

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 2021 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人王英明、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）曹京斐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	75
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	83

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海航控股/公司/本公司/上市公司	指	海南航空控股股份有限公司
控股股东/方大航空	指	海南方大航空发展有限公司
海航航空集团	指	海航航空集团有限公司，方大航空子公司
大新华航空	指	大新华航空有限公司，公司股东，海航航空集团子公司
American Aviation LDC.	指	美国航空公司，公司股东，大新华航空的全资子公司
祥鹏航空	指	云南祥鹏航空有限责任公司，公司子公司
新华航空	指	中国新华航空集团有限公司，公司子公司
长安航空	指	长安航空有限责任公司，公司子公司
北京科航	指	北京科航投资有限公司，公司子公司
布鲁塞尔 SODE	指	布鲁塞尔苏德酒店，公司子公司
山西航空	指	山西航空有限责任公司，公司子公司
乌鲁木齐航空	指	乌鲁木齐航空有限责任公司，公司子公司
福州航空	指	福州航空有限责任公司，公司子公司
金鹿销售	指	海南金鹿航空销售有限公司，公司子公司
海航香港	指	海南航空（香港）有限公司，公司子公司
海南福顺	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
海航技术	指	海航航空技术有限公司，公司子公司
海航集团	指	海航集团有限公司，公司股东
海航商服	指	海南海航商务服务有限公司，公司股东
幸运国旅	指	海南幸运国旅包机有限公司，公司股东
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	王英明

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	唐粒钦
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
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	http://www.hnair.com
电子信箱	presidentmailbox@hnair.com
移动应用客户端（APP）	海南航空
服务热线	95339
新浪微博	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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《香港商报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*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	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
	签字会计师姓名	段永强、蒋梦静

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	34,002,019	29,401,026	15.65	72,389,410
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	30,905,943	26,489,087	16.67	69,010,140
归属于上市公司股东的净利润	4,720,934	-64,003,308	/	519,037
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,701,489	-55,699,189	/	-2,391,645
经营活动产生的现金流量净额	677,262	-506,068	/	13,732,697
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	8,489,821	-28,371,512	/	51,498,401
总资产	143,254,576	164,576,692	-12.96	209,937,916

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.260	-3.834	/	0.006
稀释每股收益(元/股)	0.260	-3.834	/	0.006
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.589	-3.340	/	-0.167
加权平均净资产收益率(%)	-17.16	-646.43	/	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	38.90	-563.12	/	-5.9

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、2021 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	7,733,004	10,600,567	8,923,560	6,744,888
归属于上市公司股东的净利润	-2,599,530	1,718,641	-2,561,342	8,163,165
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,641,788	-873,555	-2,947,177	-4,238,969
经营活动产生的现金流量净额	647,983	1,183,930	544,693	-1,699,344

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	243,353	225,834	752,947
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	59,114	326,753	118,066
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			198,401
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		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	17,802,073		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-228,000		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	-2,159,091	-8,556,691	27,567
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,053		
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-41,898	-295,664	-73,558
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,330	-77,722	123,238
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,037	32,844	2,236,162
金融资产的公允价值变动			188,174
减：所得税影响额	63,885		982,898
少数股东权益影响额（税后）	189,003	-27,514	38,010
合计	15,422,423	-8,304,119	2,910,682

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,599,915	5,210,094	610,179	608,768
其他权益工具投资	4,103,451	1,690,143	-2,413,308	0
其他非流动金融资产	11,856,293	5,992,588	-5,863,705	-2,487,822
投资性房地产	5,090,295	2,827,110	-2,263,185	-41,898
衍生金融负债	12,280	0	-12,280	-3,614
合计	25,662,234	15,719,935	-9,942,299	-1,924,566

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）仍是影响民航业恢复发展的最大不确定性因素。海航控股积极响应落实“十四五”时期“一二三三四”民航总体工作思路，践行“变、干、实”的工作要求，牢牢把握扩大内需的战略基本点，科学统筹疫情防控与生产经营恢复，助力国内经济稳步恢复。2021 年，海航控股累计飞行 76.56 万小时，飞行班次 33.24 万班，运输旅客 4,130 万人次，同比 2020 年提升幅度均达 8%以上。在保障安全生产的同时，积极发挥“空中桥梁”的优势和作用，高效完成复工复产复学运输任务；积极助力海南自由贸易港建设，开发机票+免税、机票+康养、海南区域套票等旅游促销产品；推出“致敬最可爱的人”突出贡献旅客购票及乘机优待服务产品，感恩国家荣誉获得者、全国抗击新冠肺炎疫情先进个人、烈士遗属、军人、消防救援人员等杰出人士、英雄模范，以实际行动积极回馈社会。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）国际航空运输业概况

尽管全球经济在缓慢复苏，但疫情仍是民航业恢复的重要阻碍。根据国际航空运输协会（International Air Transport Association，简称 IATA）发布的 2021 年年度报告，包含国际和国内航线在内，全球航空客运需求指数较疫情前的 2019 年下降 58.4%。疫情爆发使许多重要市场的航空旅行复苏暂停，经济活动虽已重启，但客运需求，尤其是国际旅行市场依旧疲软。在经济复苏和供应受限的情况下，航油价格继续呈上涨趋势，航空公司运营面临较大压力。

（二）国内航空运输业概况

2021 年，国内疫情整体呈现地区性反弹及零星爆发，导致民航运输生产恢复仍具有明显的波动性，但民航市场整体呈现逐步向好、且货运市场恢复快于客运市场的趋势。2021 年我国民航完成运输总周转量、旅客运输量分别为 857 亿吨公里、4.4 亿人次，同比分别增长 7.3%、5.5%，分别恢复至 2019 年的 66.3%、66.8%。航空货邮运输需求旺盛，国际市场保持高速增长，全年货邮运输量 732 万吨，同比增长 8.2%，恢复至 2019 年同期 97%。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及经营模式

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

（二）公司市场地位

海航控股积极落实“民航强国”发展战略，紧抓海南自贸港建设等国家战略契机，力争打造世界一流航空公司。海航控股在中国的中南区海口、南宁，华北区北京、太原，西北区西安，西南区昆明，新疆乌鲁木齐，华东区福州等六大区域运营 8 家航空公司，在北京、广州、海口、深圳等 24 个城市建立航空营运基地/分公司，通过强化成员公司分工协作，构建高联通、广覆盖、高效互动的航线网络，增强重点市场的综合竞争力。2021 年，共运营国内外航线近 1,800 条，其中国内航线近 1,700 条，涉及内陆所有省、自治区、直辖市，国际航线近 100 条，包括定期客运、复工复产包机和客改货等航班，航线覆盖亚洲、欧洲、非洲、北美洲和大洋洲，通航境外 30 个城市。

2021 年，海航控股第十一次蝉联 SKYTRAX“五星航空公司”荣誉，连续五年进入“SKYTRAX 全球航空公司 TOP10”前十，并荣获“中国最佳航空公司”、“中国最佳航司员工”和“中国最佳公务舱”三项大奖。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，公司位列中国航空运输企业第一阵营。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）党建引领企业发展

2021年，海航控股以党建为引领，积极发挥各级党组织战斗堡垒和党员先锋模范作用，将党建工作与公司治理、生产经营、队伍管理等深度融合，切实发挥党建工作的引领和保障作用。持续深入学习党史，树立健康向上的企业文化；认真学习贯彻新发展理念，依托海南自贸港政策红利，谋发展、干实事、做贡献；强化作风建设，各级党员干部积极落实“一线工作法”，加强员工关爱，凝聚人心谋发展。自加入方大集团以来，公司积极构筑“党建为魂”的企业文化，遵循“经营企业一定要对政府有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观，团结一心“变、干、实”，为新时期公司有序发展开启新篇章。

