6、重要会计估计及其关键假设

(1) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前包括海航控股及关联方重整等状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

就货币资金、应收账款及其他应收款中分别包括的应收重整范围内关联方款项金额的预期信用损失计量而言，本集团通过评估当前海航控股重整中各项债务转移方案，关联方重整等因素确定货币资金及应收款项的预期信用损失。本集团在估计自关联方所能收回的金额时，采用的主要假设包括海航控股重整各项债务转移方案能否通过债权人会议表决及法院裁定、部分款项的相关合同能否获得法院裁定继续履行合同、关联方重整成功概率及不同情景下对债权人的偿付率等。预计收回金额实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的预期信用损失/坏账准备的计提或转回。

除上述应收重整范围内关联方款项外，在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、国际航油价格的波动风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(2) 财务担保合同损失的计量

本集团在评估财务担保损失准备过程中，所采用的关键假设包括未披露担保预计所需承担的担保责任金额、海航控股重整担保债务转移方案能否通过债权人会议表决及法院裁定、关联方重整成功概率及不同情景下对债权人的偿付率、重整偿付时间等。上述假设实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的财务担保准备的计提或转回。

(3) 奖励积分计划单独售价及预期兑付率

如附注五(38)所述，本集团实施常旅客奖励积分计划，本集团根据承运服务与奖励积分单独售价的相对比例，将收到的价款在承运服务和奖励积分之间进行分配。本集团根据已公布的奖励积分使用方法和积分的预期兑付率确定其单独售价，其中，奖励积分的预期兑付率根据本集团的历史经验，考虑奖励积分兑付情况的数理统计等因素进行估计。于资产负债表日，本集团根据奖励积分的实际兑付情况和预期兑付率，对合同负债的余额进行调整。

(4) 预计超期票证收入

如附注五(38)所述，本集团提供运输服务时预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入。本集团基于历史数据预期客户行使合同权利的模式估计超期票证的收入。不同判断及估计可能会影响本集团当期收入的确认金额。

(5) 税项

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

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

(6) 固定资产折旧

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

(7) 经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备

经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备是按退租时所需进行的指定检修的估计费用计提。该等估计费用需要对预计的大修时间间隔及退租时可能发生的修理费用进行估计。这些估计在相当大程度上是根据过去相同或类似飞机及发动机型号的退租经验、实际发生的大修费用，以及飞机及发动机使用状况的历史数据进行的。不同的判断或估计对预计的退租检修准备产生影响。

(8) 金融资产公允价值的确定

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

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

(9) 投资性房地产公允价值

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

（10）固定资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的固定资产进行减值测试时，当减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注七(21))。

由于新冠肺炎疫情的爆发及相关防控措施，本集团航空分部出现经营困难，业务量相应下降，部分经营相关的固定资产存在减值迹象。本集团将相关固定资产作为资产组进行减值测试，采用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，管理层在预计本集团的未来现金流量的现值计算中采用多种经济情景预计未来现金流量。预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对资产组未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

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

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值损失。

（11）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产组和资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

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

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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)
因执行新收入准则，本集团及本公司根据根据运输服务和与奖励积分的各自单独售价的相对比例对收到的价款进行分配，并将未使用的奖励积分的余额中一年内的重分类至合同负债，一年以上的重分类至其他非流动负债	第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次会议	合同负债 579,661 应交税费 -12,533 一年内到期的非流动负债 -626,703 其他流动负债 47,042 递延收益 -742,404 其他非流动负债 894,192 未分配利润 -133,861 少数股东权益 -5,394
因执行新收入准则，将与提供运输劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次会议	合同负债 5,471,601 预收款项 -5,811,301 其他流动负债 339,700
因执行新收入准则，本集团及本公司将预期有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入。	第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次会议	合同负债 -148,126 应交税费 7,641 未分配利润 127,975 少数股东权益 12,510

其他说明

(a)财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)，并于2020年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)及《企业会计准则实施问答》(2020年12月11日发布)，本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制2020年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如上表所示。

根据新收入准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度的比较财务报表未重列。

因执行新收入准则对本集团 2020 年合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为增加 106,720 千元(其中未分配利润 106,720 千元,少数股东权益 18,176 千元)。相关调整对本公司 2020 年股东权益(未分配利润)的影响金额为增加 58,789 千元。

(b) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免,本集团及本公司在编制 2020 年度财务报表时,均已采用上述通知中的简化方法进行处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规计算的销售货物和应税劳务收入(主要包括运输及地面服务收入)为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、4%、5%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
关税		5%
民航发展基金		乘坐国内航班的旅客每人每次 50 元;乘坐国际和地区航班处境的旅客每人每次 90 元

1. 企业所得税

根据国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局海南省税务局公告【2020】4号)的规定,对以海南自由贸易港鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业,可减按15%税率缴纳企业所得税,优惠期为2020年1月1日至2024年12月31日。据此,本公司以及本公司之子公司金鹿销售本年度适用15%的企业所得税税率。

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

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

本公司之子公司海航技术注册于海南省海口市保税区,适用税率为25%。海航技术经海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局认定为高新技术企业,于2019、2020和2021三个年度,减按15%税率征收企业所得税。

除上述本公司、金鹿销售、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空、北部湾航空及海航技术外,本集团其他于境内成立的子公司适用的企业所得税率均为25%。

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

2. 增值税

本公司以及本公司之子公司祥鹏航空、新华航空、长安航空、山西航空、福州航空、乌鲁木齐航空以及北部湾航空为增值税一般纳税人。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定,本公司以及本公司下属子公司的运输及地面服务等相关收入于本财务报表期间适用增值税,国际及地区运输服务收入适用增值税零税率,境内运输收入适用的销项税率自2019年4月1日起为9%。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)及相关规定,自2016年5月1日起,本集团取得的代理费收入及其他劳务收入适用增值税,税率为6%。

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定,本集团取得的房屋租赁业务收入适用的增值税税率为9%;此外,本公司机供品销售、航材销售、维修、培训及飞机租赁等业务收入适用增值税税率为13%。而本公司以及上述子公司购买航空油料、支付起降费、购买固定资产(包括进口飞机)及航材缴纳的进口环节增值税等增值税进项税可以抵扣销项税。增值税应纳税额为销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

另根据国家相关税法的规定,本集团进口的飞机以及航空器材等需缴纳进口环节增值税,原经批准的增值税税率为4%。根据财政部和国家税务总局发布的《关于调整进口飞机有关增值税政策的通知》(财关税【2013】53号),自2013年8月30日起,空载重量在25吨以上的进口飞机,调整为按5%征收进口环节增值税。

本公司之子公司金鹿销售、海南福顺为增值税小规模纳税人,增值税征收率为3%。

3.城市维护建设税和教育费附加

依据国务院于2010年10月18日发布的《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发【2010】35号),本公司自2010年12月1日起,按应纳流转税额的一定比例缴纳城市维护建设税和教育费附加。本集团适用的城市维护建设税税率、教育费附加和地方教育费附加征收率分别为7%/5%、3%和2%。

4.关税和预提所得税

根据海关总署于1998年8月12日颁布的署税【1998】472号文《关于飞机及其零部件税则归类 and 进口税率调整后租赁飞机适用税率问题的通知》,本公司租赁飞机及进口的飞机整机适用1%的暂定关税税率,对于飞机机载设备、机舱设备、零部件等按照《关于调整若干商品进出口关税税率的通知》税委会【1999】1号的税率征收。

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

5.民航发展基金

根据财政部财综【2012】17号《民航发展基金征收使用管理暂行办法》,航空公司按照飞行航线分类、飞机最大起飞全重、飞行里程以及适用的征收标准缴纳民航发展基金。根据财税【2019】46号文《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》,2019年7月1日起,财政部将航空公司应缴纳民航发展基金的征收标准降低50%。对于旅客,民航发展基金征收的标准为:乘坐国内航班的旅客每人每次50元;乘坐国际和地区航班出境的旅客每人每次90元(含旅游发展基金20元)。旅客应缴纳的民航发展基金,由航空公司或者销售代理机构在旅客购买机票时一并代征,在机票价格外单列项目反映。

根据《关于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控期间免征部分行政事业性收费和政府性基金的公告》(财政部、国家发展改革委公告2020年第11号),自2020年1月1日起,免征航空公司应缴纳的民航发展基金。根据《财政部、税务总局关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》(财政部、税务总局公告2020年第28号),该税费优惠政策,执行至2020年12月31日。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
海航控股、金鹿销售、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空、北部湾航空、海航技术	15
新华航空、山西航空、北京科航	25

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,377	866
银行存款	1,850,680	5,930,201
其他货币资金	6,384,270	14,213,024
合计	8,236,327	20,144,091
其中：存放在境外的款项总额	61,264	82,751

其他说明

截止 2020 年 12 月 31 日，海航控股存放于海航财务公司的存款计 4,394,469 千元(2019 年 12 月 31 日：4,700,428 千元)(附注十二(6))，其中活期存款 264,120 千元(2019 年 12 月 31 日：902,829 千元)列示于银行存款，其余 3,365,287 千元(2019 年 12 月 31 日：3,797,599 千元)的定期存款和 765,062 千元(2019 年 12 月 31 日：无)的保函保证金列示于其他货币资金。海航财务公司为关联方重整范围内公司。针对海航财务公司存款，海航控股计划作为债权人在关联方重整过程中进行债权申报并根据法院裁定的关联方重整方案获得清偿。海航控股结合当前关联方的状况、关联方重整的进展及关联方重整结果的预测对海航财务公司存款计提信用减值损失，所采用的主要假设包括关联方重整成功的概率及在不同场景下对债权人的偿付率等。于 2020 年度，本集团对海航财务公司存款计提“信用减值损失 - 货币资金”3,120,073 千元。

(a)其他货币资金包括：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定期存款(i)	6,006,431	10,191,523
票据及借款保证金(ii)	1,854,800	1,973,714
保函保证金(ii)	1,388,638	1,748,541
信用证保证金及其他	66,949	299,246
	9,316,818	14,213,024

- (i) 于 2020 年 12 月 31 日，定期存款计 445,610 千元(2019 年 12 月 31 日：470,000 千元)质押给银行作为本集团 350,000 千元短期借款及长期借款(2019 年 12 月 31 日：700,000 千元)的质押存款(附注七(32)及(45))。定期存款计 3,001,144 千元(2019 年 12 月 31 日：9,226,511 千元)质押给银行作为关联方借款的质押存款。
- (ii) 于 2020 年 12 月 31 日，保证金中计 2,301,575 千元(2019 年 12 月 31 日：2,182,600 千元)质押给银行作为关联方票据、借款及保函的保证金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,599,915	10,219,510
其中：		
信托资产收益权(附注七(19))	3,334,676	8,216,215
交易性权益工具投资(a)	1,265,239	2,003,295
合计	4,599,915	10,219,510

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司及子公司合计间接持有渤海租赁 527,183 千股的股权。由于本集团对渤海租赁不具有控制、共同控制或重大影响，因而将其列入交易性金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的渤海租赁的公允价值为 1,265,239 千元，乃基于深圳证券交易所 2020 年度最后一个交易日收盘价确定。

于 2020 年 12 月 31 日，上述本集团所持渤海租赁股份过户手续尚在办理中。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,399,314
1 至 2 年	1,976,313
2 至 3 年	113,616
3 年以上	12,055
3 至 4 年	1,575
4 至 5 年	1,366
5 年以上	25,139
减: 减值准备	-2,086,214

合计	2,443,164
----	-----------

(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	3,111,249	68.69	1,901,200	61.11	1,210,049	27,297	1	27,297	100	0
按组合计提坏账准备	1,418,129	31.31	185,014	13.05	1,233,115	4,867,429	99	63,010	1.29	4,804,419
合计	4,529,378	/	2,086,214	/	2,443,164	4,894,726	/	90,307	/	4,804,419

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

截止2020年12月31日，海航控股应收账款中包括应收重整范围内关联方款项计2,563,593千元，本集团计划作为债权人在关联方重整过程中进行债权申报并根据法院裁定的关联方重整方案获得清偿。海航控股考虑关联方当前的状况、关联方重整的进展及其重整结果的预测对上述应收重整范围内关联方款项计提坏账准备，所采用的主要假设包括部分应收款项相关合同能否获得法院批

准予以继续履行、关联方重整成功概率及其在不同场景下对债权人的偿付率等。于 2020 年度，本集团对上述应收关联方款项计提“信用减值损失 - 应收账款”1,601,475 元，截止 2020 年 12 月 31 日“应收账款 - 重整范围内关联方坏账准备”余额为 1,625,217 千元。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户甲	946,843	672,259	71.00	预计无法全额收回
客户乙	559,983	253,952	45.35	预计无法全额收回
客户丙	370,307	262,918	71.00	预计无法全额收回
客户丁	221,999	157,620	71.00	预计无法全额收回
其他	1,012,117	554,451	54.78	预计无法全额收回
合计	3,111,249	1,901,200	61.11	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	1,085,879	66,036	6.08
逾期一年以内	177,902	41,027	23.06
逾期一年至两年	139,576	63,673	45.62
逾期两年至三年	11,639	11,145	95.75
逾期三年至四年	378	378	100
逾期四年以上	2,755	2,755	100
合计	1,418,129	185,014	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	27,297	1,873,903				1,901,200
按组合计提坏账准备	63,010	122,004				185,014
合计	90,307	1,995,907				2,086,214

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	2,225,092	1,472,708	49%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	895,256	89	2,023,313	97
1 至 2 年	50,886	5	51,098	2
2 至 3 年	40,332	4	6,953	0
3 年以上	19,616	2	14,304	1
合计	1,006,090	100	2,095,668	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 110,834 千元(2019 年 12 月 31 日：72,355 千元)，由于相关供应商尚未提供相关服务或劳务，故该等款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

	金额（千元）	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	91,734	9%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	216,413	544,491
应收股利	86,029	196,276
其他应收款	48,149,075	24,277,354
合计	48,451,517	25,018,121

其他说明：

√适用 □不适用

(a)截止 2020 年 12 月 31 日，应收关联方资金拆借款项包括因向关联方债务提供担保而被银行等金融机构划扣本集团的款项、向关联方拆借资金、本集团贷款资金下款后实际被关联方使用、关联方代收本集团款项等(2019 年 12 月 31 日余额中包括追溯调整金额)。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司北部湾航空计划向海航资本及第三方公司收购其所持有的华安财险 17.86% 股权而支付的预付款计 1,308,994 千元，该交易已于本公司 2019 年 12 月 4 日的股东大会审批；本公司之子公司海航技术于 2019 年度(本公司收购海航技术前)经海航技术董事会批复向第三方公司收购其所持有的海口美兰 10.96% 股权而支付的预付款 1,122,304 千元。截至 2020 年 12 月 31 日，上述股权交易项目尚未完成股权交割及其他必要的财产转移手续。