（二）具有国际影响力的安全品牌

2021年，海航控股以“三个敬畏”为内核，从狠抓作风建设、全面夯实三基、严控核心风险和关键流程提升运行风险管控能力、加大安全投入等方面系统性开展安全管理工作，以战战兢兢的态度对待安全管理，切实守住了安全底线，未发生严重征候及以上等级不安全事件。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，公司安全运行持续平稳，全年安全运行76.56万飞行小时，自开航以来累计安全飞行超过1110万小时，创造了连续安全运行29周年的优异成绩，安全水平行业领先，为中国民航由“民航大国”向“民航强国”发展贡献重要力量。

（三）聚焦核心市场，夯实航线网络核心竞争力

海航控股积极响应京津冀协同发展、海南自贸港建设、长三角一体化、粤港澳大湾区建设、成渝双城经济圈等发展战略，实施差异化发展策略，聚焦门户和区域枢纽核心市场，有序组织国内运力快速恢复，持续加大海南、北京、广深、成渝等核心市场资源投入，强化重点市场间的高频次网络覆盖。报告期内，在海南、广深、长沙、西安、郑州、乌鲁木齐等重点城市运力投放量位居前三，在全国29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90%以上。

2021年是海南全面深化改革开放、加快建设海南自贸港的关键之年。海航控股争当推动海南自贸港建设的排头兵，积极发挥主基地航司优势，海口运力投放及市场份额长年稳居第一，并于2021年3月开通海南自贸港首条定期洲际货运航线，不断强化海南进出港客货运航线网络布局，全力服务海南自贸港建设。

（四）持续提升的运行品质

海航控股将航班运行正常作为提高服务质量、促进行业发展的重要抓手，建立全面有效的生产运行指挥决策和评估机制；强化运行态势感知，合理制定航班计划，降低运行风险和运行压力；严抓始发与放行正常，确保航班运行有序顺畅。根据民航局统计数据，海航控股2021年整体航班正常率87.75%，实现正常率连续四年稳步提升。

（五）卓越的国际航空服务品牌

海航控股践行民航“真情服务”理念，倡导“不期而遇，相伴相惜”的品牌口号，致力于为旅客提供最高水平的服务。2021年，海航控股推出“行李全流程跟踪”、“行李门到门服务”等Hai-Pass便捷出行服务产品；打造航空防疫安全出行产品Care-U，开发智慧出行和无接触服务；推动智慧民航建设，实现Hai-Fi空中局域网服务，为旅客提供个性化的空中娱乐体验。同时，进一步提升适老化服务和特殊旅客人群服务体验，推出Care More年长旅客服务产品，将“真情服务”理念贯穿于服务各领域、全流程。自2011年起，海航控股凭借优质的服务产品和卓越的服务品质，连续十一年蝉联“SKYTRAX五星航空公司”荣誉并连续五年进入“SKYTRAX全球航空公司TOP10”前十，成为中国内地唯一入围并蝉联该项荣誉的航司；2021年，成为中国首家SKYTRAX“防疫安全五星认证”航司。

（六）承担社会责任的民族企业

海航控股以可持续发展为核心，以履行社会责任为载体，将社会责任融入组织治理，全面开展社会责任实践。2021年，海航控股严格落实民航局疫情防控“外防输入、内防反弹、人物同防”总策略及“动态清零”总方针，以高标准、严要求执行保障国防动员运输、防疫及救援物资运输、复工复产包机等各项特殊飞行任务；秉承“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，将绿色环保、低碳发展理念融入企业战略性规划、日常管理和运营流程，全年累计节省燃油7.3万吨，减少二氧

化碳排放约 23 万吨；开通延安—北京、成都—百色等 50 余条红色航线，助力推动红色旅游高质量发展，为乡村振兴、革命老区及偏远贫困地区经济发展提供有力支撑。

五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司实现收入 340.02 亿元，同比上升 15.65%。其中，运输收入 309.06 亿元，同比上升 16.67%；实现辅营收入 30.96 亿元，同比上升 6.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 47.21 亿元。

2021 年，公司实现总周转量 663,973 万吨公里，同比上升 11.32%；实现旅客运输量 4,130 万人，同比上升 11.52%；货邮运输量达 38.53 万吨，同比上升 24.96%。飞行班次达 33.24 万班次，同比上升 10.83%；飞行小时达 76.56 万小时，同比上升 8.94%。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司运营飞机共 344 架，机队分布情况如下表所示：

2021 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	263	79	18	166	7.12
B737-700	10	5	2	3	7.68
B737-800	199	55	16	128	7.77
B737-8	16	4	0	12	3.36
B787-8	10	9	0	1	7.9
B787-9	28	6	0	22	4.45
空客系列	63	7	4	52	6.05
A320	23	0	3	20	4.68
A330-200	9	0	0	9	11.39
A330-300	29	7	1	21	5.66
A350-900	2	0	0	2	3.29
巴工系列	18	4	2	12	11.46
E190	18	4	2	12	11.46
合计	344	92	24	230	7.15

经营数据摘要：

	2021 年	2020 年	增加/减少
运输能力			
可用座位公里（万）	8,383,899	7,687,702	9.06%
国际	98,570	513,499	-80.80%
国内	8,285,328	7,169,367	15.57%
地区	-	4,837	-100.00%
可用吨公里（万）	863,281	779,769	10.71%
国际	81,845	111,996	-26.92%
国内	781,436	667,398	17.09%
地区	-	374	-100.00%
运输量			
收入客公里（万）	6,261,563	5,710,563	9.65%
国际	46,878	320,211	-85.36%
国内	6,214,685	5,387,734	15.35%
地区	-	2,618	-100.00%
收入货运吨公里（万）	111,213	92,728	19.93%
国际	56,794	48,636	16.77%
国内	54,420	44,082	23.45%
地区	-	10	-100.00%
乘客人数（千人）	41,299	37,032	11.52%

国际	49	478	-89.75%
国内	41,250	36,535	12.91%
地区	-	19	-100.00%
货物及邮件（吨）	385,336	308,363	24.96%
飞行公里（万）	48,277	44,488	8.52%
轮档小时	765,636	702,799	8.94%
航班数目	332,363	299,877	10.83%
国际	2,898	5,957	-51.35%
国内	329,465	293,714	12.17%
地区	-	206	-100.00%
收入吨公里（万）	663,973	596,447	11.32%
载运率			
客座利用率（收入客公里/可用座位公里）	74.69%	74.28%	0.41
国际	47.56%	62.36%	-14.80
国内	75.01%	75.15%	-0.14
地区	-	54.13%	-54.13
综合载运率（收入吨公里/可用吨公里）	76.91%	76.49%	0.42
飞机日利用率（每架飞机每日轮档小时）	6.40	5.85	0.55

注：受疫情影响，2021 年地区航线全线停飞。

（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	34,002,019	29,401,026	15.65
营业成本	42,789,130	41,493,669	3.12
销售费用	1,303,574	1,624,628	-19.76
管理费用	1,617,697	1,214,935	33.15
财务费用	158,076	6,127,378	-97.42
研发费用	91,343	118,637	-23.01
经营活动产生的现金流量净额	677,262	-506,068	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,537,091	-3,224,558	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,640,287	-433,613	不适用

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司完成营业收入 34,002,019 千元，同比上升 15.65%，其中公司完成运输收入 30,905,943 千元，同比上升 16.67%，主要系 2021 年受新冠疫情影响逐步减弱，公司运力投放及旅客运输量同比上升所致。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空客运收入	27,254,978	/	/	19.48	/	/
航空货运及逾重行李收入	2,327,240	/	/	-5.99	/	/
退票手续费收入	1,323,725	/	/	10.03	/	/
合计	30,905,943	40,515,856	-31.09	16.67	2.52	增加 18.10 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	28,710,895	/	/	28.30	/	/
国际及地区	2,195,048	/	/	-46.61	/	/
合计	30,905,943	40,515,856	-31.09	16.67	2.52	增加 18.10 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
航空运输业务	航油成本	9,045,322	21.14	6,239,361	15.04	44.97	
航空运输业务	使用权资产折旧费	8,451,568	19.75	-	-	100.00	
航空运输业务	折旧费用和摊销费用	3,372,869	7.88	3,984,463	9.60	-15.35	
航空运输业务	起降成本	4,600,918	10.75	4,251,712	10.25	8.21	
航空运输业务	租金费用	747,314	1.75	11,339,170	27.33	-93.41	
航空运输	飞发维修	4,488,548	10.49	4,150,248	10.00	8.15	

业务	及航材消耗费						
航空运输业务	职工薪酬费用	6,450,679	15.08	5,682,022	13.69	13.53	
航空运输业务	民航建设基金	512,241	1.20	-	-	100.00	
航空运输业务	餐食成本	604,123	1.41	556,588	1.34	8.54	
航空运输业务	其他	2,242,274	5.24	3,316,315	7.99	-32.39	
其他业务	其他业务成本	2,273,274	5.31	1,973,790	4.76	15.17	
	合计	42,789,130	100.00	41,493,669	100.00	3.12	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
航空运输业务	客运	37,328,464	87.24	35,629,072	85.87	4.77	
航空运输业务	货邮及逾重行李	3,187,392	7.45	3,890,807	9.38	-18.08	
其他业务	其他业务成本	2,273,274	5.31	1,973,790	4.76	15.17	
	合计	42,789,130	100.00	41,493,669	100	3.12	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 5,429,943 千元，占年度销售总额 15.97%；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 %。

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
销售客户 1	1,449,941	4.26
销售客户 2	1,301,845	3.83
销售客户 3	999,459	2.94
销售客户 4	878,258	2.58
销售客户 5	800,440	2.35
合计	5,429,943	15.97

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 8,991,853 千元，占年度采购总额 21.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 千元，占年度采购总额 0%。

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
航油供应商 1	5,670,816	13.25
航油供应商 2	1,638,771	3.83
航油供应商 3	675,740	1.58
航油供应商 4	534,796	1.25
航材供应商 1	471,731	1.10
合计	8,991,853	21.01

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用发生额 1,303,574 千元，同比下降 19.76%，主要系销售代理手续费下降所致；公司管理费用发生额 1,617,697 千元，同比上升 33.15%，主要系疫情缓解，生产恢复，人员薪酬上升所致；公司财务费用发生额 158,076 千元，同比下降 97.42%，主要系因公司进入破产重整程序本期计提金融机构利息减少及汇兑收益增加所致。

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	91,343
本期资本化研发投入	
研发投入合计	91,343
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.27
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	443
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.2
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	10
本科	263
专科	144
高中及以下	26
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	108
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	221
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	93
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	21

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 677,262 千元，同比上升 233.83%，主要系受疫情影响逐步减弱，航空销售额增加所致；公司投资活动产生的现金流量净额-1,537,091 千元，同比上升 52.33%，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 1,640,287 千元，同比上升 478.28%，主要系本年度公司吸收投资增加及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、确认重整收益。

2021 年 12 月 31 日，海南省高级人民法院裁定海航控股重整计划执行完毕。根据重整计划，公司确认债转股收益 120.82 亿元，确认债务重组留债收益 47.45 亿元；另外公司重整期间确认债务豁免利得 9.76 亿元。

2、公允价值变动损失。

报告期内，公司对持有信托收益权资产、长期股权资产、投资性房地产、其他非流动金融资产等资产进行评估，根据评估结果，公司确认公允价值变动损失 22.01 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
其他应收款	10,643,238	7.43	48,451,517	29.44	-78.03	
存货	1,526,153	1.07	1,142,228	0.69	33.61	
其他流动资产	702,895	0.49	399,676	0.24	75.87	
其他权益工具投资	1,690,143	1.18	4,103,451	2.49	-58.81	
其他非流动金融资产	5,992,588	4.18	11,856,293	7.20	-49.46	
长期股权投资	53,578	0.04	10,250,172	6.23	-99.48	
投资性房地产	2,827,110	1.97	5,090,295	3.09	-44.46	
无形资产	1,285,323	0.90	888,554	0.54	44.65	
使用权资产	48,950,617	34.17	-	-	100.00	
其他非流动资产	1,733,919	1.21	7,423,652	4.51	-76.64	
短期借款	-	-	35,124,239	21.34	-100.00	
衍生金融负债	-	-	12,280	0.01	-100.00	

债						
应付票据	-	-	587,560	0.36	-100.00	
应付账款	8,893,732	6.21	20,664,244	12.56	-56.96	
合同负债	1,726,966	1.21	2,923,873	1.78	-40.94	
其他应付款	1,979,286	1.38	12,042,495	7.32	-83.56	
一年内到期的非流动负债	7,925,988	5.53	102,863,771	62.50	-92.29	
其他流动负债	138,185	0.10	1,964,948	1.19	-92.97	
长期借款	48,713,957	34.00	-	-	100.00	
租赁负债	51,320,765	35.81	-	-	100.00	

其他说明

其他应收款：下降主要系根据公司重整计划，应收关联方非经营性资金往来通过债务转移至关联方所致。

存货：上升主要系航材消耗件库存增加所致。

其他流动资产：上升主要系本年待抵扣增值税进项税额增加所致。

其他权益工具投资：下降主要系根据重整计划，公司将持有需关注类资产通过债务转移至关联方所致。

其他非流动金融资产：下降主要系将于一年内到期的信托收益权计入交易性金融资产及根据公司重整计划，将持有需关注类资产通过债务转移至关联方所致。

长期股权投资：下降主要系公司之子公司新华航空将持有渤海信托的股权列入其他非流动金融资产及根据公司重整计划，将持有需关注类资产通过债务转移至关联方所致。

投资性房地产：下降主要系部分投资性房地产因由对外出租转为自用，公司在自改变用途之日起，将该投资性房地产转为固定资产或无形资产。

无形资产：上升主要系公司持有土地资产由持有待租转为自用，将该投资性房地产转为无形资产以及北京基地扩建工程由在建工程转入无形资产所致。

使用权资产：上升主要系本期公司开始执行新租赁准则，将租赁资产确认为使用权资产所致。

其他非流动资产：下降主要系本期公司合并长安航旅，将预付股权款确认为对子公司股权投资以及本期公司飞机及发动机维修储备金和租赁保证金减少所致。

短期借款：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的短期借款余额根据公司重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

衍生金融负债：下降主要系公司之子公司贷款利率掉期合同终止所致。

应付票据：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的应付票据余额根据公司重整计划中规定的共益债、普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

应付账款：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的应付账款余额中的普通债的部分根据公司重整计划中对于普通债的安排执行相应会计处理所致。

合同负债：下降主要系本期公司预收票款减少所致。

其他应付款：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的其他应付款余额根据公司重整计划中规定的共益债、普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

一年内到期的非流动负债：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的部分一年内到期的非流动负债余额根据公司重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

其他流动负债：下降主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的其他流动负债余额根据公司重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

长期借款：上升主要系公司对截止 2021 年 12 月 31 日的长期借款余额根据公司重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理所致。

租赁负债：上升主要系本期公司开始执行新租赁准则，确认融资租赁及经营租赁负债所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	601,575	本集团长期借款的质押金
固定资产	38,922,793	本集团长期借款的抵押物
使用权资产	6,251,738	本集团融资租赁的抵押物
无形资产	405,259	本集团长期借款的抵押物
投资性房地产	1,922,017	本集团长期借款的抵押物
在建工程	48,163	本集团长期借款的抵押物