(c) 应收股权转让款包括本公司之子公司祥鹏航空处置海南国善、海南国旭、海南航鹏 100% 股权的剩余价款 51,000 千元及本公司处置天津航空的剩余价款 1,980,000 千元。

(d) 于 2017 年，本集团子公司北部湾航空与天津航空签订《飞机转让协议》及《飞机、航材和航空特业人员转让协议》，北部湾航空受让天津航空 E190 飞机及相关配套航材、特业人员，并支付金额共计 970,000 千元。

(e)截止 2020 年 12 月 31 日，海航控股其他应收款包括重整范围内应收关联方款项金额计 52,322,284 千元。针对上述金额中包括的应收关联方非经营性资金往来计 42,702,604 千元，海航控股拟在重整过程中通过以同等金额的海航控股其他债务转移至重整范围内关联方由其负责偿付(“非经资金往来债务转移”)的方式予以解决，非经资金往来债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定；对其他的应收关联方款项计 9,619,680 千元，海航控股计划作为债权人在关联方重整过程中进行债权申报并根据法院裁定的关联方重整方案获得清偿。海航控股考虑关联方当前状况、非经资金往来债务转移计划、关联方重整的进展及对海航控股重整及关联方重整结果的预测对上述应收重整范围内关联方其他应收款计提信用减值损失，所采用的主要假设包括非经资金往来债务转移方案能否获得海航控股债权人会议表决通过及法院裁定、海航控股重整及关联方重整成功概率及在不同场景下对债权人的偿付率等。于 2020 年度，本集团对上述应收重整范围内关联方其他应收款计提“信用减值损失 - 其他应收款”4,050,845 千元，截止 2020 年 12 月 31 日“其他应收款 - 重整范围内关联方坏账准备”余额为 5,546,884 千元(2019 年 12 月 31 日余额中包括追溯调整金额)。

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海航财务公司	131,280	400,936
其他	85,133	143,555
合计	216,413	544,491

(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

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)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	253		323,666	323,919
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	253		323,666	323,919

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
渤海信托	78,285	151,786
其他	7,744	44,490
合计	86,029	196,276

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	73,501		37,439	110,940
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	73,501		37,439	110,940

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	30,711,838
1 至 2 年	11,223,901
2 至 3 年	6,181,154
3 年以上	-

3 至 4 年	348,008
4 至 5 年	1,527,172
5 年以上	4,349,807
减：坏账准备	-6,192,805
合计	48,149,075

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款项	39,301,306	14,342,115
飞机租金、维修费及培训费等	4,068,737	3,333,607
应收飞机收益权款	2,436,446	
应收股权预付款	2,431,298	
应收股权转让款	2,031,000	4,765,162
应收飞机及航材预付款	970,000	
应收飞机租赁保证金及维修储备金	313,362	
应收飞机转让款	118,913	198,743
保证金及维修储备金	190,104	419,932
其他	2,480,714	2,762,090
减：坏账准备	-6,192,805	-1,544,295
合计	48,149,075	24,277,354

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	11,224	1,320,732	212,339	1,544,295
2020年1月1日余额在本期	11,224	1,320,732	212,339	1,544,295
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	28,945		5,940,297	5,969,242
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-1,320,732		-1,320,732
2020年12月31日 余额	40,169	0	6,152,636	6,192,805

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	1,544,295	6,404,101			-1,320,732	6,627,664
合计	1,544,295	6,404,101			-1,320,732	6,627,664

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海航集团	资金拆借等	12,295,954	六年以内	22	108,837
海航航空集团	资金拆借及应收股权处置款	12,344,961	六年以内	22	10,845,320

大新华航空	资金拆借及飞机收益权款等	8,641,775	一年以内	16	71,208
云南祥鹏投资	资金拆借	6,164,552	六年以内	11	54,865
天津航空	航材及飞机租金，维修费等	4,088,186	六年以内	7	1,853,992
合计	/	43,535,428	/	78	12,934,222

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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
航材消耗件	1,105,906		1,105,906	960,144		960,144
机上供应品	28,766		28,766	41,569		41,569
其他	7,556		7,556	11,754		11,754
合计	1,142,228		1,142,228	1,013,467		1,013,467

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	399,676	339,975
合计	399,676	339,975

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津航空	6,510,092			-6,510,092	-			-	-	-	-
渤海信托	4,453,766			-	16,111			-1,087,752	-	3,382,125	-1,087,752
金鹏航空	1,795,165			-1,630,879	-164,286			-	-		-
西部航空	1,464,949			-1,128,906	-336,043			-	-	-	-
渤海信托	4,879,440			-	-			-43,427	-	4,836,013	-43,427
神鸟航空	1,050,000			-	-			-9,000	-	1,041,000	-9,000
海航进出口	901,562			-1,536	-			-8,000	-	892,026	-8,000
其他	259,741			6,446					-167,179	99,008	
合计	21,314			-9,264	-484,2			-1,148	-167,1	10,250	-1,148

	,715		967	18		179	79	172	,179
--	------	--	-----	----	--	-----	----	-----	------

其他说明

(a)于 2020 年 12 月 31 日, 本公司之子公司海航技术所持有的 27%渤海信托股权(截止 2020 年 12 月 31 日账面价值为 4,836,013 千元)尚未完成工商变更手续。

(b)本集团持有的渤海信托 27%股权、神鸟航空 35%股权及海航进出口 30%的股权于 2020 年 12 月 31 日账面价值合计为 6,769,039 千元并于海航控股重整过程中被认定为需关注资产(附注七(18)(a))。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益性投资		
需关注资产(a)		
天津滨海农商行	863,719	926,458
海航机场集团		556,140
其他非上市权益性投资		
易生金服	405,830	548,020
海航通航(b)		4,430,946
大地地服		1,256,347
海航财务公司(c)		926,641
开曼地服		719,733
海航机场集团(d)		714,862
首航控股(e)		598,583
海口美兰(f)		503,514
其他	837,886	1,255,988
上市权益性投资		
民航信息网络	916,372	992,078
国银租赁	770,038	1,069,057
其他	309,606	100,638
合计	4,103,451	14,599,005

(a)本集团于以往年度自关联方受让的若干被投资单位股权由于在受让前已被关联方质押或因涉及金融机构股东变更审批等原因, 截止 2020 年 12 月 31 日尚未完成相关被投资单位的工商变更手续, 此外本集团于 2020 年度识别出其他个别与关联方共同投资的被投资单位的经营恶化且其业务发展情况不符合本集团当前聚焦航空主业的公司战略, 上述被投资单位在海航控股重整过程中被认定为需关注资产(“需关注资产”)。该等需关注资产于财务报表中分别列报在长期股权投资、其他非流动金融资产及其他权益工具投资中。由于需关注资产相关转让方或共同投资方均为关联方重整范围内公司, 海航控股预计需关注资产的经济利益拟在重整过程中主要通过以同等金额的海航控股其他债务转移至关联方负责偿付(“需关注资产债务转移”)的方式予以实现, 需关注资

产债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定。鉴于上述情况，海航控股对上述需关注资产的可收回金额或公允价值进行了减值测试或评估，并在过程中对不同场景及相关权重采用了若干关键假设，包括需关注资产债务转移方案能否获得债权人会议表决通过及法院裁定、海航控股重整及关联方重整的成功概率及在不同场景下对债权人的偿付率等。本集团于 2020 年度就需关注资产确认了“资产减值损失 - 长期股权投资减值损失” 60,427 千元(附注七(72))、“公允价值变动损益 - 其他非流动资产公允价值变动损益” 263,037 千元(附注七(70))、“其他综合收益 - 其他权益工具投资公允价值变动” 618,879 千元(附注七(57))。截止 2020 年 12 月 31 日“长期股权投资 - 需关注资产”、“其他非流动金融资产 - 需关注资产”及“其他权益工具投资 - 需关注资产”的账面价值分别为 6,769,039 千元(附注七(19))、3,029,713 千元(附注七(18))及 863,719 千元。

(b)于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有其他权益工具投资海航通航之 15.00% 股权，因海航通航投资有限公司于 2021 年 3 月被纳入关联方重整范围，2020 年度管理层根据评估结果，将公允价值变动损失 4,430,946 千元计入其他综合收益。

(c)于 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司新华航空持有其他权益工具投资海航财务公司之 8.00% 股权，因海航集团财务公司于 2021 年 3 月被纳入关联方重整范围，2020 年度管理层根据评估结果，将公允价值变动损失 926,641 千元计入其他综合收益。

(d) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有其他权益工具投资海航机场集团之 7.04% 股权，因法院于 2021 年 2 月受理海航机场集团的破产重整，2020 年度管理层根据评估结果，将公允价值变动损失 714,862 千元计入其他综合收益。

(e)于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有其他权益工具投资首航控股之 19.60% 股权，因北京首都航空控股有限公司于 2021 年 3 月被纳入关联方重整范围，2020 年度管理层根据评估结果，将公允价值变动损失 598,583 千元计入其他综合收益。

(f)于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有其他权益工具投资海口美兰之 5.77% 股权，因海口美兰国际机场有限责任公司于 2021 年 3 月被纳入关联方重整范围，2020 年度管理层根据评估结果，将公允价值变动损失 503,514 千元计入其他综合收益。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托资产收益权(a)	7,654,065	13,972,659
需关注资产(b)	3,029,713	3,292,750
基金投资(c)	723,238	1,019,990

非上市权益性投资(d)	449,277	745,456
合计	11,856,293	19,030,855

其他说明:

√适用 □不适用

(a)于 2017 年 7 月,本公司以 5,536,292 千元的价格受让大新华航空所持有的信托资产收益权,标的为大新华航空运营航线的未来全部收入的收益权;于 2019 年 11 月,本公司以 17,165,700 千元的价格投资于第三方资管公司所成立的资产管理计划,标的为天津航空部分飞机自 2019 年 11 月至 2022 年 10 月期间航线全部运营收入的收益权(“信托资产收益权”)。信托资产收益权以公允价值计量且其公允价值变动计入当期损益。

大新华航空及天津航空为关联方重整范围内公司,法院已批准继续履行上述信托资产收益权。海航控股于 2020 年度对上述信托资产收益权合同的公允价值进行了评估并相应确认“公允价值变动损失 - 信托资产收益权”7,239,565 千元(附注七(70)),在评估过程中对不同场景及相关权重采用了若干关键假设,包括关联方重整成功并在此基础上大新华航空和天津航空能够持续经营的概率及其在不同场景下对债权人的偿付率等。截止 2020 年 12 月 31 日,信托资产收益权的公允价值为 10,988,741 千元,其中将于一年内到期的部分计 3,334,676 千元计入交易性金融资产(附注七(2)),剩余长期部分 7,654,065 千元列示于其他非流动金融资产。此外,已到期实现但尚未收到的部分计 2,436,446 千元计入其他应收款(附注七(8))。

(b)于 2016 年 11 月,本集团出资 3,000,000 千元与若干投资人共同投资设立海口创远客舱服务投资基金。本公司作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于本公司对该基金不具有控制、共同控制或重大影响,因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益进行核算。该项资产于海航控股重整过程中被认定为需关注资产(附注七(18)(a))。

(c)于 2019 年 11 月,本公司所新收购子公司海航技术持有海口广利客舱基金 49.99%的份额。海航技术作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于本集团对该基金不具有控制、共同控制或重大影响,因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。截至 2020 年 12 月 31 日,上述其他非流动金融资产为 723,238 千元。海航控股对上述其他非流动金融资产进行公允价值评估并确认公允价值变动损失 296,752 千元。

(d)于 2012 年度,本公司出资 200,000 千元与若干投资人共同投资设立国开精诚投资基金,期限为 10 年。本公司作为有限合伙人不参与该基金的日常管理与决策。由于本公司对该基金不具有控制、共同控制或重大影响,因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2020 年 12 月 31 日,本集团持有该基金的基金份额公允价值为 157,130 千元。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司之子公司山西航空持有上海农商行 34,757 千股股份,由于山西航空对该公司不具有控制、共同控制或重大影响,因而将其列入其他非流动金融资产并按公允价值变动计入当期损益核算。于 2020 年 12 月 31 日,本公司持有的上海农商行股权的公允价值为 292,147 千元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1)采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	5,385,319	3,938,116		9,323,435
二、本期变动	-295,024	-3,938,116		-4,233,140
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	640			640
企业合并增加				
减：处置				
其他转出		3,938,116		3,938,116
公允价值变动	-295,664			-295,664
三、期末余额	5,090,295	0		5,090,295

(2)未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	981,930	产权申请手续尚在审批中

其他说明

√适用 □不适用

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

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的投资性房地产的账面净值为 5,090,295 千元(2019 年 12 月 31 日：9,323,435 千元)，其公允价值根据独立评估师的评估结果而确定。

(a)于 2020 年度，本集团持有的投资性房地产公允价值减少 295,664 千元，并已计入公允价值变动损益(附注七(70))。

(b)于 2020 年 12 月 31 日，账面价值为 4,196,036 千元(2019 年 12 月 31 日：7,443,394 千元)的投资性房地产用作本集团短期借款和长期借款(附注七(32)及(45))及关联方借款的抵押物。

(c)于 2020 年 12 月 31 日，投资性房地产中包括账面价值约为 981,930 千元的房屋(2019 年 12 月 31 日：979,890 千元)由于产权申请手续尚在审批中，截至本财务报表报出日尚未办妥房产证。本公司管理层认为该等未取得权证的房屋不会对本集团的经营产生重大影响。

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	51,191,348	58,462,510
固定资产清理		
合计	51,191,348	58,462,510

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	飞机、发动机及其他飞行设备	高价周转件	运输工具	器具设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,117,514	78,645,910	4,729,031	166,929	1,242,427	89,901,811
2.本期增加金额	152,491	722,490	362,250	183,764	395,830	1,816,825
(1) 购置	10,755	709,140	362,250	181,672	125,084	1,388,901
(2) 在建工程转入	141,736	13,350	-	-	72,432	227,518
(3) 企业合并增加	-	-	-	2,092	198,314	200,406
3.本期减少金额	31,112	5,091,970	19,551	30,155	110,242	5,283,030
(1) 处置或报废	31,112	4,212,500	6,313	30,155	106,078	4,386,158
(2) 处置天羽飞训	-	879,470	13,238	-	4,164	896,872
4.期末余额	5,238,893	74,276,430	5,071,730	320,538	1,528,015	86,435,606
二、累计折旧						
1.期初余额	1,007,824	27,347,077	2,401,677	82,553	583,792	31,422,923
2.本期增加金额	124,923	3,864,838	254,011	17,312	207,632	4,468,716
(1) 计提	124,923	3,864,838	254,011	16,528	135,962	4,396,262
(2) 企业合并增加	-	-	-	784	71,670	72,454
3.本期减少金额	9,202	2,876,419	4,780	24,927	34,375	2,949,703
(1) 处置或报废	9,202	2,737,443	1,962	24,927	31,139	2,804,673
(2) 处置天羽飞训	-	138,976	2,818	-	3,236	145,030
4.期末余额	1,123,545	28,335,496	2,650,908	74,938	757,049	32,941,936
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	16,378	-	-	16,378
2.本期增加金额	-	2,285,944	-	-	-	2,285,944
(1) 计提	-	2,285,944	-	-	-	2,285,944
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	-	2,285,944	16,378	-	-	2,302,322
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,115,348	43,654,990	2,404,444	245,600	770,966	51,191,348

2.期初账面价值	4,109,690	51,298,833	2,310,976	84,376	658,635	58,462,510
----------	-----------	------------	-----------	--------	---------	------------

于 2020 年 12 月 31 日，净值为 38,075,403 千元(2019 年 12 月 31 日：42,626,793 千元)，原值为 63,012,438 千元(2019 年 12 月 31 日：61,904,797 千元)的固定资产用作本集团短期借款以及长期借款的抵押物，详见附注七(32)及(45)。

于 2020 年 12 月 31 日，净值为 2,545,497 千元(2019 年 12 月 31 日：1,852,968 千元)，原值为 4,507,569 千元(2019 年 12 月 31 日：3,632,380 千元)的固定资产用作关联方借款的抵押物。

2020 年度固定资产计提的折旧金额为 4,396,262 千元(2019 年度：5,189,356 千元)，其中计入营业成本、其他业务成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为：3,672,261 千元、600,942 千元、4,455 千元及 118,604 千元(2019 年度：4,540,069 千元、498,486 千元、6,436 千元及 144,365 千元)。

于 2020 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 227,518 千元(2019 年度：2,565,173 千元)。

于 2020 年度，本集团处置若干飞机予关联方及第三方，转让价格(不含增值税)总计为 1,555,412 千元，产生净收益 124,529 千元已计入本年度资产处置收益(附注七(73))。

2020 年度，由于新冠肺炎疫情的爆发及相关防控措施，本集团航空业务出现经营困难，业务量下降，相关固定资产存在减值迹象。本集团将相关固定资产作为资产组进行减值测试，采用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控使企业所在市场及其行业存在比较重大的不确定性，预计未来现金流量现值采用多种经济情景进行计算。基于减值测试结果，本集团共计提减值准备 2,285,944 千元(附注七(72))。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机及发动机	15,494,697	6,733,757		8,760,940
高价周转件	50,000	45,628		4,372
合计	15,544,697	6,779,385		8,765,312

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值 8,765,312 千元，原价 15,544,697 千元的固定资产系融资租入(2019 年 12 月 31 日：账面价值 7,939,707 千元，原价 13,497,712 千元)。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	810,707	产权申请手续尚在审批

其他说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 12 月 31 日，净值为 810,707 千元，原值为 947,058 千元的房屋及建筑物(2019 年 12 月 31 日：净值为 505,733 千元，原值为 581,170 千元)尚在办理房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

固定资产清理

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	5,282,129	9,441,678
工程物资		
合计	5,282,129	9,441,678

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买飞机预付款	3,979,507		3,979,507	7,758,376		7,758,376
长水机场新基地建设工程	428,822		428,822	419,220		419,220
北京基地扩建工程	254,561		254,561	243,546		243,546

其他	621,546	2,307	619,239	1,022,843	2,307	1,020,536
合计	5,284,436	2,307	5,282,129	9,443,985	2,307	9,441,678

于 2020 年 12 月 31 日，价值为 455,463 千元(2019 年 12 月 31 日：600,509 千元)的在建工程用作本集团长期借款的抵押物，详见附注七(45)，价值为 466,747 千元(2019 年 12 月 31 日：465,789 千元)的在建工程用作关联方长期借款的抵押物。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	处置天羽飞训	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
购买飞机预付款	14,673,435	7,758,376	1,416,397	-13,350			-5,181,916	3,979,507	27%	27%	717,834			银行借款
长水机场新基地建设工程	445,180	419,220	9,602					428,822	96%	96%	160,459			银行借款及自有资金

北京基地扩建工程	270,634	243,546	11,015					254,561	94%	94%	53,204			银行借款及自有资金
其他		1,022,843	157,993	-214,168	-147,555	-197,567		621,546						银行借款及自有资金
合计	15,389,249	9,443,985	1,595,007	-227,518	-147,555	-197,567	-5,181,916	5,284,436	/	/	931,497		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	842,847	152,078	994,925
2.本期增加金额	143,239	23,238	166,477
(1)购置	143,239	4,316	147,555
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	18,922	18,922
3.本期减少金额	-	37,672	37,672
(1)处置	-	369	369
(2)处置天羽飞训	-	37,303	37,303
4.期末余额	986,086	137,644	1,123,730
二、累计摊销			
1.期初余额	181,992	20,200	202,192
2.本期增加金额	28,440	18,633	47,073
(1)计提	28,440	16,529	44,969
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	2,104	2,104
3.本期减少金额	-	14,089	14,089
(1)处置	-	18	18
(2)处置天羽飞训	-	14,071	14,071
4.期末余额	210,432	24,744	235,176
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			

(1)处置			
(2)处置天羽飞训			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	775,654	112,900	888,554
2.期初账面价值	660,855	131,878	792,733

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

于 2020 年 12 月 31 日，净值为 317,317 千元(原值为 459,445 千元)的土地使用权用作本集团短期借款以及长期借款的抵押物(2019 年 12 月 31 日：净值为 330,592 千元，原值为 459,445 千元)，详见附注七(32)及(45)。

于 2020 年 12 月 31 日，净值为 288,312 千元(原值为 395,009 千元)的土地使用权用作关联方借款担保(附注十二(5))的抵押物(2019 年 12 月 31 日：净值为 298,103 千元，原值为 395,009 千元)。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购北京科航	328,865					328,865
收购海航技术	515,116					515,116
合计	843,981					843,981

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日，商誉不存在账面价值。商誉主要体现为增加本集团的竞争力，通过与本集

团其他业务资源整合，实现协同效应。

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

适用 不适用

本集团商誉主要产生于收购北京科航及海航技术。商誉主要体现为增加本集团的竞争力，通过与本集团其他业务资源整合，实现协同效应。在进行减值测试时，本集团将上述收购北京科航及海航技术产生的商誉分配至航空业务资产组合进行减值测试。该资产组的可收回金额，即资产的公允价值减去处置费用后的净额，按照预计未来现金流量的现值确定。预计现金流量基于管理层批准的预算为基础来确定，之后采用固定的增长率为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率 10%为折现率(2019 年：12%)。经评估与该资产组相关的商誉于 2020 年 12 月 31 日未出现减值情况。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
飞行员养成费用	832,558	116,228	217,489	102	731,195
飞行员引进费用	463,005	138,269	29,328	25,203	546,743
其他	76,751	103,181	89,841	129	89,962
合计	1,372,314	357,678	336,658	25,434	1,367,900

其他说明：

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

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：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
信用减值损失及资产减值准备	10,229,181	1,799,311	3,210,171	750,553
预提的飞机及发动机维修费用	4,960,220	769,418	6,017,436	1,432,313
金融资产公允价值变动	6,659,431	1,002,375	-	-
内部交易未实现利润	476,348	71,452	499,451	124,863
可抵扣亏损			4,895,716	1,192,443
融资租赁固定资产折旧差异			7,658	957
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额				453,459
预计于1年后转回的金额		3,642,556		3,047,670
合计	22,325,180	3,642,556	14,630,432	3,501,129

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	18,842,881	2,858,321	18,775,590	4,693,898
投资性房地产账面价值与计税基础的差异	3,025,833	762,003	7,130,379	1,782,162
非货币性资产投资收益	111,262	16,689	1,174,809	293,703
金融资产公允价值变动	-	-	917,837	207,528
其他	1,481,899	222,284	1,621,046	348,225
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		-		62,123
预计于1年后转回的金额		3,859,297		7,263,393
合计	23,461,875	3,859,297	29,619,661	7,325,516

(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：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,642,556	-	3,501,129	-
递延所得税负债	3,642,556	216,741	3,501,129	3,824,387

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,998,711	0
可抵扣亏损	23,874,938	625,856
合计	63,873,649	625,856

(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：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	-	18,842	
2021 年	61,505	61,505	
2022 年	96,354	96,354	
2023 年	314,654	314,654	
2024 年	134,501	134,501	
2025 年	613,596	-	
2028 年	22,654,328	-	
合计	23,874,938	625,856	/

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
飞机及发动机维修储备金 (a)	2,701,326	3,105,578
飞机及发动机租赁保证金(a)	2,092,172	2,977,910
投资预付款(b)	2,048,163	2,431,298

售后回租递延损失	306,144	372,147
定期存款	-	2,028,480
其他	275,847	206,026
合计	7,423,652	11,121,439

其他说明:

- (a) 于 2020 年 12 月 31 日, 本集团的飞机及发动机维修储备金及租赁保证金均处于第一阶段, 按照未来 12 个月内预期信用损失计提坏账准备。由于飞机及发动机维修储备金及租赁保证金历史上未有发生损失的情况, 且交易对手方为国内外知名出租人, 因而本集团预期未来 12 个月不会发生预期损失, 故未计提坏账准备。
- (b) 于 2020 年 12 月 31 日, 投资预付款包括本公司向关联方陕西中欧发展控股有限公司收购其所持有的陕西长安航空旅游有限公司 20% 股权而支付的预付款计 2,048,163 千元, 该交易已于本公司 2020 年 12 月 9 日的董事会审批。截至 2020 年 12 月 31 日, 上述股权交易项目尚未完成股权交割及其他必要的财产转移手续, 因而列报于其他非流动资产。于 2021 年 1 月, 本集团已完成上述股权的交割及过户手续。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
抵押、质押及保证借款		24,958,264	26,623,440
	人民币	24,481,355	26,102,319
	美元	476,909	521,121
保证借款		9,136,975	8,492,787
	人民币	8,645,670	7,967,500
	美元	491,305	525,287
信用借款	人民币	1,029,000	1,030,000
合计		35,124,239	36,146,227

短期借款分类的说明:

(a) 于 2020 年 12 月 31 日, 抵押、质押及保证借款共计 24,958,264 千元系由以下固定资产作为抵押物, 由定期存款 245,610 千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物; 同时, 由本集团和关联方(附注十二(5))提供保证。

于 2019 年 12 月 31 日, 抵押、质押及保证借款共计 26,623,440 千元系由以下固定资产作为抵押物, 由定期存款 270,000 千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物; 同时, 由本集团和关联方(附注十二(5))提供保证。

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 房屋建筑物	1,351,947	1,005,466	1,349,067	1,061,353
- 运输工具	6,057,914	3,634,571	6,057,914	4,204,083

固定资产小计(附注七(21))	7,409,861	4,640,037	7,406,981	5,265,436
投资性房地产(附注七(20))		-		1,927,442
无形资产	119,823	95,403	119,823	97,995
其他权益工具投资		-		31,952
长期股权投资		-		6,351,311
合计		4,735,440		13,674,136

(b)于 2020 年 12 月 31 日，保证借款包括：

(i) 保证借款 7,886,975 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5))。

(ii) 保证借款 1,250,000 千元由本公司提供担保。

于 2019 年 12 月 31 日，保证借款包括：

(i) 保证借款 7,074,787 千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5))。

(ii) 保证借款 1,418,000 千元由本公司提供担保。

(c)于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 3.85%至 18.00%(2019 年 12 月 31 日：3.63%至 7.50%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款利率掉期合同	12,280	19,977
合计	12,280	19,977

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	287,560	325,555
银行承兑汇票	300,000	1,438,714
合计	587,560	1,764,269

于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，应付票据均将于一年内到期。

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
应付经营租赁飞机租金	11,143,844	4,177,761
应付起降费	1,860,754	1,783,011
应付航材采购费	1,846,899	1,542,952
应付航油费	1,674,489	1,310,899
应付配餐费	558,743	721,702
应付电脑订座费	362,295	250,627
应付飞机及发动机维修费	362,250	225,082
其他	2,854,970	1,056,076
合计	20,664,244	11,068,110

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付飞机租金、起降、配餐、电脑订座费及维修费	4,671,771	与供应商有长期业务关系，该款项尚未进行最终结算
合计	4,671,771	/

其他说明

√适用 □不适用

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 4,671,771 千元(2019 年 12 月 31 日：511,593 千元)，主要为应付飞机租金、起降、配餐、电脑订座费及维修费等款项。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款(a)	2,171,890	
预收包座款	371,007	
未使用的奖励积分(b)	277,526	
其他预收款	103,450	
合计	2,923,873	

(a) 包括在 2020 年 1 月 1 日账面价值中的 5,590,065 元合同负债已于 2020 年度转入营业收入，包括承运服务 5,062,153 千元，奖励积分 527,912 千元。

(b) 未使用的奖励积分

	2020 年 12 月 31 日
年初余额	1,520,894
本期增加	370,016
结转收入	-527,912
年末余额	1,362,998

减：待转销项税	102,310
减：其他非流动负债部分	983,162
	277,526

(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	收购子公司增加	本期减少	处置天羽飞训	期末余额
一、短期薪酬	532,891	6,591,704	32,520	6,490,367	3,651	663,097
二、离职后福利-设定提存计划	9,004	494,620	2,979	502,081		4,522
三、辞退福利						
四、一年内到期的其他福利						
合计	541,895	7,086,324	35,499	6,992,448	3,651	667,619