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

航空运输行业发展状况请见第三节第一项中的“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	4,046,423	76.29	73.33	7.48
A330-200	712,991	71.13	71.13	3.41
A330-300	2,931,367	71.82	71.82	4.61
B737-800	29,417,654	75.50	75.50	7.71
B737-700	1,201,498	68.21	68.21	5.35
B787-8	343,483	74.73	74.73	1.54
B787-9	1,850,781	69.01	69.01	3.74
EM9	795,141	75.98	75.98	3.03
合计	41,299,338	74.69	76.91	6.40

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)	83,838.99	76,877.02	9.06
客座率(%)	74.69	74.28	上升0.41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	9.66	5.99	211,956.48
融资租赁	24	8.70	5.68	58,100.37
经营租赁	230	5.65	6.69	495,579.03

4、主要补贴或奖励收入

单位：千元 币种：人民币

	计入当期损益的补	计入当期损益的补	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

	贴	贴				
期间	本期	上期	本期	上期	本期	上期
航线补贴	661,159	1,000,463	661,159	1,000,463		
税费返还	38,948	29,680	38,948	29,680		
其他	59,114	326,753	59,114	326,753		
合计	759,221	1,356,896	759,221	1,356,896		

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外股权投资 5,245,490 千元，其中：其他权益工具投资 1,690,143 千元，交易性金融资产投资 1,535,644 千元，其他非流动金融资产投资 1,966,125 千元，长期股权投资 53,578 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
00696	中国民航信息网络	29,860	1.99	624,596	0	-291,775	其他权益工具投资
00357	美兰空港	6,906	1.12	103,970	0	-78,924	其他权益工具投资
832297	ST 新生	288,271	19.51	41,182	0	-85,531	其他权益工具投资
000415	渤海租赁	1,850,412	8.52	1,534,102	268,863	0	交易性金融资产
600387	ST 海越	1,411	0.05	1,543	132	0	交易性金融资产
合计		3,615,160		2,305,393	268,995	-565,906	

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中国新华航空集团有限公司

该公司注册资本 43.87 亿元人民币，公司所持权益比例为 100.00%。经营范围为由天津始发（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）。截止 2021 年底总资产 91.07 亿元，净资产 49.49 亿元。2021 年营业收入 36.81 亿元，净利润-32.43 亿元。

(2) 长安航空有限责任公司

该公司注册资本 40.52 亿元人民币，公司所持权益比例为 97.09%。经营范围为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）。截止 2021 年底总资产 104.97 亿元，净资产 57.46 亿元。2021 年营业收入 14.34 亿元，净利润 4.88 亿元。

(3) 山西航空有限责任公司

该公司注册资本 13.02 亿元人民币，公司所持权益比例为 100.00%。经营范围为航空运输，由山西省始发至相邻省际间的支线航空客、货运输业务；航空运输客货代理；由山西省始发至国内部分城市的航空客、货运输业务；代购机票；代理报关；民用航空器维修；装潢设计；地貌模型制作；批发零售建材（不含林区木材）、百货、焦炭。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2021 年底总资产 14.53 亿元，净资产 10.04 亿元。2021 年营业收入 15.88 亿元，净利润-2.91 亿元。

(4) 云南祥鹏航空有限责任公司

该公司注册资本 34.96 亿元人民币，实收资本 33.39 亿元人民币，公司所持权益比例为 90.75%。经营范围为国内（含港澳台）、国际航空客货运输业务；货物进出口；保险兼业代理；礼品销售；景点及演出门票代售；酒店代订；汽车租赁；广告经营；食品经营；预包装食品批发零售。截止 2021 年底总资产 170.17 亿元，净资产 32.43 亿元。2021 年营业收入 43.27 亿元，净利润-11.39 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，酒店管理服务及相关咨询服务，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。截止 2021 年底总资产 21.07 亿元，净资产-7.90 亿元。2021 年营业收入 14.43 亿元，净利润-4.41 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）。截止 2021 年底总资产 29.59 亿元，净资产-5.35 亿元。2021 年营业收入 13.60 亿元，净利润-3.96 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。截止 2021 年底总资产 47.70 亿元，净资产 9.39 亿元。2021 年营业收入 1.42 亿元，净利润-0.64 亿元。

(8) 广西北部湾航空有限责任公司

该公司注册资本 30 亿元人民币，其中公司所持权益比例为 70%。经营范围为国内（含港澳台）、国际航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；与航空运输相关的服务业务；货物联运代理服务；客票销售服务；候机楼服务和经营；自有航空器租赁与航空器维修；航空专业培训咨询；货物及技术进出口；航空旅游、国内各类广告、飞行器零部件、日用百货经营；代理销售短期意外伤害保险、保险业务咨询服务；电子产品、工艺品（象牙及其制品除外）、化妆品、纺织品、预包装食品、非酒精饮料（以上两项凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）、茶叶零售。截止 2021 年底总资产 50.22 亿元，净资产 9.84 亿元。2021 年营业收入 17.76 亿元，净利润-3.98 亿元。

(9) 海航航空技术有限公司

该公司注册资本 37.46 亿元人民币，公司所持权益比例为 68.07%。经营范围为国内外用户维护、维修和翻新航空器、发动机（包括辅助动力装置）和其他附件；为国内外航空公司提供机务勤务保证，派遣人员提供维修和技术服务；机队技术管理及其他工程服务；校验服务；发动机、附件和其他部件的分包管理；人员培训；技术咨询；维修开发；地面设备及设施的设计、制造、修理、管理及物流服务；航空器材的设计、制造、仓储、物流、销售以及航空器材保障和管理服务；资产管理。截止 2021 年底总资产 82.78 亿元，净资产 32.12 亿元。2021 年营业收入 30.25 亿元，净利润 2.91 亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 全球航空复苏缓慢，不稳定因素增加

由于疫情长期、反复存在，部分国家政府已放松国内管制及国际旅行限制，导致国际防疫难度增加。进入 2022 年，病毒变体导致疫情加重，加之俄乌战争及欧洲国家局势紧张，燃油费用再度上涨，预计 2022 年上半年航空业损失将在前期预测的基础上扩大。

2. 中国民航呈逐步恢复态势

2022 年全国民航工作会议指出，民航运输生产恢复依然受到疫情防控、经营亏损、安全压力等不利因素的交织叠加影响，但得益于国内内需市场潜力巨大，通过持续科学的防控疫情、深挖航空市场潜力、加大助企纾困力度、优化提升服务品质等，预计 2022 年运输总周转量可达 1040 亿吨公里，旅客运输量 5.7 亿人次，货邮运输量 780 万吨，总体恢复至疫情前约 85%水平。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1. 党建引领，持续推动企业高质量发展

2022 年，海航控股将持续贯彻落实党建引领，以新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记新发展理念要求，扎实推进基层党组织建设，强化基层党组织与安全业务中心工作紧密融合，实现民航发展质量变革、效率变革、动力变革，推动安全运行和服务品质持续提升，有效应对国际、国内不确定因素带来的风险挑战，推动海航控股高质量发展，为扎实推进新时代民航强国战略进程贡献力量。

2. 聚焦核心市场，夯实网络竞争力

按照“十四五”时期“一二三四”民航总体工作思路，立足服务构建新发展格局，海航控股将紧抓国家“一带一路”、海南自贸港建设、京津冀协同发展等战略发展契机，捕捉经济发展、客货运需求增长及主要机场改扩建带来的发展空间；优化过夜基地，聚焦核心市场，实现运力集

中投放；持续完善骨干航线网络和国内国际中转配套网络，打造覆盖全球、国内国际高效互动、兼具网络张力和南北季节性调节功能的航线网络。

3. 筑牢安全基础，提升安全管理效能

2022 年是“十四五”时期的“基础年”，是疫情常态化后民航全面恢复生产运行关键时期。在国家“十四五”发展规划和全国安全生产专项整治三年行动计划的指引下，海航控股将民航安全运行平稳可控和民航安全专项整治三年行动方案融合推进，坚持以党建引领为原则，夯实安全质量基础，推进“三基”建设，聚焦“双盯”推进和全面落实风险隐患双重排查，为实现公司持续安全和民航安全管理添砖加瓦。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 持续提升安全品质