(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	收购子公司增加	本期减少	处置天羽飞训	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	439,987	5,616,692	29,271	5,582,049	3,651	500,250
二、职工福利费						
三、社会保险费	3,468	317,621	1,679	310,952		11,816
其中：医疗保险费	2,501	263,789	1,535	266,876		949

工伤保险费	-37	24,438	144	24,713		-168
生育保险费	207	3,269		3,512		-36
年金缴费	797	26,125		15,851		11,071
四、住房公积金	-28,362	327,601	1,570	323,133		-22,324
五、工会经费和职工教育经费	117,798	329,790		274,233		173,355
合计	532,891	6,591,704	32,520	6,490,367	3,651	663,097

(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	收购子公司	本期减少	处置天羽飞训	期末余额
1、基本养老保险	9,231	477,495	2,889	484,781		4,834
2、失业保险费	-227	17,125	90	17,300		-312
合计	9,004	494,620	2,979	502,081		4,522

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
预提所得税及飞机租赁关税	901,050	586,016
应交增值税	355,165	201,097
应交企业所得税	239,028	208,842
应交民航发展基金	145,271	228,809
应交国际税费	135,241	274,386
其他	241,204	151,042
合计	2,016,959	1,650,192

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	6,875,469	1,920,579
应付股利	4,710	4,710
其他应付款	5,162,316	1,430,043
合计	12,042,495	3,355,332

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	860,048	470,843
应付借款利息	6,015,421	1,449,736
合计	6,875,469	1,920,579

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,710	4,710
合计	4,710	4,710

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

借款及经营性负债罚息及违约金	2,858,209	100,726
应付押金及各项基金	843,271	844,559
应付关联方款项	675,707	159,934
其他	785,129	324,824
合计	5,162,316	1,430,043

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代理人支付给本集团的机票押金及其他款项	168,372	相关代理人与本集团有持续的业务关系，故该等款项尚未结算
合计	168,372	/

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	58,230,985	53,160,703
1 年内到期的应付债券	8,319,949	9,435,289
1 年内到期的长期应付款	8,120,391	3,536,470
1 年内到期的预计负债	21,985,141	1,813,833
1 年内到期的其他权益工具	6,207,305	
1 年内到期的递延收益		626,703
合计	102,863,771	68,572,998

年内到期的长期借款

	币种	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证及抵押或质押借款		43,541,391	39,021,596
	人民币	20,061,606	13,580,566
	美元	23,309,655	25,275,341
	欧元	170,130	165,689
保证借款		14,689,594	14,139,107
	人民币	14,070,143	14,139,107

	美元	619,451	-
合计		58,230,985	53,160,703

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	1,750,000	1,746,289
待转销项税	214,948	
合计	1,964,948	1,746,289

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券		2019年7月22日	270天	747,750	1,746,289			3,711		1,750,000
		2019年11月29日	270天	997,000						
		2019年3月5日	270天	997,000						
		2018年10月26日	270天	997,000						
		2018年8月22日	270天	498,875						

合计	/	/	/	4,237,625	1,746,289			3,711		1,750,000
----	---	---	---	-----------	-----------	--	--	-------	--	-----------

其他说明：

适用 不适用

面值为人民币7.5亿元的短期融资券已于2020年4月17日到期后展期270天，兑付日由2020年4月17日调整为2021年1月12日。展期后，利率仍按原利率4.35%计息，到期一次性还本付息。该债券于2021年1月12日到期后再次展期270天，兑付日由2021年1月12日调整为2021年10月9日。展期后，利率仍按原利率4.35%计息，到期一次性还本付息。

面值为人民币10亿元的短期融资券已于2020年8月25日到期后展期270天，兑付日由2020年8月25日调整为2021年5月22日。展期后，利率仍按原利率4.00%计息，到期一次性还本付息。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
保证借款	人民币		38,000
	美元		
信用借款	美元		
合计			38,000

长期借款分类的说明：

于2020年12月31日，抵押、质押及保证借款共计43,541,391千元(含一年内到期的部分)(其中人民币20,061,606千元；美元3,572,416千元，折合人民币23,309,655千元；欧元21,200千元，折合人民币170,130千元)是由以下固定资产、投资性房地产、其他权益工具投资、在建工程和无形资产等长期资产作为抵押物；由本集团定期存款200,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物；同时，由本集团和本集团的关联方(附注十二(5))提供保证。

于2019年12月31日，抵押、质押及保证借款共计39,021,595千元(含一年内到期的部分)(其中人民币13,590,928千元；美元3,621,596千元，折合人民币25,264,978千元；欧元21,200千元，折合人民币165,689千元)是由以下固定资产、投资性房地产、其他权益工具投资、在建工程和无形资产等长期资产以及拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的购机权益作为抵押物；由本集团定期存款200,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物；同时，由本集团和本集团的关联方(附注十二(5))提供保证。

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 飞	54,199,621	32,244,964	53,233,715	36,295,034

行设备及运输工具				
- 房屋建筑物	1,402,956	1,190,402	1,264,101	1,066,323
固定资产小计(附注七(21))	55,602,577	33,435,366	54,497,816	37,361,357
投资性房地产(附注七(20))		989,093		3,505,274
其他权益工具投资		613,847		951,318
在建工程(附注七(22))		455,463		600,509
无形资产(附注七(26))	339,622	221,914	339,622	232,597
合计		35,715,683		42,651,055

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，保证借款人民币 14,689,594 千元(含一年内到期的部分)由本集团的关联方(附注十二(5))及本公司提供担保，担保金额分别为人民币 13,724,498 千元和人民币 965,096 千元。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，保证借款人民币 14,139,108 千元(含一年内到期的部分)由本集团的关联方(附注十二(5))及本公司提供担保，担保金额分别为人民币 13,521,843 千元和人民币 617,265 千元。

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.66%至 18.25%(2019 年 12 月 31 日：3.40%至 7.30%)。

(d) 如财务报表附注四(1)所述，逾期偿还及违约事项导致借款银行、出租人及债权人有权按照相关借款协议、融资租赁协议、资产证券化项目发行条款或债券发行条款要求本集团随时偿还相关借款、融资租赁款、资产证券化项目应付款以及债券的全部本金及利息于 2020 年 12 月 31 日之余额共计人民币 121,095,227 千元，其中包括短期借款人民币 35,124,239 千元、长期借款(包括一年内到期的部分)人民币 58,230,985 千元及应付借款利息 6,015,421 千元、短期融资券 1,750,000 千元、长期融资租赁款(包括一年内到期的部分)人民币 5,634,745 千元、资产证券化应付款人民币 2,301,631 千元、长期债券(包括一年内到期的部分)人民币 8,319,949 千元及应付债券利息 860,048 千元、经营性及金融性罚息复利违约金 2,858,209 千元。上述逾期偿还及违约事项相关的长期负债计人民币 41,208,397 千元已在本年度财务报表中列示为一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
总金额	8,319,949	11,848,724
减：一年内到期部分	-8,319,949	-9,435,289

合计	-	2,413,435
----	---	-----------

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	兑换损失	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券(i)	1,440,000	2011年5月24日	十年期	1,416,960	7,674,656				7,203		7,681,859
	600,000	2017年6月20日	五年期	591,112							
	990,000	2019年12月20日	五年期	978,120							
	500,000	2018年9月14日	三年+N期	499,450							
	800,000	2018年9月27日	三年+N期	799,120							

	1,500,000	2018年10月19日	三年+N期	1,498,350							
	800,000	2018年11月5日	三年+N期	799,120							
	1,400,000	2018年11月27日	三年+N期	1,398,460							
美元债券(ii)	美元5亿元	2013年2月7日	七年期	2,961,280	4,174,068	-77,453	9,196	3,467,721	638,090		
	美元1亿元	2018年10月29日	二年期	643,726							
	美元6千万	2019年10月24日	二年期	402,654							
中期票据				1,497,569	0						

非公开定向债务融资工具				3,190,383	0					
理财直融				299,730	0					
减：一年内到期部分					-9,435,289					-8,319,949
合计				16,976,034	2,413,435	77,453	16,399	3,467,721	-	

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

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

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

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

于2013年2月，本公司之全资子公司海航香港发行5亿美元的美元公司债券，债券期限为7年，票面利率为3.625%。该等债券在新加坡上市，本公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为7年，2020年已全部偿还。

于2018年10月，本公司之全资子公司海航香港发行1亿美元的美元公司债券，债券期限为2年，票面利率为12%。本公司为其提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为2年，本年偿还美元2,150千元。该债券已于2020年10月28日展期，展期后新的到期日为2021年10月29日。

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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

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	52,199	4,576,542
专项应付款		
合计	52,199	4,576,542

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	5,548,023	5,634,745
资产证券化项目	2,564,989	2,301,631
其他		236,214
减：一年内到期的部分	3,536,470	8,120,391
合计	4,576,542	52,199

其他说明：

经上海证券交易所批准，本公司于 2015 年设立 BSP 票款债权资产支持专项计划(以下简称“专项计划”)，实际发行面值 60 亿元，发行金额 59.6 亿元，期限为 22 至 58 个月，年利率区间为 4.30% 至 7.55%。截至 2020 年 12 月 31 日，该专项计划余额为 2,301,631 千元，均为已到期但尚未偿还。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
财务担保损失准备(a)	1,556,884	21,292,970	
经营租赁飞机及发动机退租检准备(b)	6,321,342	7,130,666	

减：将于一年内支付的预计负债	-1,813,833	-21,985,141	
合计	6,064,393	6,438,495	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(a)海航控股为海航集团等关联方的银行借款及其他债务提供了连带责任担保或抵质押担保，其中抵质押担保以其所提供的抵质押物价值为限承担担保责任，连带担保责任以被担保债务的本金、利息、罚息、违约金的总额为限承担担保责任。截止 2020 年 12 月 31 日，本集团为关联方提供的连带责任担保和抵质押担保的最大信用风险敞口计 54,592,731 千元(“担保余额”)，部分被担保债务已出现逾期未偿付。上述担保余额中 44,042,182 千元担保的相关被担保方的债权人为关联方重整范围内公司，且大部分相关被担保方的债权人已向海航控股申报债权。鉴于上述情况，海航控股管理层预计上述债权人将要求海航控股履行相应的担保责任，其中：对于历史期间累计发生的未经海航控股董事会、股东大会批准等各项对外担保批准程序批准的、且未对外披露的担保(“未披露担保”)所需承担的担保责任，海航控股计划在重整过程中通过将同等金额的本集团其他债务转移至关联方由其负责偿付(“担保债务转移”)的方式予以解决，担保债务转移方案将作为海航控股重整方案的一部分提交海航控股债权人会议表决及法院裁定；对于其他的关联方担保责任，海航控股将根据重整过程中的债权人申报情况及法院裁定的结果予以偿付，并在偿付后可能有权利以债权人身份向被担保人追偿。截止 2020 年 12 月 31 日，未披露担保的最大信用风险敞口为 28,256,126 千元；其他的关联方担保责任的最大信用风险敞口为 26,336,605 千元。

据此，海航控股在估计 2020 年度财务担保损失准备时对不同场景及相关权重采用了若干关键假设，包括未披露担保预计所需承担的关联方担保责任金额、担保债务转移方案能否获得债权人会议表决通过及法院裁定、海航控股是否在偿付后有权以债权人身份向被担保人追偿、海航控股重整及关联方重整成功概率及在不同场景下对债权人的偿付率等。鉴于上述情况，本集团于 2020 年度计提了“信用减值损失 - 财务担保合同损失”19,736,086 千元(其中：未披露财务担保合同损失约为 192,847 千元；其他关联方财务担保合同损失约为 19,543,239 千元)，截止 2020 年 12 月 31 日“预计负债 - 财务担保损失准备”余额为 21,292,970 千元。

对于以前年度已经存在的未披露担保，海航控股在历史期间未考虑其可能应承担的担保责任、亦未在历史期间财务报表中确认相应的财务担保损失准备。于 2020 年度，本集团管理层基于历史期间当时的情况及其预计就上述未披露担保所需承担的担保责任，评估了于以前年度可能需相应计提的财务担保损失，认为影响金额不重大，故未就此于本年度财务报表中进行追溯调整。

(b)于 2020 年 12 月 31 日，本集团计提的飞机及发动机退租检修准备总余额为 7,130,666 千元，其中，一年内到期部分余额为 692,171 千元(附注七(43))，一年以上到期余额为 6,438,495 千元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
尚未兑换的常旅客奖励积分	742,404		742,404	0	尚未兑换

其他	10,336	2,306		12,642	非同一控制下 企业合并
合计	752,740	2,306	742,404	12,642	/

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	16,806,120						16,806,120
有限售条 件股份-	674						674
无限售条 件股份-	16,805,446						16,805,446
人民币普 通股	16,436,000						16,436,000
境内上市 外资股	369,446						369,446

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

于 2015 年及 2016 年，经中国银行间市场交易商协会批准，本公司发行总额为人民币 5,000,000 千元的中期票据扣除发行相关费用 37,500 千元后，净募集资金 4,962,500 千元。

于 2017 年，经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司祥鹏航空发行人民币 500,000 千元的中期票据。

上述中期票据于本集团根据发行条款实际赎回之前长期存续，并在本集团依据发行条款的约定赎

回时到期。上述中期票据的赎回权为本集团所有，投资者无回售权。除非发生本集团可控的强制付息事件，本集团可于中期票据的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。上述中期票据符合权益工具确认条件，计入股东权益。

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

本集团计划偿付上述中期票据，此外上述中期票据投资者在海航控股重整过程中已申报债权，故本年度将上述中期票据重分类至一年内到期的非流动负债。

于 2017 年，本公司之子公司北部湾航空自第三方资产管理公司借入可续期委托贷款人民币 300,000 千元。本可续期贷款于北部湾航空根据发行条款实际赎回之前长期存续，并在北部湾航空依据发行条款的约定赎回时到期。本可续期贷款的赎回权为北部湾航空所有，资产管理公司无回售权。该笔永续债于 2020 年到期时，北部湾航空选择不对该委托贷款进行续期，并已偿还相关的本金和利息。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票	58,000	5,800,000			58,000	5,800,000		
合计	58,000	5,800,000			58,000	5,800,000		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

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）	16,562,024			16,562,024
其他资本公积	1,093,494	328,476		1,421,970
-自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168			31,168
-少数股东增资(b)	958,048	328,476		1,286,524

-权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	109,132			109,132
-其他	-4,854			-4,854
合计	17,655,518	328,476		17,983,994