强化党建引领，以“三个敬畏”为内核，持续落实民航安全管理措施。筑牢安全质量体系，以法定自查、IOSA 内审为抓手，切实落实全员安全责任制；深入开展卓越航空体系评审、SMS、SeMS 体系完善；加强作风管理，夯实“三基”建设，通过优化安全质量平台、动态更新隐患清单、开发航后讲评、日常监察 APP 等方式，多措并举提升安全管理能力。

2. 持续提升网络核心竞争力

密切监控疫情影响与市场动态，有序推动生产经营恢复。抢抓国内市场恢复机遇，积极捕捉客改货、复工复产复学包机等结构性市场机会，全力提升整体经营收入；合理安排宽、窄体机型生产总量，优先保障主力机型窄体机经营效益，同步提升宽体机经营效益；聚焦核心枢纽，加强时刻资源获取，增强核心骨干网络广度和厚度，提高直飞航线比例，不断提升航线运行效率和品质。

3. 优化运行品质

2022 年，海航控股将多措并举，努力提升新时期航班运行品质。对标行业内优秀航空公司，学习优秀管理经验；优化航材、设备、人力配备，做好航空业恢复后的航班保障资源储备；提高精细化管理水平，加强内部管理控制；优化考核与激励政策，压实主体责任的同时重点提升主观能动性，让保障航班安全顺畅运行的理念深入人心。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观行业风险

2022 年上半年，全球疫情仍处于不稳定状态，加之国际局势紧张、燃油价格上涨，给民航业发展带来较大经营压力。随着国内外变异毒株疫情散点爆发，及相关地区更加严格的疫情防控措施，对民航旅客运输造成较大不利影响。

2. 行业竞争风险

受千万级旅客吞吐量机场持续改扩建、低成本航空发展、航空公司加大国内航线宽体机运力投放等因素影响，国内民航运输市场的竞争日趋激烈，对公司的航权时刻、票价水平、市场份额、运力投放等带来不确定性。同时，高速铁路分流国内中短程航线市场需求，将进一步压缩西南、西北地区短途航线市场空间。

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 2021 年 12 月 31 日，就本公司各类美元金融资产和美元金融负债而言，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本公司将增加或减少税前利润约 3,843,003 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。2021 年度，本公司航油

成本占比营业成本 21.14%，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 452,266 千元。

5. 其他不可抗力及不可预见风险

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

为了应对上述风险，公司 2022 年将以安全运营为基石，扎实推进安全管理，以完成年度生产经营为目标，紧抓市场收益提升，持续提升服务质量和运行品质，保证生产队伍稳定，确保公司稳步健康发展。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1. 股东和股东大会

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

2. 董事和董事会

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

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

3. 监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会会议。公司监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事本着对公司、对股东负责的态度，始终致力于维护公司及全体股东的合法权益，对公司重大事项发表意见，对公司财务以及董事、管理层履行职责的合法性、合规性进行监督，积极了解公司内控制度的建设和执行情况，贯彻落实监督职能，充分发挥了监督制衡作用。

4. 信息披露管理

公司设置专门机构并配备专业人员，按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，制定《信息披露事务管理制度》，对可能对公司的生产经营产生重大影响和对公司股价有重大影响的信息，进

行真实、准确、完整、及时、公平地披露，确保所有股东能够平等获得公司信息，维护投资者的利益。

5. 关联交易

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

6. 投资者关系管理

公司根据《公司法》《证券法》及其他有关法律、法规，制定《投资者关系工作制度》。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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股股东方大航空出具承诺如下：

“（一）保证人员独立

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

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

（二）保证资产独立完整

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

（三）保证财务独立

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

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

3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税；

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

（四）保证机构独立

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

（五）保证业务独立

1. 保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。

2. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

3. 保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。”

该承诺正在履行中。

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

√适用 □不适用

为避免同业竞争，方大航空出具承诺如下：

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

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

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

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

该承诺正在履行中。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 5 月 22 日	审议通过《2020 年年度报告及年报摘要》等 11 项议案并形成决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 9 月 18 日	审议通过《关于公司股东海航集团有限公司延长部分（首都航空、西部航空）承诺履行期限的报告》等 3 项议案并形成决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王英明	董事长	男	58	2022-02-11	2022-11-14	0	0	0	-	-	是
刘璐	原董事长	男	51	2021-05-21	2022-01-23	0	0	0	-	188.93	否
徐军	原董事长	男	51	2019-07-23	2021-05-21	0	0	0	-	77.60	否
陈明	副董事长	男	57	2018-06-15	2022-11-14	0	0	0	-	158.96	否
刘位精	原执行董事长	男	53	2019-07-23	2021-05-21	0	0	0	-	135.48	否
徐军	董事	男	51	2018-10-12	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
伍晓熹	董事	男	43	2018-12-17	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
刘强	董事	男	48	2022-02-11	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
吴锋	董事	男	38	2022-03-18	2022-11-14	34,200	34,200	0	-	-	是
王业权	董事	男	39	2022-03-18	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
刘位精	原董事	男	53	2019-07-10	2021-05-21	0	0	0	-	-	否
张志刚	原董事	男	48	2018-12-17	2021-12-23	0	0	0	-	-	否
刘吉春	原董事	男	42	2018-12-17	2022-03-18	0	0	0	-	-	否
徐经长	独立董事	男	57	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
张英	独立董事	女	59	2019-10-16	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
林泽明	独立董事	男	69	2016-11-23	2022-11-14	0	0	0	-	15.00	否
张晓辉	独立董事	男	56	2022-03-18	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
杨新莹	监事会主席	女	42	2022-02-11	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
李瑞	原监事会主席	男	45	2020-02-26	2022-01-27	0	0	0	-	-	是

郭 贇	监事	男	36	2020-02-26	2022-11-14	0	0	0	-	88.15	否
杨智鑫	监事	男	36	2022-04-21	2022-11-14	0	0	0	-	-	否
赵国刚	原监事	男	39	2019-04-08	2022-04-21	0	0	0	-	77.98	否
曹京斐	原监事	男	38	2020-02-26	2022-04-22	0	0	0	-	71.80	否
萧 飞	原监事	男	48	2020-02-26	2022-04-22	0	0	0	-	92.21	否
徐 军	总裁	男	51	2021-05-21	2024-05-20	0	0	0	-	131.20	否
马志敏	原总裁	男	48	2019-7-23	2021-05-21	0	0	0	-	60.00	否
马志敏	常务副 总裁	男	48	2021-05-21	2024-05-20	0	0	0	-	91.76	否
高 建	副总裁	男	41	2020-9-22	2023-9-21	0	0	0	-	-	是
伍晓熹	副总裁	男	43	2018-08-29	2024-08-29	0	0	0	-	147.35	否
刘 强	副总裁	男	48	2022-01-26	2025-01-25	0	0	0	-	-	否
李晓峰	副总裁兼 董事会秘 书	男	45	2019-04-12	2022-11-14	0	0	0	-	99.25	否
张鸿清	财务总监	男	47	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	147.88	否
王新震	安全总监	男	47	2018-09-21	2024-09-16	0	0	0	-	145.00	否
张志刚	原副总裁	男	48	2017-12-13	2021-12-13	0	0	0	-	136.81	否
刘吉春	原副总裁	男	42	2017-11-27	2022-03-18	0	0	0	-	86.69	否
合计	/	/	/	/	/	34,200	34,200	0	-	1,982.05	/