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2020 年 6 月，海岛临空对海航技术实际增资 2,500,000 千元，增资完成后，海航控股持股比例由 100.00%稀释为 68.07%，相应享有权益溢价部分 317,354 千元计入资本公积。

于 2020 年 6 月，乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司对乌鲁木齐航空实际增资 20,000 千元，增资完成后，海航控股持股比例由 86.32%稀释为 84.02%，相应享有权益溢价部分 11,122 千元计入资本公积。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-973,572					-10,092,470		-11,066,042
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益								

法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-973,572					-10,092,470		-11,066,042
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	86,756					-488,420		-401,664
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-10,817					-488,420		-499,237
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用								

减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
固定资产转入投资性房地产	97,573							97,573
其他综合收益合计	-886,816					-10,580,890		-11,467,706

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,672,872			1,672,872
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,672,872			1,672,872

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。本公司于 2020 年度亏损故未提取法定盈余公积金(2019 年：无)。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,749,441	11,534,727
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-681,925	-542,826
调整后期初未分配利润	11,067,516	10,991,901
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-64,003,308	519,037
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		
收购海航技术导致其他综合收益转入		22,078
应付其他权益(永续债)持有者利息	431,000	415,458
期末未分配利润	-53,366,792	11,073,402

于2020年1月1日及2019年1月1日,分别由于首次执行新收入准则及新金融工具准则调整年初未分配利润5,886千元(附注四(44))及109,064千元。

于2020年12月31日,年末未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额705,232千元。

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	26,489,087	39,519,879	69,010,140	64,598,145
其他业务	2,911,939	1,973,790	3,379,270	2,419,400
合计	29,401,026	41,493,669	72,389,410	67,017,545

其他说明:

a. 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度	2020 年度	2019 年度	2019 年度
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
航空客运收入	22,810,519	35,629,072	64,575,010	62,204,735
航空货运及逾重	2,475,466	3,890,807	2,475,417	2,393,410

行李收入				
退票手续费收入	1,203,102		1,959,713	-
合计	26,489,087	39,519,879	69,010,140	64,598,145

b.其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度	2020 年度	2019 年度	2019 年度
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
飞机维修维护	970,880	1,062,784	260,834	224,822
飞机租赁(附注十二(5))	931,486	699,858	677,836	508,199
房屋租赁	349,756	49,751	431,549	82,922
飞行员训练及培训	117,665	71,676	136,292	75,061
其他	542,152	89,721	1,872,759	1,528,396
	2,911,939	1,973,790	3,379,270	2,419,400

(2). 营业收入具体情况

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	29,401,026	/
减：与主营业务无关的业务收入	2,911,939	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	26,489,087	/

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	19,999	17,291
教育费附加	13,056	12,642
资源税		
房产税	59,047	71,912
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	28,076	30,246
合计	120,178	132,091

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
机票销售代理手续费	714,983	882,596
电脑订座费	312,911	758,360
工资、奖金及福利	337,784	385,917
外站费用	99,825	173,710
租金	61,587	58,711
其他	97,538	170,657
合计	1,624,628	2,429,951

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及福利	472,623	525,616
折旧	118,604	144,365
其他	623,708	591,167
合计	1,214,935	1,261,148

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	8,563,751	5,858,236
减：资本化利息		-3,432
减：利息收入	-299,850	-1,021,448
净汇兑损失	-2,193,819	762,216
其他	57,296	166,289
合计	6,127,378	5,761,861

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
航线补贴	1,000,463	2,003,824
税费返还	29,680	23,037
合计	1,030,143	2,026,861

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	-9,264,967	127,751
处置长期股权投资产生的投资收益	13,013	2,192,572
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		
外汇远期合约及外汇期权合约交割净收益		
其他	26,357	553,496
合计	-9,225,597	2,873,819

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

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		
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	-295,664	-73,558
信托财产收益权公允价值变动收益	-7,239,565	46,972
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动收益	-1,324,823	188,174
衍生金融工具的公允价值变动	7,697	-17,703
合计	-8,852,355	143,885

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	2,014,793	56,919
其他应收款坏账损失	5,125,461	473,369
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	19,736,086	222,076
货币资金坏账损失	3,120,073	
合计	29,996,413	752,364

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	1,148,179	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	2,285,944	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,434,123	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转让飞行员利得	50,424	268,474
飞机及发动机处置利得	124,529	211,728
其他固定资产处置利得/（损失）	50,881	272,745
合计	225,834	752,947

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
补贴收入	326,753	118,066	326,753
其他	105,131	134,564	105,131
合计	431,884	252,630	431,884

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
债务逾期罚息			
其他	182,855	11,326	182,855

合计	182,855	11,326	182,855
----	---------	--------	---------

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	26,515	68,688
递延所得税费用	-2,585,837	237,568
合计	-2,559,322	306,256

(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	-71,301,881
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,695,269
子公司适用不同税率的影响	-734,963
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-41,492
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,363,031
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,706,441
税率变动的的影响	-1,078,416
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	3,911,376
本期减记前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损	
根据汇算清缴结果调整当期所得税费用	9,970
所得税费用	-2,559,322

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）

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
收回票据及其他保证金	125,170	2,472,990
收到的补贴收入	1,356,896	2,243,255
其他	12,609	140,264
合计	1,494,675	4,856,509

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及其他保证金	17,473	2,352,966
支付的飞机及发动机租赁保证金及维修储备金	14,034	1,033,351
支付的机票销售代理手续费	714,983	882,596
支付的系统服务费	184,751	758,360
支付的银行手续费	57,296	166,289
支付的外站费用	99,825	173,710
其他	737,113	1,060,939
合计	1,825,475	6,428,211

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	379,590	2,324,500
存款利息		637,450
合并大新华飞维所取得的现金	27,555	
收到的投资性房地产处置定金		
收回关联方资金拆借款项及利息		2,974,097
合并海航技术和天羽飞训所取得的现金		204,810
合计	407,145	6,140,857

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出的定期存款	3,002,253	9,811,805

关联方资金拆借款项	5,513,249	1,546,000
合计	8,515,502	11,357,805

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函、贷款保证金	644,214	354,463
收到的票据贴现款	300,000	1,153,000
收到融资租赁售后租回款		373,950
合计	944,214	1,881,413

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函、贷款保证金	233,113	229,704
支付融资租赁款	736,044	957,506
支付的票据贴现款	30,000	2,660,890
支付资产支持票据	265,425	1,732,944
票据贴现息	9,826	59,857
收购子公司少数股东股权		1,564,987
合计	1,274,408	7,205,888

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	-68,742,559	733,092
加：资产减值准备	3,434,123	0
信用减值损失	29,996,413	752,364
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,396,262	5,189,356
使用权资产摊销		
无形资产摊销	44,969	37,657
长期待摊费用摊销	336,658	392,101
处置固定资产、无形资产和其他长期	-225,834	-752,947

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）	8,852,355	-143,885
财务费用（收益以“-”号填列）	6,290,160	5,384,199
投资损失（收益以“-”号填列）	9,225,597	-2,873,819
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）	-2,585,837	301,124
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,229	-5,060
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,293,041	-6,499,691
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,231,810	11,179,732
其他	66,003	38,474
经营活动产生的现金流量净额	-506,068	13,732,697
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	1,761,521	5,931,067
减：现金的期初余额	5,931,067	28,456,484
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	-4,169,546	-22,525,417

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,642,117

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,630
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,785,162
处置子公司收到的现金净额	6,421,649

(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	1,761,521	5,931,067
其中：库存现金	1,377	866
可随时用于支付的银行存款	1,760,144	5,930,201
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,761,521	5,931,067
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,748,329	长短期借款、应付票据、保

		函、信用证及关联方借款的 质押金
固定资产	40,620,900	长短期借款、融资租赁及关 联方借款抵押物
无形资产	605,629	长短期借款及关联方借款 的抵押物
投资性房地产	4,196,036	长期借款及关联方借款的 抵押物
在建工程	455,463	长期借款抵押物
合计	51,626,357	/

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	10,512	6.5249	68,589
欧元	1,802	8.0250	14,463
其他			15,765
应收账款			
其中：美元	6,162	6.5249	40,206
其他			1,194
其他应收款			
其中：美元	13,974	6.5249	91,179
欧元	1,686	8.0250	13,530
其他			5,903
其他非流动资产			
其中：美元	648,835	6.5249	4,233,583
应付账款			
其中：美元	1,814,974	6.5249	11,842,524
欧元	34,264	8.0250	274,969
其他			126,924
其他应付款			
其中：美元	20	6.5249	130
其他			22
短期借款			
其中：美元	148,388	6.5249	968,214
长期借款			

其中：美元	3,667,335	6.5249	23,928,994
其中：欧元	21,200	8.0250	170,130
长期应付款			
其中：美元	788,427	6.5249	5,144,407
应付债券			
其中：美元	97,793	6.5249	638,090

其他说明：

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

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航线补贴	1,000,463	其他收益	1,000,463
税费返还	29,680	其他收益	29,680
其他补贴收入	326,753	营业外收入	326,753

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天羽飞训	749,118	100%	现金处置	2020年6月30日	董事会改选公司章程变更财产交接手续完成	35,317	0	0	0	0		35,317
海南国善、海南国旭、海南航鹏	2,943,999	100%	现金处置	2020年9月5日	董事会改选公司章程变更财产交接手续完成	-22,304	0	0	0	0		-22,304

其他说明:

√适用 □不适用

(i)于 2020 年度，本公司处置天羽飞训的 100%股权，从而丧失对天羽飞训的控制权，处置价格 749,118 千元与所处置部分长期股权投资账面净值 713,801 千元的差异 35,317 千元计入本年度投资收益附注七(68))。

(ii)于 2020 年 4 月，本公司之子公司祥鹏航空将所持海南国善、海南国旭、海南航鹏的 100%股权转让予海南发展控股置业集团有限公司，转让价格为 2,943,999 千元。处置价格 2,943,999 千元与所处置部分长期股权投资账面价值净值的差异 22,304 千元计入本年度投资损失(附注七(68))。

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新华航空	北京	北京	交通运输	73.92%	-	非同一控制下的企业合并
海航技术	海口	海口	维修服务	68.07%	-	非同一控制下的企业合并
山西航空	太原	太原	交通运输	72.83%	27.17%	非同一控制下的企业合并
祥鹏航空	昆明	昆明	交通运输	73.48%	-	同一控制下的企业合并
长安航空	西安	西安	交通运输	70.50%	-	非同一控制下的企业合并
乌鲁木齐航空	乌鲁木齐	乌鲁木齐	交通运输	84.02%	-	设立或投资
福州航空	福州	福州	交通运输	65.22%	-	设立或投资
北京科航	北京	北京	持有型物业	95.00%	-	非同一控制下的企业合并
北部湾航空	广西	广西	交通运输	70.00%	-	同一控制下的企业合并

其他说明:

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团对于以上子公司的持股比例均按照子公司的实收资本计算。

于 2020 年 12 月 31 日, 海航控股所持子公司山西航空有限责任公司之 49.39% 股权余额 1,229,000 千元及长安航空之 11.91% 股权余额 970,000 千元、北部湾航空之 70% 股权余额 2,820,433 千元尚未完成过户手续。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
渤海信托	石家庄	石家庄	主要为资产信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、其他财产或产权信托、作为投资基金或者基金管理公司发起人从事投资基金业务等。		49.10%	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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

(一) 市场风险

1. 外汇风险

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

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

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	68,589	30,228	98,817

应收账款	40,206	1,194	41,400
其他应收款	91,179	19,433	110,612
其他非流动资产	4,233,583		4,233,583
	4,433,557	50,855	4,484,412
外币金融负债-			
应付账款	11,842,524	401,893	12,244,417
其他应付款	130	22	152
短期借款	968,214		968,214
长期借款	23,928,994	170,130	24,099,124
应付债券	638,090		638,090
长期应付款	5,144,407		5,144,407
	42,522,359	572,045	43,094,404

	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	73,076	63,240	136,316
应收账款	240,504	7,143	247,647
其他应收款	347,324	45,165	392,489
其他非流动资产	4,592,021		4,592,021
	5,252,925	115,548	5,368,473
外币金融负债-			
应付账款	4,737,914	931,098	5,669,012
其他应付款	1,137	2,677	3,814
短期借款	1,046,408		1,046,408
长期借款	24,876,221	165,689	25,041,910
应付债券	4,174,068		4,174,068
长期应付款	4,769,488		4,769,488
	39,605,236	1,099,464	40,704,700

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加税前亏损约 1,904,440 千元(2019 年 12 月 31 日：增加或减少税前利润约 1,717,616 千元)。

2、利率风险

本集团的利率风险主要产生于应付债券、长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
短期借款	35,124,239	36,146,227
应付票据	587,560	1,764,269
其他流动负债	1,964,880	1,746,289
长期借款(包括一年内到期的部分)	58,230,985	53,198,704
长期应付款(包括一年内到期)	8,172,590	8,113,012

的部分)		
应付债券(包括一年内到期的部分)	8,319,949	11,848,724
	112,400,203	112,817,225
其中：浮动利率债务	60,054,619	51,609,252
固定利率债务	52,345,584	61,207,973
	112,400,203	112,817,225

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2020 年度，本集团已与第三方商业银行签订利率掉期合约以部分降低贷款的利率风险。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团持有贷款利率掉期合约的名义金额约为美元 260,117 千元(折合人民币 1,697,238 千元)，将于 2022 年 5 月到期。

于 2020 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基准点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加约 291,787 千元(2019 年度：税前利润减少或增加约 257,985 千元)。

3、其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2020 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加税前亏损约 617,108 千元(2019 年 12 月 31 日：增加或减少税前利润约 1,096,889 千元)，增加或减少其他综合收益约 153,879 千元(2019 年 12 月 31 日：约 547,463 千元)。

(二)信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、可供出售金融资产、应收账款、其他应收款、财务担保合同以及其他非流动资产-飞机及发动机维修储备金、租赁保证金和设备售后回租保证金等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 54,592,731 千元(附注七(50))。

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

此外，对于第三方应收账款、其他应收款及其他非流动资产-飞机及发动机维修储备金和租赁保证金，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，设置相应信用期及收取押金。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团的部分存款存放于海航财务公司且对关联方存在大额应收款项。部分关联方为关联方重整范围内公司，信用风险显著增加，海航控股计划向关联方申报债权并通过关联方重整获得相应偿付。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

(三)流动风险

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

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

于 2020 年 12 月 31 日，本公司管理层对现金流量的风险评估参见附注四(1)。

于资产负债表日，本集团各项金融负债(包括一年内到期的部分)以未折现的合同现金流量按合同列示到期日列示如下：

	逾期负债余额	2020 年 12 月 31 日				合计
		一年以内	一 到 二 年	二 到 五 年	五 年 以 上	
金融负债-						
短期借款	35,124,239	35,313,195	-	-	-	35,313,195
应付账款	-	20,664,244	-	-	-	20,664,244
应付票据	-	587,560	-	-	-	587,560
其他应付款	-	12,042,495	-	-	-	12,042,495
其他流动负 债	-	1,964,948	-	-	-	1,964,948
长期借款	58,230,985	58,625,929	-	-	-	58,625,929
应付债券	8,319,949	8,414,927	-	-	-	8,414,927
长期应付款	6,663,497	9,015,103	-	-	-	9,015,103
	108,338,670	146,628,401	-	-	-	146,628,401

	逾期负债余 额	2019 年 12 月 31 日				合计
		一年以内	一 到 二 年	二 到 五 年	五 年 以 上	
金融负债-						
短期借款	35,390,227	37,157,792				37,157,792
应付账款	-	11,068,109				11,068,109
应付票据	-	1,764,269				1,764,269

其他应付款	999,637	3,335,332				3,335,332
其他流动负债	1,746,289	1,786,119				1,786,119
长期借款	53,160,703	9,887,414	16,086,711	13,359,493	23,370,517	62,704,135
应付债券	9,435,289	6,158,234	7,312,808	1,465,594		14,936,636
长期应付款	3,195,736	3,360,912	814,594	3,380,404	843,887	8,399,797
	103,927,881	74,518,182	24,214,113	18,205,491	24,214,404	141,152,190

经营租赁承诺现金流量按合同列示到期日详情请参见附注十四(1)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的财务担保的担保余额为 54,592,731 千元，均为一年内到期(附注七(50))。于 2019 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的财务担保的担保余额为 60,126,000 千元。

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	1,265,239	292,147	14,898,822	16,456,208
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	3,752,952	3,752,952
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	-	-	3,752,952	3,752,952
(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	1,265,239	292,147	11,145,870	12,703,256
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	1,265,239	292,147	11,145,870	12,703,256
(二)其他债权投资				-
(三)其他权益工具投资	1,996,016	1,242,878	864,557	4,103,451
(四)投资性房地产	-	-	5,090,295	5,090,295
1.出租用的土地使用权				

2.出租的建筑物	-	-	5,090,295	5,090,295
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	3,261,255	1,535,025	20,853,674	25,649,954
(六)交易性金融负债	-	12,280	-	12,280
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	-	12,280		12,280
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		12,280		12,280
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

	2020年12月31日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
其他权益工具投资—				
权益工具投资	1,242,878	市场法	市净率	1.04-1.07
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	292,147	市场法	市净率	0.99

	1,535,025			
--	-----------	--	--	--

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

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

	估值技术	2020 年 12 月 31 日公 允价值	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/不 可观察
交易性金融资产及其他非流动金融资产—						
飞机收益权	收益法	10,988,741	折现率	9.72%-10.14%	负相关	不可观察
权益工具投资	收益法	723,238	折现率	8.92%	负相关	不可观察
	成本法	3,186,843	不适用	不适用	不适用	不适用
其他权益工具投资—						
权益工具投资	收益法	863,720	不适用	不适用	不适用	不适用
权益工具投资	成本法	837	不适用	不适用	不适用	不适用
投资性房地产	收益法	5,090,295	折现率	6%-7%	负相关	不可观察
		20,853,674				

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括现金流量折现模型、市场乘数法等其他估值模型。相关估值假设包括可比公司市净率、市销率、单位地价、折现率、增长率及利润率等。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

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

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债-				
长期借款	58,230,985	62,547,696	53,198,703	56,372,521
应付债券	8,319,949	8,808,659	11,848,724	13,441,797
长期应付款	8,172,590	8,036,031	8,113,012	8,169,759
	74,723,524	79,392,386	73,160,439	77,984,077

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
大新华航空	海口	交通运输	6,008,324	23.08	23.08

本企业的母公司情况的说明

除上述大新华航空直接持股外，大新华航空之全资子公司 American Aviation LDC 持有本公司 1.29% 的股权。于 2020 年 12 月 31 日，大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 24.37% 的股权。本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团	对本公司母公司有重大影响股东
海航财务公司	受海航集团控制
新华航食	受海航集团控制
海南航食	受海航集团控制
新疆航食	受海航集团控制
三亚航食	受海航集团控制
内蒙古航食	受海航集团控制
美兰空港	受海口美兰控制
三亚凤凰机场	受海航集团控制

海口美兰	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
百睿臣文化	受海航集团控制
海旅管理	受海航集团控制
首都航空	受海航集团控制
海航航空销售	受海航集团控制
海航货运	受海航集团控制
海航旅游集团	受海航集团控制
海航机场控股	受海航集团控制
海航航空集团	受海航集团控制
新生支付	受海航集团控制
海岛临空	受海航集团控制
长江租赁	本公司参股股东
海航饮品	受海航集团控制
海航信息	受海航集团控制
潍坊机场	受海航集团控制
唐山机场	受海航集团控制
宜昌机场	受海航集团控制
香港航空租赁	受海航集团控制
香港国际租赁	受海航集团控制
海航资本集团	受海航集团控制
新生飞翔	受海航集团控制
天航控股	受海航集团控制
海航科技集团	受海航集团控制
渤海租赁	受海航集团控制
易航科技	受海航集团控制
甘肃航食	受海航集团控制
海南物业	与海航集团同受同一控制人控制
天羽飞训	受海航集团控制
香港航空	受香港航空集团控制
易生金服	受海航集团控制
云南祥鹏投资	受海航集团控制
长安航旅	受海航集团控制
恒禾电子	受海航集团控制
珺府投资	受海航集团控制
美亚实业	受海口美兰控制
易生支付	受海航集团控制
海航冷链	受海航集团控制
海南航校	受海航集团控制
航旅投资	受海航集团控制
安庆天柱山机场	受海航集团控制
海航商业控股	受海航集团控制
海航思福	受海航集团控制
Gategroup Holding	受海航集团控制
Swissport Group	受海航集团控制
SR Technics Switzerland Ltd.	受海航集团控制
海航通航	受海航集团控制
神鸟航空	受海航集团控制
海航云端	受海航集团控制
天津海建	受海航集团控制

大新华航空(香港)	受本公司之母公司控制
满洲里机场	受海航集团控制
金鹿(北京)公务	受海航集团控制
海航旅业	受海航集团控制
海航财富海湾置业	受海航集团控制
渤海信托	受海航集团控制
天津创鑫	受海航集团控制
天津货运	受海航集团控制
天航实业	受海航集团控制
天航金服	受海航集团控制
洋浦建运	与海航集团同受同一控制人控制
海南一卡通	受海航集团控制
海航商业	受海航集团控制
海航基础	受海航集团控制
海航实业	受海航集团控制
海航旅游	受海航集团控制
渤海租赁	受海航集团控制
营口机场	受海航集团控制
金鹿北京	受海航集团控制
美兰空港	受海航集团控制
海航天津	受海航集团控制
海航机场集团	受海航集团控制
首航直升机	受海航集团控制
宜昌三峡航食	受海航集团控制
博鳌机场	受海航集团控制
大鹏航旅	受海航集团控制
松原查干湖机场	受海航集团控制
海南海航斯提斯	受海航集团控制
上海金鹿公务	受海航集团控制
海航酒店集团	受海航集团控制
陕西中欧	受海航集团控制
海发控	本公司之母公司的控股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华航食	采购航空食品	51,941	151,042
海南航食	采购航空食品	32,443	60,525
Gategroup Holding	采购航空食品	-	50,197
新疆航食	采购航空食品	10,501	47,199
海航饮品	采购航空食品	15,474	44,808
三亚航食	采购航空食品	14,353	23,444
甘肃航食	采购航空食品	4,279	15,857
内蒙古航食	采购航空食品	1,506	6,364

宜昌三峡航食	采购航空食品	1,313	2,823
美兰空港	采购航空食品	462	493
美兰空港	接受机场起降服务	187,026	284,752
三亚凤凰机场	接受机场起降服务	115,525	164,426
Swissport Group	接受机场起降服务	30,908	145,894
海口美兰	接受机场起降服务	16,211	74,359
宜昌机场	接受机场起降服务	11,025	39,930
天航地服	接受机场起降服务	6,216	22,553
潍坊机场	接受机场起降服务	8,059	17,631
安庆天柱山机场	接受机场起降服务	6,729	12,092
唐山三女河机场	接受机场起降服务	1,837	7,380
营口机场	接受机场起降服务	606	6,070
满洲里机场	接受机场起降服务	1,270	1,997
博鳌机场	接受机场起降服务	3,236	1,084
松原查干湖机场	接受机场起降服务	1,759	-
海航地服	接受机场起降服务	27,674	-
美亚实业	采购航油	379,908	962,362
新生飞翔	特许权使用费	3,491	4,598
天羽飞训	人员培训	95,243	46,869
海南航校	人员培训	37,617	35,086
首都航空	人员培训	750	3,058
海航云端	接受广告服务	27,000	59,690
新生飞翔	接受广告服务	-	3,187
易航科技	接受关联方信息技术服务	61,574	50,087
海航航空进出口	支付代理进出口手续费	-	9,613
海航思福	接受员工班车服务	-	6,275
新生飞翔	接受商旅服务	1,917	5,673
海南物业	支付物业管理费	86,297	104,682
SRT	接受飞机维修及保障服务	332,022	62,614
首都航空	接受飞机维修及保障服务	19,079	74,529
西部航空	接受飞机维修及保障服务	3,747	5,588
海航技术	接受飞机维修及保障服务	-	2,206,992
海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	100,000	94,340
易生支付	支付关联方代售机票手续费	2,455	9,200

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

大新华航空	代关联方销售机票手续费	2,282	7,112
首都航空	代关联方销售机票手续费	24,401	2,388
金鹏航空	代关联方销售机票手续费	114	1,024
西部航空	代关联方销售机票手续费	296	328
新生飞翔	积分销售收入	147,264	176,117
海旅管理	新金鹿卡销售收入	1,643	-
海航财务公司	利息收入	16,217	81,797
海航集团	利息收入	-	155,815
海航实业	利息收入	-	42,586
海航货运	货运包舱收入	285,226	1,101,668
海航速运	货运包舱收入	170,667	790,653
云南祥鹏投资	客运包机收入	61,633	474,651
宜昌机场	客运包机收入	8,987	89,006
潍坊机场	客运包机收入	80,776	67,986
航旅投资	客运包机收入	19,839	61,463
营口机场	客运包机收入	16,127	55,923
安庆天柱山机场	客运包机收入	40,733	55,587
凯撒旅业	客运包机收入	-	37,200
满洲里机场	客运包机收入	4,110	4,710
松原查干湖机场	客运包机收入	11,110	3,725
唐山三女河机场	客运包机收入	13,580	-
首都航空	里程积分收入	4,989	10,047
香港航空	里程积分收入	3,059	9,223
金鹏航空	里程积分收入	775	1,434
首都航空	提供维修以及保障服务费	285,509	53,043
天津航空	提供维修以及保障服务费	257,950	97,740
西部航空	提供维修以及保障服务费	139,019	35,795
金鹏航空	提供维修以及保障服务费	23,906	5,724
香港航空	提供维修以及保障服务费	6,794	5,738
首都航空	提供人员培训服务	30,190	45,674
天津航空	提供人员培训服务	25,750	18,281
金鹏航空	提供人员培训服务	10,378	12,271
西部航空	提供人员培训服务	8,992	14,499

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：于 2020 年 6 月，本公司出售天羽飞训 100% 股权，天羽飞训不再纳入本集团合并范围，本集团与天羽飞训的关联交易包括出表日之后期间，即 2020 年 7 月至 12 月。

于 2019 年 11 月，海航技术纳入本集团合并范围，本集团与海航技术的关联交易包括合并日之前期间即 2019 年 1 月至 10 月。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
首都航空	飞机	274,869	294,533
天津航空	飞机	226,297	-
大新华航空	飞机	132,190	148,364
金鹏航空	飞机	89,711	90,816
西部航空	飞机	69,229	89,336
天羽飞训	模拟机	66,595	26,570
海航酒店集团	房产	35,309	99,974
新华航食	房产	28,020	28,020
首都航空	房产	13,339	16,403
海航冷链	房产	11,927	6,191
金鹿(北京)公务	房产	9,871	12,551
海航航空集团	房产	8,263	9,641
渤海信托	房产	5,943	5,943
海航财务公司	房产	4,245	4,245
海航技术	房产	-	36,507
海航技术	机库	-	28,500
海航集团	房产	-	4,387
渤海租赁	房产	2,830	-
易航科技	房产	3,368	3,368
逸唐酒店	房产	3,787	-

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
渤海租赁	飞机	2,018,291	1,754,323
天航金服	飞机	1,127,186	1,234,220
香港航空	飞机	984,163	612,450
海航航空集团	飞机	694,028	493,728
天津航空	飞机	237,608	
扬子江租赁	飞机发动机	47,536	

长江租赁	飞机	31,535	138,335
首都航空	飞机	26,489	29,598
大新华航空	飞机	10,800	
香港快运	飞机	-	8,029
海航技术	机库及车辆	-	6,717
美兰空港	机场航站楼	5,595	4,224