姓名	主要工作经历
王英明	男，1963年7月出生，籍贯天津市，毕业于西北工业大学航空发动机控制专业。现任海航航空集团有限公司董事长、总裁，海南航空控股股份有限公司董事长。历任海南航空控股股份有限公司常务副总裁、副董事长、总裁、董事长，海航航空集团有限公司首席执行官、副董事长、执行董事长兼执行总裁、董事长，海航航空技术有限公司董事长，海航集团有限公司执行副总裁，海航通航投资集团有限公司董事长，海航物流集团有限公司董事、常务副总裁、总裁，海航集团有限公司执行总裁等职务。
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。现任海航航空集团有限公司董事、海南航空控股股份有限公司总裁。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、董事长等职务。
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，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，现任海南航空控股股份有限公司董事、副总裁，海南天羽飞行训练有限公司董事长。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。
刘 强	男，1973 年 11 月出生，籍贯四川省，本科毕业于西北工业大学飞机发动机专业，研究生毕业于中国民航大学工商管理专业。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。历任海航航空技术有限公司副总裁、总裁，海南航空控股股份有限公司采购部总经理，西部航空有限责任公司副总裁、维修副总裁等职务。
吴 锋	男，1983 年 10 月出生，籍贯湖北省，毕业于北京大学，硕士研究生学历。现任辽宁方大集团实业有限公司董事局主席助理、海航航空集团有限公司工会主席、海南航空控股股份有限公司董事、易航科技股份有限公司董事长。历任海航旅游集团有限公司办公室主任、董事会办公室主任、社会责任总监、董事，海航集团有限公司社会责任与品牌部副总经理、办公室主任，海航航空集团有限公司董事长助理等职务。
王业权	男，1982 年 11 月出生，籍贯山西省，本科毕业于中国民航大学，研究生毕业于昆明理工大学。现任北京首都航空有限公司总裁、海南航空控股股份有限公司董事。历任幸运国际旅行社有限公司综合管理部总经理，云南祥鹏航空有限责任公司成都分公司总经理，北京首都航空有限公司总裁助理，海南航空控股股份有限公司深圳分公司总经理、北京基地副总监、北京基地总监等职务。
徐经长	男，56 岁，博士，中国人民大学杰出学者特聘教授，博士生导师，北京市教学名师，财政部会计名家，中国证监会第四、五届并购重组审核委员会委员、召集人；现任企业会计准则咨询委员会委员，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，海南航空控股股份有限公司、三六零安全科技股份有限公司、紫光股份有限公司、江苏恒顺醋业股份有限公司独立董事。
张 英	女，1962 年 12 月出生，籍贯北京市，毕业于中国社会科学院研究生院，经济学博士。1997 年评选为高级会计师，2018 年被评为正高级会计师。现任海南航空控股股份有限公司独立董事，历任北京市机械局职工大学企管系教师，保利大厦计财部经理、总会计师，北京市三元食品有限责任公司董事、副总经理兼财务总监，北京市燃气集团有限责任公司党委常委、董事、副总经理兼财务总监。
林泽明	男，1953 年出生，大学本科，中共党员。现任海南航空控股股份有限公司独立董事，历任海南省财政厅计财处处长，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。
张晓辉	男，1965 年 8 月出生，籍贯江苏省，毕业于中国政法大学。1984 年参加工作，现任海南省律师协会会长、海南航空控股股份有限公司独立董事。历任海南中邦律师事务所合伙人、专职律师，海南省律师协会副会长，中共海南省律师公证协会委员会委员，中共海南省律师行业委员会委员、副书记等职务。
杨新莹	女，1979 年 5 月出生，籍贯天津市，毕业于西南政法大学。现任海航航空集团有限公司总法律顾问、法律事务部总经理，海南航空控股股份有限公司监事会主席。历任海航物流集团有限公司合规法务部总经理、风控总监、总裁助理，海航实业集团有限公司合规审计部总经理、风险控制部总经理，海航集团有限公司合规法务部总经理，海南航空控股股份有限公司合规法务部总经理等职务。

郭 贇	男，1986 年 10 月出生，籍贯上海市，毕业于西安工程大学。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。
杨智鑫	男，1985 年 10 月出生，籍贯黑龙江省，毕业于中国人民大学工商管理专业，硕士研究生学历。2008 年参加工作，现任海南航空控股股份有限公司监事、党群工作部副部长、工会副主席。历任海航航空集团有限公司人资行政部品牌经理，海航旅业集团有限公司社会责任与品牌部项目发展业务总监，嗨途网络科技（深圳）有限公司人资与品牌部副总经理，海南航空控股股份有限公司党群办公室高级经理等职务。
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。现任海南航空控股股份有限公司常务副总裁。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，海南航空控股股份有限公司总裁等职务。
高 建	男，1981 年 1 月出生，籍贯黑龙江省，香港科技大学 EMBA，现任海南航空控股股份有限公司副总裁。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。
李晓峰	男，1977 年出生，籍贯福建省，毕业于南京大学经济法专业，现任海南航空控股股份有限公司副总裁、董事会秘书。历任海航集团有限公司证券业务主管、海航实业控股有限公司投资银行部高级业务经理、民安财产保险有限公司董事会秘书、海航航空集团有限公司国际与投资部副总经理、福州航空旅游集团有限公司副总裁等职务。
张鸿清	男，1975 年 11 月出生，籍贯广东省，毕业于暨南大学。现任海南航空控股股份有限公司财务总监。历任海南航空控股股份有限公司财务部总经理助理，海航集团有限公司计划财务部总经理助理、副总经理、常务副总经理，华安财产保险股份有限公司监事，海航实业集团有限公司计划财务部总经理、财务副总监，海航资产管理集团有限公司财务总监，海航航空集团有限公司财务部总经理，海航航空旅游集团有限公司风险控制部总经理、风控总监、总裁助理、董事等职务。
王新震	男，1975 年 3 月出生，籍贯辽宁省，毕业于中国民用航空飞行学院通用飞机驾驶专业。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) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐 军	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			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王英明	海航航空集团有限公司	董事长	2022-03-18	-
王英明	海航航空集团有限公司	总裁	2019-10-14	-
徐军	海航航空集团有限公司	董事	2018-11-13	-
吴锋	海航航空集团有限公司	工会主席	2022-03-06	-
吴锋	易航科技股份有限公司	董事长	2022-02-25	-
吴锋	辽宁方大集团实业有限公司	董事局主席助理	2022-03-06	-
伍晓熹	海南天羽飞行训练有限公司	董事长	2021-08-10	-
刘强	海航航空技术有限公司	董事长	2022-02-01	-
王业权	北京首都航空有限公司	总裁	2022-03-18	-
徐经长	三六零安全科技股份有限公司	独立董事	2020-04-03	-
徐经长	江苏恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2021-05-21	-
徐经长	紫光股份有限公司	独立董事	2021-05-17	-
张晓辉	海南省律师协会	会长	2019-01-12	-
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 1,982.05 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员实际获得报酬 1,982.05 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
王英明	董事长	选举	工作需要
刘璐	原董事长	离任	个人原因
徐军	原董事长	离任	工作需要
刘位精	原执行董事长	离任	工作需要
徐军	总裁	聘任	工作需要
马志敏	原总裁	离任	工作需要
马志敏	常务副总裁	聘任	工作需要
吴锋	董事	选举	工作需要
王业权	董事	选举	工作需要
刘强	董事	选举	工作需要
刘强	副总裁	聘任	工作需要
张志刚	原董事、副总裁	离任	工作需要
刘吉春	原董事、副总裁	离任	工作需要
杨新莹	监事会主席	选举	工作需要
李瑞	原监事会主席	离任	工作需要
杨智鑫	监事	选举	工作需要
赵国刚	原监事	离任	工作需要
曹京斐	原监事	离任	工作需要
萧飞	原监事	离任	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