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：上述租赁的租金定价为双方协定价格。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大新华航空	4,436,727	2017/11/29	2021/11/10	否
海航航空集团	5,308,096	2017/9/25	2024/9/21	否
天羽飞训	316,551	2020/6/17	2027/10/24	否
金鹏航空	258,950	2014/12/19	2023/12/19	否
天津航空	4,870,602	2019/11/7	2028/6/25	否
海航集团	1,533,000	2019/8/30	2022/8/29	否
海航旅游	74,907	2017/6/30	2021/6/29	否
香港航空	919,669	2018/12/28	2030/6/30	否
天津航空	370,353	2019/11/7	2024/6/30	否
南沙渤海四号	575,234	2016/9/9	2028/10/17	否
大新华航空	1,454,000	2018/1/26	2020/1/26	否
天津航空	399,000	2019/11/7	2020/2/20	否
海航航空集团	758,000	2018/11/18	2021/11/14	否
海航航空集团	320,500	2018/11/28	2020/11/30	否
海航航空集团	1,082,619	2019/10/18	2021/7/14	否
天津航空	316,310	2020/5/21	2020/9/11	否
大新华航空	251,928	2019/3/27	2022/3/26	否
大新华航空	563,000	2016/6/23	2021/6/12	否
海航航空集团	226,500	2018/8/27	2019/12/27	否
大新华航空	250,000	2019/11/25	2021/11/20	否
大新华航空	6,196,397	2015/3/24	2024/1/28	否
海航航空集团	1,922,921	2015/7/31	2022/7/10	否
金鹏航空	309,205	2017/9/15	2031/7/21	否
海航集团	126,056	2019/1/30	2024/4/30	否
海航货运	149,659	2017/2/27	2018/2/27	否
首都航空	1,877,334	2009/7/1	2033/11/29	否
天津航空、天航控股	335,249	2016/8/16	2022/12/15	否
扬子江租赁	58,137	2011/12/15	2019/9/30	否
海航航空集团	175,571	2016/1/20	2021/1/21	否
大新华航空	549,850	2015/12/18	2023/12/24	否

大新华航空、天羽飞训	182,034	2016/12/21	2021/12/16	否
海航航空集团	822,328	2016/10/28	2021/10/30	否
首都航空	1,081,371	2011/1/21	2026/10/20	否
西部航空	952,831	2011/4/26	2026/10/1	否
云南祥鹏投资	386,375	2019/12/15	2023/7/15	否
大新华航空	638,332	2018/12/29	2021/12/29	否
大新华航空	234,000	2017/3/17	2021/3/17	否
海航航空集团	1,073,708	2019/10/31	2021/3/21	否
海航地服	200,000	2018/5/3	2020/5/3	否
海航机场集团	745,506	2015/9/21	2019/12/18	否
海航集团有限公司及其下属公司	6,991,033	2016/2/5	2023/12/2	否
其他	818,451	2013/10/21	2023/8/6	否
大新华航空	3,980,000	2019/1/25	2020/12/26	是
海航航空集团	3,155,000	2019/1/22	2020/12/25	是
天津航空	600,000	2019/11/7	2020/5/25	是
海航集团	732,501	2011/12/15	2020/9/4	是
大新华航空(香港)	2,686,256	2015/1/22	2020/3/1	是
大新华航空	480,000	2019/5/30	2020/6/14	是
云南祥鹏投资	1,662,000	2019/1/8	2020/12/27	是
海航物流集团	310,000	2019/12/16	2020/12/16	是
大新华航空(香港)	808,670	2016/9/18	2020/4/24	是

注 1: 截止 2020 年 12 月 31 日, 上述对关联方提供担保的利息、罚息及违约金等余额约为 4,480,437 千元。该金额最终经破产重整的债权审查程序, 以法院裁定为准。根据与其他关联方的协议约定及书面承诺, 该等借款项下的本金、利息、罚息、复利及违约金等相关费用, 均由其他关联方负责偿还。

注 2: 天羽飞训自 2020 年 7 月起不再纳入海航控股合并报表范围。

注 3: 公司对首都航空 1,618,566 千元担保事项, 已经以前年度股东大会决议通过, 首都航空时名金鹿航空有限公司。

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
大新华航空	300,000	2020/3/23	2021/3/22	否
大新华航空	2,200,000	2019/1/23	2021/11/12	否
大新华航空	300,000	2019/4/25	2020/4/15	否
大新华航空、海航航空旅游	99,990	2020/6/23	2021/6/23	否
大新华航空、海航航空集团	5,479,796	2018/6/08	2021/12/11	否
大新华航空、海航航空集团、海	1,476,000	2019/5/23	2021/5/21	否

航集团				
大新华航空、美兰机场	150,000	2018/9/29	2020/9/24	否
海航航空旅游	862,640	2018/6/27	2021/7/01	否
海航航空旅游	199,670	2020/1/19	2021/11/26	否
海航航空旅游、海航航空集团	500,000	2019/5/23	2021/5/31	否
海航航空管理	440,000	2019/1/24	2021/2/11	否
海航航空集团	1,560,723	2018/2/27	2021/11/01	否
海航航空集团	497,000	2019/8/14	2021/8/06	否
海航航空集团	450,000	2018/9/28	2020/11/27	否
海航航空集团	100,000	2019/5/20	2020/5/19	否
海航航空旅游	470,494	2019/12/10	2020/12/09	否
海航航空集团	12,000	2020/3/03	2021/2/23	否
海航航空集团	329,709	2019/11/27	2020/11/26	否
海航航空集团、海航集团	514,655	2018/8/02	2020/7/26	否
海航集团	2,553,498	2018/6/21	2021/11/29	否
海航集团	600,000	2019/1/15	2021/2/14	否
海航集团	365,000	2019/10/28	2020/10/28	否
海航集团、海航航空旅游、海航航空集团、美兰机场、海航商业控股	5,117,400	2019/6/27	2020/6/27	否
海航航空集团、海航集团、美兰机场、长江租赁、海南航鹏、海航天津	3,280,000	2019/12/26	2020/12/27	否
海航集团、渤海租赁	2,169,825	2018/11/05	2019/11/05	否
大新华航空、海航集团	717,929	2018/3/30	2020/3/30	否
大新华航空	300,000	2019/7/24	2020/3/23	是
大新华航空	600,000	2019/11/07	2020/12/17	是
大新华航空、海航航空旅游	100,000	2019/6/11	2020/6/13	是
大新华航空、海航航空集团	1,210,000	2019/3/29	2020/6/09	是
海南国善	498,700	2017/8/31	2020/8/31	是
海航航空旅游	199,670	2019/1/28	2020/11/26	是
海航航空管理	10,000	2019/1/04	2020/1/04	是
海航航空集团	168,500	2020/3/31	2020/11/20	是
海航集团	331,500	2019/12/13	2020/11/20	是
大新华航空	300,000	2020/9/08	2023/9/08	否
大新华航空、海航航空集团	2,243,591	2016/9/28	2022/11/28	否
大新华航空、海	221,998	2017/5/03	2020/12/28	否

航航空集团				
海航航空旅游	39,000	2019/12/03	2022/12/02	否
海航航空管理服务	59,850	2019/11/05	2023/1/06	否
海航航空集团	1,572,118	2014/12/23	2029/11/17	否
海航航空集团	93,000	2018/7/20	2021/4/12	否
海航航空集团、海航航空旅游	512,778	2016/6/07	2021/6/07	否
海航航空集团、美兰机场	19,000	2019/1/07	2021/1/07	否
海航集团	13,459,356	2013/6/19	2024/3/27	否
海航集团	582,935	2007/9/28	2020/8/31	否
海航集团	330,590	2012/11/29	2024/11/28	否
海航航空集团	98,000	2019/1/28	2021/1/21	否
海航集团、大新华航空	1,071,906	2020/2/03	2020/4/24	否
海航集团、海航航空集团	329,336	2015/3/27	2020/3/31	否
大新华航空、海航集团、海航航空集团	199,999	2015/11/06	2021/11/06	否
海航集团、海航资本集团	1,400,000	2020/6/04	2023/5/24	否
海航集团、海航基础	300,000	2018/7/19	2021/7/19	否
海航集团、海航基础、大新华航空	220,000	2018/8/22	2020/8/22	否
海航集团、海航实业	340,000	2018/8/17	2020/8/17	否
海航集团、美兰机场	123,720	2002/8/02	2035/8/02	否
大新华航空	248,880	2019/7/10	2021/7/10	否
海航航空旅游	909,000	2018/6/28	2021/6/25	否
海航航空集团、美兰机场	250,000	2018/12/28	2020/12/28	否
海航集团	1,435,938	2011/5/24	2021/5/24	否
海航集团	199,969	2015/3/26	2020/3/27	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
海航集团有限公	11,103,020			

司				
海航航空集团有限公司	10,228,308			
大新华航空有限公司	8,000,935			
云南祥鹏投资有限公司	6,043,901			
海航航空管理服务股份有限公司	1,779,496			
其他	847,404			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海发控	转让海南国善、海南国旭、海南航鹏 100%股权	2,943,999	
陕西中欧发展控股有限公司	受让陕西长安航空旅游有限公司 20 亿股股权	2,048,163	
海航航空(香港)控股有限公司	转让飞机	1,486,454	835,650
香港航空	受让飞机预付款	1,416,397	
海航基础产业集团有限公司	转让天羽飞训股权	749,118	
海航航空地面服务有限公司	受让民航特种车辆	171,185	
大新华航空	转让飞机	68,958	
海航航空集团	转让天津航空 48%股权	-	6,685,162
海航航空集团	受让海航技术及天羽飞训股权	-	3,834,164
香港航空	飞机引进	-	2,159,404
海航旅游集团	转让飞机	-	913,006

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	30,255	37,354

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

增资

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海岛临空	增资海航技术	2,500,000	-
长安航旅	增资长安航空		30,000

收购少数股东股权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴兴晟	收购新华航空股权	-	1,564,987

其他

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
首都航空	人员转让	16,105	2,010
天津航空	人员转让	11,226	-
西部航空	人员转让	3,457	4,400
上海金鹿公务	人员转让	1,698	-
海航技术	人员转让	-	8,807
金鹿北京	飞行员转让	-	4,800

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	海航财务公司	4,394,469	-	4,700,428	-
应收账款	海航航空销售	946,843	-	978,085	-
应收账款	海航货运	559,983	-	469,114	-
应收账款	云南祥鹏投资	370,307	-	454,628	-
应收账款	海航速运	221,999	-	228,739	-
应收账款	北京新旅国际	129,959	-	-	-
应收账款	海航酒店集团	120,212	-	-	-
应收账款	香港航空	95,166	-	252	-
应收账款	其他	658,596	-	712,506	-
其他应收款	海航集团	12,295,954	-	10,352,810	-
其他应收款	海航航空集团	12,344,961	-	3,074,228	-
其他应收款	大新华航空	8,641,775	-	-	-
其他应收款	云南祥鹏投资	6,164,552	-	915,077	-
其他应收款	天津航空	4,088,186	-	1,942,269	-
其他应收款	首都航空	2,184,901	-	2,015,351	-
其他应收款	海航航空管	1,779,496	-	-	-

	服				
其他应收款	航辉农业	1,122,304	-	-	-
其他应收款	其他	5,740,323	-	6,498,714	-
预付款项	香港航空		-	305,665	-
预付款项	海岛一卡通	38,615	-	1,012	-
预付款项	天羽飞训	24,386	-	-	-
预付款项	海航地服	11,527	-	-	-
预付款项	海航航空集团		-	418,803	-
预付款项	其他	34,830	-	218,243	-
其他非流动金融资产(含一年内到期部分)信托资产收益权	天津航空	6,698,558	-	17,215,674	-
其他非流动金融资产(含一年内到期部分)信托资产收益权	大新华航空	4,290,183	-	4,973,200	-
其他非流动资产	陕西中欧	2,048,163		-	-
其他非流动资产	渤海租赁	256,927	-	633,341	-
其他非流动资产	天航金服	115,330	-	585,002	-
其他非流动资产	香港航空	28,878	-	201,459	-
其他非流动资产	长江租赁	27,459	-	103,052	-
其他非流动资产	天津航空	-	-	477,764	-
其他非流动资产	海航财务公司	-	-	456,997	-
其他非流动资产	海航航空集团	-	-	187,213	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	天津航空	495,250	-
预收款项	凯撒旅业	-	25,383
预收款项	新生飞翔	-	5,455
应付票据	海航航空进出口	-	337,000
应付票据	海航技术		-
应付账款	渤海租赁	1,772,571	307,146
应付账款	天航金服	953,171	138,468

应付账款	大新华航空	713,390	-
应付账款	旅云租赁	652,308	38,095
应付账款	香港航空	549,163	-
应付账款	海航地服	332,499	-
应付账款	天津航空	123,586	16,585
应付账款	天津海建	102,467	104,815
应付账款	大新华飞机维修	-	118,718
应付账款	其他	2,007,031	485,610
其他应付款	大新华航空	159,723	-
其他应付款	海航冷链	110,874	123,874
其他应付款	海航航空集团	104,955	401
其他应付款	其他	300,155	35,659
长期应付款	长江租赁	3,647,230	3,663,997
长期应付款	扬子江租赁	664,726	744,442

7、关联方承诺

适用 不适用

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

关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
经营性租赁租出		
-首都航空	269,025	320,717
-金鹏航空	237,246	313,749
-天津航空	220,322	236,012
-大新华航空	92,774	139,540
-西部航空	64,442	88,215
-天羽飞训	70,833	-
合计	954,642	1,098,233

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 资本性支出承诺事项

以下对于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
购买飞机	10,693,894	10,366,490
其他固定资产	462,802	835,253
	11,156,696	11,201,743

2、 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	8,687,308	9,934,469
一至二年	8,476,969	9,592,690
二至三年	7,976,712	9,447,041
三年以上	39,140,730	50,054,989
	64,281,719	79,029,189

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

于 2021 年 2 月 10 日，海南省高级人民法院裁定受理海航控股重整，本公司的管理人于同日通知债权人向管理人申报债权，债权申报截止日为 2021 年 3 月 31 日，第一次债权人会议已经于 2021 年 4 月 12 日召开。根据《破产法》的规定，未在前述期限内申报债权的，可以在破产财产最后分配前补充申报，但要承担为审查和确认补充申报债权的费用。债权人未依法申报债权的，在重整计划执行期间不得行使权利，在重整计划执行完毕后可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1)于2021年3月19日,本公司破产重整管理人发布了《海航集团航空主业战略投资者招募公告》,意向战略投资者原则上应于2021年4月11日前(含当日)前往管理人指定地点提交报名材料。

(2)本公司及子公司重整案第一次债权人会议已于2021年4月12日在海南省高级人民法院的指导下顺利完成既定会议议程。本次会议不涉及表决事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

- (1) 航空营运业务分部，包括客运及货运服务；
- (2) 其他业务分部包括酒店服务等个别非重大的经营分部，本集团将其合并为其他业务分部。
- (3) 航空辅业分部，包括为航空营运分部提供维修服务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	航空运营分部	其他业务分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	29,186,778	214,248	-		29,401,026
营业成本	41,446,030	47,639	-		41,493,669
利息收入	299,147	703	-		299,850
利息费用	8,408,917	154,834	-		8,563,751
资产减值损失	2,285,944	-	1,148,179		3,434,123
信用减值损失	1,902,453	112,340	27,981,620		29,996,413
对联营企业的投资(损失)/收益	-	-	-9,264,967		-9,264,967
公允价值变动(损失)/收益	-	-	-8,852,355		-8,852,355
折旧和摊销费用	4,730,864	47,025	-		4,777,889
(亏损)/利润总额	-23,970,865	-83,895	-47,247,121		-71,301,881
所得税费用	-2,062,980	-496,342	-		-2,559,322
净(亏损)/利润	-21,907,885	412,447	-47,247,121		-68,742,559
资产总额	79,055,527	4,965,889	84,197,354	3,642,078	164,576,692
负债总额	154,357,292	6,571,343	21,305,250	-4,596,714	186,830,599
非流动资产增加额	3,548,268	13,286	-		3,561,554

2019 年情况：

项目	航空运营分部	其他业务分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	72,223,568	165,842	-	-	72,389,410
营业成本	66,947,616	69,929	-	-	67,017,545
利息收入	1,018,536	2,912	-	-	1,021,448
利息费用	5,826,481	28,323	-	-	5,854,804
资产减值损失	-	-	-	-	-
信用减值损失	571,127	150,462	30,775	-	752,364
对联营企业的投资(损失)/	-	-	127,751	-	127,751

收益					
公允价值变动(损失)/收益	-	-	143,885	-	143,885
折旧和摊销费用	5,597,860	59,728	-	-	5,657,588
(亏损)/利润总额	-1,699,038	-88,524	2,826,910	-	1,039,348
所得税费用	317,886	-11,630	-	-	306,256
净(亏损)/利润	-2,016,924	-76,894	2,826,910	-	733,092
资产总额	135,386,404	10,897,662	68,347,556	-4,693,706	209,937,916
负债总额	128,222,563	7,262,367	14,097,635	-1,024,881	148,557,684
非流动资产增加额	3,059,160	545	-	-	3,059,705

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,509,306
1 至 2 年	1,664,441
2 至 3 年	79,924
3 至 4 年	1,238
4 至 5 年	82
5 年以上	9,936
合计	3,264,927

(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	2,371,825	73	1,475,827	62	895,998	8,184	1	8,184	100	0
按组合计提坏账准备	893,102	27	120,203	13	772,899	3,275,771	99	35,705	1	3,240,066
合计	3,264,927	/	1,596,030	/	1,668,897	3,283,955	/	43,889	/	3,240,066

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
应收账款 1	946,720	672,171	71	预计无法全额收回
应收账款 2	550,130	249,484	45.35	预计无法全额收回
应收账款 3	221,999	157,620	71	预计无法全额收回
其他	652,976	396,552	60.73	预计无法全额收回
合计	2,371,825	1,475,827	62	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	627,185	38,202	6.09
逾期一年以内	182,921	38,526	21.06
逾期一年至两年	79,924	40,456	50.62
逾期两年至三年	1,238	1,185	95.75
逾期三年至四年	82	82	100
逾期四年以上	1,752	1,752	100
合计	893,102	120,203	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,939,623	1,300,049	59%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	92,448	239,038
应收股利	14,193	44,490
其他应收款	41,498,424	23,371,746
合计	41,605,065	23,655,274

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
财务公司	48,621	149,226
其他	43,827	89,812
合计	92,448	239,038

(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

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)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			115,748	115,748
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			115,748	115,748

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西部航空	8,118	25,447
海南海航进出口	5,142	16,120
美兰空港	580	1,818
美兰机场	353	1,105
合计	14,193	44,490

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			30,297	30,297
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			30,297	30,297

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	27,603,862
1 至 2 年	6,268,441
2 至 3 年	6,823,553
3 至 4 年	511,002
4 至 5 年	1,526,248
5 至 6 年	333,575
6 年以上	3,093,303
减：坏账准备	-4,554,919
合计	41,605,065

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方租金等款项应收子公司款项	13,855,301	10,204,740
应收飞机租赁保证金及维修储备金	503,466	317,301
应收利息	208,196	239,038
应收股利	44,490	44,490
应收关联方资金拆借款项	31,022,203	13,427,038
其他	526,328	579,595
减：坏账准备	-4,554,919	-1,156,928
合计	41,605,065	23,655,274

(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)	
2020年1月1日余额	0	298,852	858,076	1,156,928
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	1,631		3,695,212	3,696,843
本期转回		298,852		-298,852
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	1,631	0	4,553,288	4,554,919

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

不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	1,156,928	3,696,843	298,852			4,554,919
合计	1,156,928	3,696,843	298,852			4,554,919

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海航航空集团	资金拆借及应收股权处置款	12,309,725	两年以内	22%	109,557
海航集团	资金拆借	11,473,575	六年以内	21%	102,115
大新华航空	资金拆借及飞机收益权款等	7,698,507	一年以内	14%	68,517
海航技术	往来款	3,832,961	六年以内	7%	-
天津航空	飞机租金等	1,822,911	六年以内	3%	826,690
合计	/	37,137,679	/	67%	1,106,879

(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	29,957,856	7,019,717	22,938,139	30,653,562		30,653,562
对联营、合营企业投资	936,187		936,187	7,771,170		7,771,170
合计	30,894,043	7,019,717	23,874,326	38,424,732		38,424,732

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华航空(i)	6,665,705		768,614	5,897,091	768,614	768,614
祥鹏航空(ii)	4,862,868			4,862,868		
长安航空	3,781,180			3,781,180		
北部湾航空	2,820,433			2,820,433		
海航技术	4,803,043		3,265,369	1,537,674	3,265,369	3,265,369
海南福顺	1,094,161		41,721	1,052,440	41,721	41,721
北京科航	1,728,341		792,043	936,298	792,043	792,043
布鲁塞尔 SODE	667,895			667,895		
乌鲁木齐航空	631,238			631,238		
山西航空	1,636,975		1,036,011	600,964	1,036,011	1,036,011
福州航空	1,200,000		1,115,959	84,041	1,115,959	1,115,959
海航香港	58,417			58,417		
金鹿销售	7,600			7,600		
天羽飞训	695,706	-	695,706	0		
合计	30,653,562		7,715,423	22,938,139	7,019,717	7,019,717

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津航空	5,360,543			-5,360,543						-	
西部航空	1,464,949			-1,128,906	-336,043					-	
海航进出口	901,563			-1,536						900,027	
海航航空进出口	44,115			-7,955						36,160	
小计	7,771,170			-6,498,940	-336,043					936,187	
合计	7,771,170			-6,498,940	-336,043					936,187	

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	14,311,362	23,025,503	36,283,643	34,874,142
其他业务	3,221,305	2,146,304	5,285,159	3,441,821
合计	17,532,667	25,171,807	41,568,802	38,315,963

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度	2020 年度	2019 年度	2019 年度
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
航空客运收入	22,810,519	35,629,072	64,575,010	62,204,735
航空货运及逾重	2,475,466	3,890,807	2,475,417	2,393,410

行李收入				
退票手续费收入	1,203,102	-	1,959,713	-
	26,489,087	39,519,879	69,010,140	64,598,145

(b)其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度	2020 年度	2019 年度	2019 年度
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
飞机维修维护	970,880	1,062,784	260,834	224,822
飞机租赁(附注十二(5))	931,486	699,858	677,836	508,199
房屋租赁	349,756	49,751	431,549	82,922
飞行员训练及培训	117,665	71,676	136,292	75,061
其他	542,152	89,721	1,872,759	1,528,396
	2,911,939	1,973,790	3,379,270	2,419,400

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,498,940	336,113
处置长期股权投资产生的投资收益	53,412	7,460
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	9,250	11,564
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
外汇远期合约及外汇期权合约交割收	-4,066	-1,564

益		
处置天津航空股权投资收益	-	827,487
合计	-6,440,344	1,181,060

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	225,834	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	326,753	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	13,013	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	-8,852,355	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,722	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,844	
金融资产的公允价值变动		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	27,514	
合计	-8,304,119	

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	-646.43	-3.834	-3.834
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-563.12	-3.340	-2.077

根据企业会计准则相关规定，本公司计算 2020 年度基本每股收益时，已将权益工具中期票据相关利息自归属于母公司股东的净利润中扣除。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

公司全称(按公司简称拼音字母排序)	公司简称
安庆天柱山机场有限责任公司	安庆天柱山机场
北京新华空港航空食品有限公司	新华航食
北京海航珺府投资有限公司	珺府投资
北京科航投资有限公司	北京科航
北京首都航空控股有限公司	首航控股
北京首都航空有限公司	首都航空
布鲁塞尔苏德酒店	布鲁塞尔 SODE
渤海国际信托股份有限公司	渤海信托
渤海租赁投资股份有限公司	渤海租赁
百睿臣文化传媒(北京)有限公司	百睿臣文化
成都神鸟航空有限公司	神鸟航空

长安航空有限责任公司	长安航空
长江租赁有限公司	长江租赁
大新华航空有限公司	大新华航空
福州航空有限责任公司	福州航空
飞航航空地面服务有限公司	飞航地服
GategroupHoldingAG	GategroupHolding
国开精诚(北京)投资基金有限公司	国开精诚投资基金
国银租赁有限公司	国银租赁
广西北部湾航空有限责任公司	北部湾航空
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	甘肃航食
海南海航物业管理股份有限公司	海南物业
海南天羽飞行训练有限公司	天羽飞训
海南新生支付有限公司	新生支付
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	新生飞翔
易航科技股份有限公司	易航科技
海南海航航空信息系统有限公司	海航信息
海南海航航空进出口有限公司	海航航空进出口
海南海航航空销售有限公司	海航航空销售
海南海航饮品股份有限公司	海航饮品
海南海航斯提斯喷涂服务有限公司	海南海航斯提斯
海南琪兴实业投资有限公司	海南琪兴
海南省发展控股有限公司	海南发展控股
海南美亚实业有限公司	美亚实业
海南航旅投资控股有限公司	航旅投资
海南航空(香港)有限公司	海航香港
海南航空学校有限责任公司	海南航校
海南航空食品有限公司	海南航食
海南金鹿航空销售有限公司	金鹿销售
海南博鳌机场管理有限公司	博鳌机场
海口恒禾电子科技有限公司	恒禾电子
海口美兰国际机场有限责任公司	海口美兰
海航云端文化传媒(北京)有限公司	海航云端
海航冷链控股股份有限公司	海航冷链
海航商业控股有限公司	海航商业控股
海航思福租赁股份有限公司	海航思福
海航旅业集团有限公司	海航旅业
海航旅游管理控股有限公司	海旅管理
海航旅游集团有限公司	海航旅游集团
海航机场控股(集团)有限公司	海航机场控股
海航机场集团有限公司	海航机场集团
海航科技集团有限公司	海航科技集团
海航航空技术股份有限公司	海航技术
海航航空集团有限公司	海航航空集团
海航货运有限公司	海航货运
海南财富海湾置业有限公司	海航财富海湾置业
海航资本集团有限公司	海航资本集团
海航进出口有限公司	海航进出口
海航通航建设开发股份有限公司	海航通航
海航通航投资有限公司	海航通航

海航酒店(集团)有限公司	海航酒店集团
海航集团有限公司	海航集团
海航集团财务有限公司	海航财务公司
金鹏航空股份有限公司	金鹏航空
金鹿(北京)公务航空有限公司	金鹿(北京)公务
内蒙古空港航空食品有限责任公司	内蒙古航食
SwissportGroupS. à.l	SwissportGroup
SRTechnicsSwitzerlandLtd.	SRT
上海金鹿公务航空有限公司	上海金鹿公务
三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰机场
三亚汉莎航空食品有限公司	三亚航食
山西航空有限责任公司	山西航空
北京首航直升机股份有限公司	首航直升机
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业	兴航融投
陕西长安航空旅游有限公司	长安航旅
松原查干湖机场有限责任公司	松原查干湖机场
唐山三女河机场管理有限公司	唐山机场
天津海航建筑设计有限公司	天津海建
天津滨海农村商业银行	滨海农商行
天津航空地面服务有限公司	天航地服
天津航空实业有限公司	天航实业
天津航空有限责任公司	天津航空
天津航空金融服务有限公司	天航金服
天航控股有限责任公司	天航控股
乌鲁木齐航空有限责任公司	乌鲁木齐航空
潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊机场
新生支付有限公司	新生支付
新疆海航汉莎航空食品有限公司	新疆航食
西部航空有限责任公司	西部航空
香港国际航空租赁有限公司	香港国际租赁
香港快运航空有限公司	香港快运
香港航空有限公司	香港航空
香港航空租赁有限公司	香港航空租赁
香港航空集团控股有限公司	香港航空集团
云南祥鹏投资有限公司	云南祥鹏投资
云南祥鹏航空有限责任公司	祥鹏航空
宜昌三峡机场有限责任公司	宜昌机场
宜昌三峡机场航空食品有限公司	宜昌三峡航食
扬子江国际租赁有限公司	扬子江租赁
易生支付有限公司	易生支付
易生金服控股集团有限公司	易生金服
中国新华航空集团有限公司	新华航空
中国民航信息网络股份有限公司	民航信息网络
香港航空租赁有限公司	香港航空租赁
天津创鑫投资合伙企业(有限合伙)	天津创鑫
天津货运航空有限公司	天津货运
洋浦建运投资有限公司	洋浦建运
海南海岛一卡通支付网络有限公司	海南一卡通
海南航鹏实业有限公司	海南航鹏

海航商业控股有限公司	海航商业
北京海航基础投资有限公司	海航基础
海航实业集团有限公司	海航实业
海航旅游集团有限公司	海航旅游
渤海租赁投资股份有限公司	渤海租赁
营口机场有限公司	营口机场
金鹿(北京)公务航空有限公司	金鹿北京
海南美兰国际空港股份有限公司	美兰空港
大新华航空(香港)有限公司	大新华航空(香港)
海航航空旅游集团有限公司	海航航空旅游
嘉兴兴晟海新投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴兴晟
海航天津中心发展有限公司	海航天津
大新华飞机维修服务有限公司	大新华飞维
海南国善实业有限公司	海南国善
海南国旭实业有限公司	海南国旭
海南海岛临空产业集团有限公司	海岛临空
海南省发展控股有限公司	海发控
陕西中欧发展控股有限公司	陕西中欧

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐军

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用