公司于 2021 年 12 月 17 日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字 0372021092 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会于 2021 年 12 月 7 日决定对公司立案。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十三次会议	2021-04-29	审议通过《2020 年年度报告及年报摘要》等 22 项议案并形成决议
第九届董事会第十四次会议	2021-05-21	审议通过《关于选举刘璐先生担任公司董事长及法定代表人的报告》等 3 项议案并形成决议
第九届董事会第十五次会议	2021-07-29	审议通过《关于聘任公司副总裁的报告》1 项议案并形成决议
第九届董事会第十六次会议	2021-08-30	审议通过《2021 年半年度报告及报告摘要》等 7 项议案并形成决议
第九届董事会第十七次会议	2021-09-17	审议通过《关于续聘公司安全总监的报告》1 项议案并形成决议
第九届董事会第十八次会议	2021-10-18	审议通过《关于汪琪先生不再担任公司副总裁的报告》1 项议案并形成决议
第九届董事会第十九次会议	2021-10-28	审议通过《2021 年第三季度报告》1 项议案并形成决议

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

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

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	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险委员会	2021年1月1日至2021年5月21日：徐经长、张英、林泽明、徐军、刘位精 2021年5月21日至2021年12月31日：徐经长、张英、林泽明、刘璐、徐军
提名委员会	2021年1月1日至2021年5月21日：林泽明、张英、徐军 2021年5月21日至2021年12月31日：林泽明、张英、刘璐
薪酬与考核委员会	2021年1月1日至2021年5月21日：徐经长、张英、徐军 2021年5月21日至2021年12月31日：徐经长、张英、刘璐
战略委员会	2021年1月1日至2021年5月21日：徐军、刘位精、张志刚、刘吉春、张英

	2021 年 5 月 21 日至 2021 年 12 月 31 日：刘璐、徐军、张志刚、刘吉春、张英
--	--

(2). 报告期内审计与风险委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 29 日	2020 年度财务业绩表现, 以及 2020 年年度业绩预告		
2021 年 4 月 28 日	审议通过《2020 年年度报告及年报摘要》《关于续聘会计师事务所及支付报酬的报告》等 8 个议案		
2021 年 8 月 27 日	审议通过《2021 年半年度报告及报告摘要》1 个议案		
2021 年 10 月 28 日	审议通过《2021 年第三季度报告》1 个议案		
2021 年 12 月 30 日	会计师向审计与风险委员会汇报 2021 年度财务审计及内控审计工作安排		

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 29 日	审议通过《关于董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案的报告》1 个议案		

(4). 报告期内提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 5 月 12 日	审议通过《关于提名公司董事的报告》1 个议案		
2021 年 5 月 21 日	审议通过《关于提名公司高级管理人员的报告》1 个议案		
2021 年 7 月 29 日	审议通过《关于提名公司副总裁的报告》1 个议案		
2021 年 8 月 27 日	审议通过《关于提名公司副总裁的报告》1 个议案		
2021 年 9 月 17 日	审议通过《关于提名公司安全总监的报告》1 个议案		

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	11,579
主要子公司在职员工的数量	25,313

在职员工的数量合计	36,892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	745
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,381
销售人员	2,485
技术人员	16,302
财务人员	562
行政人员	767
其他	1,395
合计	36,892
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（含）以上	1,044
大学本科	18,725
专科	14,790
其他	2,333
合计	36,892

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司积极实施战略性薪酬计划,根据岗位价值与人才类型推行“3P1M”(即“职位-Position”、“人-Person”、“业绩-Performance”、“市场-Market”)为导向的薪酬理念,一方面以职位价值确定员工的整体薪酬福利水平。另一方面根据业务发展需求和人才可获得性,结合外部劳动力市场及行业薪酬水平,依据不同职位层级采取市场化、差异化的薪酬策略,体现本公司薪酬竞争性和吸引力。此外通过绩效考核体系、激励机制的完善,薪酬进一步向专业能力突出、业绩贡献稳定的员工倾斜。同时,积极营造干到给到、多劳多得的激励文化,将工作项目进度、经营创收、按劳计件等业绩指标与浮动薪酬进行挂钩,体现绩效薪酬对员工的持续激励。

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司除遵守《公司法》有关股份有限公司利润分配规定外,现行有效的《公司章程》第一百五十九条规定,公司利润分配政策如下:

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

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

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

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

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

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

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

- (1)公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- (2)公司发展阶段属成熟期且有重大投资计划或重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- (3)公司发展阶段属成长期且有重大投资计划或重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

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

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

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

8. 利润分配方案的审议和披露程序：

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

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

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

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

9. 调整利润分配政策的条件与程序：

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

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在配合重整和持续经营的同时，根据业务实际，及时修订和完善相关内部控制制度体系，并严格落实制度规定开展相关业务，定期或不定期对制度执行情况进行检查，确保相关制度有效执行。针对年审会计师对公司提出的管理建议，作出了相应的改进方案并予以整改落实。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请普华永道中天对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计，普华永道中天出具了标准的无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司经自查，发现存在股东及关联方非经营性资金占用、未披露担保、需关注的资产等事项，具体内容详见公司于2021年1月30日披露的《关于上市公司治理专项行动自查报告的公告》（编号：临2021-010，以下简称“自查报告”）。截至2022年1月，自查报告所涉事项已整改完毕，具体内容详见公司于2022年1月20日披露的《关于上市公司治理专项行动自查报告所涉事项已整改完毕的公告》（编号：临2022-003）。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

作为中国民航业首家获得能源管理体系认证的航空企业，海航控股持续秉承“保卫蓝天，绿色发展”的发展理念，坚持以“经营企业一定要对政府有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观为指导思想，积极承担环境社会责任，践行国家和海南省生态文明建设相关要求，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战略性规划、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。

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，推动中国民航业的可持续发展，同时积极对现有产品和服务进行绿色改造，为客户践行绿色生活提供更多可行方案与更好的消费体验。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

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

2020 年 9 月 29 日，海航控股“禁塑”航班正式启动，提前于法规要求 63 天全面贯彻执行“海南禁塑政策”，成为全国首家执行海南禁塑法规的航空公司，以实际行动助力推进海南自贸港建设，为国家生态文明试验区建设做出表率。2021 年 3 月，“碳达峰”、“碳中和”正式被写入政府工作报告，结合民航行业塑料污染治理工作要求，海航控股进一步扩大禁塑减排范围，预计全年可减少、替换逾 5,000 万件一次性塑料制品。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

海航控股建立跨多个业务部门、多个工作岗位的精细化管理体系，全方位开展精细化节油管控项目三十余个：如通过对天气、航路交通、保障设施的具体情况进行研判，实现航班加油精细化管控；通过选择初始目的地机场、初始备降场来节省燃油的“航路上二次放行”；飞机着陆后滑入机位过程中只使用一台发动机供给动力的“单发滑入”；在保证安全的范围内使用较小推力起飞、爬升的“减推力起飞”；航行中申请将航路截弯取直，减少飞行距离的“航段距离优化”等。2021 年，通过开展节能减排项目，海航控股共节省燃油 7.3 万吨，减少二氧化碳排放约 23 万吨。

同时，为助力打赢蓝天保卫战，海航控股结合自身管理经验，参编《民用机场替代飞机 APU 地面设备操作规范》，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。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

(一) 全力防疫抗疫

2021 年，海航控股坚决贯彻落实国务院联防联控机制以及行业主管单位、各地政府防疫要求，重点围绕员工个人防护、疫苗接种、健康检测、国际航班防控、航空器消杀、应急处置管理等方面开展防疫工作。2021 年，海航控股累计下发、通报疫情防控指令 2000 余条，落实相关疫情防控要求约 100 条，开展疫情防控应急演练 3 次，积极推进疫情防控工作“常态化”。勇担社会责任，以高标准、严要求执行保障国防动员运输、防疫及救援物资运输、复工复产包机等各项特殊

飞行任务。同时，海航控股 2021 年持续保持员工工作期间零感染、国际航班零熔断的良好记录，圆满完成“外防输入、内防反弹、人物同防”工作目标。

（二）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。2021 年，公司党委牵头组织开展“航空知识进校园”“爱心助学，筑梦起航”“守护希望，关爱特殊儿童”等儿童公益活动，积极履行社会责任。

（三）致敬“最可爱的人”

2021 年，本着牢记党恩、回报社会的初心，海航控股推出“致敬最可爱的人”突出贡献旅客购票及乘机优待服务产品，感恩国家荣誉获得者、全国抗击新冠肺炎疫情先进个人、烈士遗属、军人、消防救援人员等为党和人民事业作出突出贡献的杰出人士、英雄模范，以实际行动积极回馈社会，践行“经营企业一定要对政府有利、对企业有利、对员工有利、对旅客有利”的企业价值观，一如既往为旅客提供更多元、更贴心的出行服务体验，关心、关怀、关爱突出贡献群体，推动全社会敬仰英雄、学习英雄，为实现第二个百年奋斗目标、实现中华民族伟大复兴的中国梦而不懈奋斗。

（四）开展志愿服务

自 2015 年 7 月成立志愿者服务协会以来，海航控股开展救孤济困、扶老助残、绿色环保等多项影响力广泛的社会公益活动，回应社会期望，传递大爱无疆。2021 年，海航控股上千名志愿者积极响应公司及各部门号召，弘扬志愿服务精神，主动开展、宣传绿色环保、爱心助学、捐赠扶贫、慰问孤寡老人等 20 余次社会公益活动，通过开展“缅怀先烈，青春环保公益行”“街道清理、园林保护”“海好有你，一起守护碧水蓝天”徒步净滩等活动，用实际行动诠释了海航控股志愿者的爱心、责任与担当，为创建和谐社会贡献力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年，海航控股全力落实民航局关于“打造红色旅游航线”和“服务大众化航空出行”政策号召，将红色旅游与企业经营相融合，在红色旅游地区加大运力投放，增开航线、加密航班，共执飞荆州—海口、延安—北京、东营—武汉、成都—百色、北京—菏泽等 50 余条红色航线，推出多种差异化、个性化的“红色之旅”定制产品，充分发挥民航业在推动红色旅游高质量发展中的重要作用，为乡村振兴、革命老区及偏远贫困地区经济发展提供有力支撑。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

股份限售	海南方大航空发展有限公司	转增股票自登记至其名下之日起三十六个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种形式。但前述转增股票在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。本次投资后，信息披露义务人因本次交易直接或间接取得的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。	2021 年 12 月	是	是	无	无
其他	海南方大航空发展有限公司	<p>(一) 保证人员独立</p> <p>1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2. 保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。</p> <p>(二) 保证资产独立完整</p> <p>本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及全资附属企业或控股子公司不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。</p> <p>(三) 保证财务独立</p> <p>1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；</p> <p>2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与上市公司共用一个银行账户；</p> <p>3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税；</p> <p>4. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。</p> <p>(四) 保证机构独立</p> <p>本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。</p>	2021 年 12 月	否	是	无	无

		<p>(五) 保证业务独立</p> <p>1. 保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。</p> <p>2. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>3. 保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。</p>					
	其他	<p>海南航空发展有限公司</p> <p>1. 本公司及本公司所控制的企业将尽量避免与上市公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。</p> <p>2. 本公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及海航控股《公司章程》等制度的规定，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。</p> <p>3. 在本公司控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2021 年 12 月	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	<p>海航集团有限公司</p> <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 2021 年 8 月 30 日、2021 年 9 月 17 日召开第九届董事会第十六次会议、2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股东海航集团有限公司延长部分（首都航空、西部航空）承诺履行期限的报告》，将原承诺履行期限延期至海航控股股东大会审议通过之日起 24 个月。延长期限后的承诺具体如下：</p> <p>1. 为了满足上市公司的规范要求，海航集团承诺依照合法程序，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，在海航控股 2012 年中报披露前完成海航控股对海航集团直接或间接持有的航空公司股权的托管事宜。</p> <p>2. 根据海航控股主营业务发展需要及盈利状况，自本次非公开发行实施之日起 36 个月内，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，通过股权转让或其他重组行为，将海航集团直接或间接持有的包括天津航空、西部航空、首都航空在内的航空公司股权注入海航控股。</p>	2012 年 4 月	是	是	无	无

		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。

因为海航财务公司已实质合并重整且其重整计划已获法院裁定，故海航集团对海航控股在海航财务公司存款资金安全性承诺的条件已发生变更，上述承诺已依规履行完毕。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

本报告期内，公司未发生新增关联方非经营性占用资金的情况。以前年度发生的关联方非经营性资金占用已经《自查报告》予以披露，截止 2021 年 12 月 31 日，以前年度发生的关联方非经营性资金占用已通过关联方清偿债务以及抵销关联方经营性应付款的方式予以解决。

三、违规担保情况

适用 不适用

本报告期内，公司未发生违反规定决策程序对外提供担保的情况。以前年度发生的关联方未披露担保已经《自查报告》予以披露，其中部分未披露担保尚未清偿，主要是因剩余部分的未披露担保，多数正处于诉讼过程中或尚需债权人向管理人补充提供证据材料确认相关债权。截止 2021 年 12 月 31 日，针对该部分债权，《重整计划》已根据相关法律法规，按照最大合理口径预留了相应数量的股票至指定账户，后续根据该等未披露担保的诉讼结果以及债权人补充提供的证据情况，由管理人对债权进行审查或经法院裁定确认后，公司将根据《重整计划》的规定进行清偿。故因未披露担保产生的相关债务已得到依法处理和安排，相关未披露担保事项对上市公司的正常经营不存在重大实质影响，违规担保对公司的不良影响已消除。

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9 号)、《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会[2021] 1 号)及《企业会计准则实施问答》, 公司已采用上述准则、通知和实施问答编制 2021 年度财务报表, 对公司财务报表的影响列示如下:

1. 租赁

公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则, 根据相关规定, 公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。公司对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表相关项目金额, 2020 年度的比较财务报表未重列。

2. 基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。

公司在编制 2021 年度财务报表时, 已采用《企业会计准则解释第 14 号》有关基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司无需替换参考基准利率。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 千元 币种: 人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	10,500
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、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

√适用 □不适用

因公司 2020 年度经审计的期末净资产为负值、2020 年度财务报告被出具无法表示意见的审计报告触发“退市风险警示”。

(二) 公司拟采取的应对措施

√适用 □不适用

被实施退市风险警示后，公司主要采取破产重整引进战略投资者等措施消除其对 2021 年度财务报告的影响。经过《重整计划》的执行，公司 2020 年度审计报告中无法表示意见所涉及事项影响已消除，公司 2021 年度财务报告被出具了标准无保留意见的审计报告。经公司第九届董事会第二十五次会议审议批准，公司将按照相关规定向上海证券交易所提出撤销相应的“退市风险警示”的申请。

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

√适用 □不适用

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责任公司（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。

2021 年 9 月 27 日，公司重整案第二次债权人会议及出资人组会议召开。会议表决通过了《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划（草案）》（以下简称《重整计划》）以及相应出资人权益调整方案。

2021 年 10 月 31 日，公司收到了法院送达的《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》。

2021 年 12 月 31 日，公司收到海南高院送达的《民事裁定书》，确认《重整计划》已执行完毕。

关于公司破产重整计划的具体内容及执行情况详见公司于《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。

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
关于子公司涉及诉讼的公告	公告编号：临 2022-026
关于累计涉及诉讼（仲裁）的公告	公告编号：临 2022-036

(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	应诉	承担连	诉	诉讼（仲裁）基本情	诉讼	诉讼	诉讼（仲	诉	讼	诉

请)方	(被 申请) 方	带责任 方	讼仲 裁类 型	况	(仲 裁) 涉 及 金 额	(仲 裁) 是 否 形 成 预 计 负 债 金 额	裁)进 展 情 况	(仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	讼 (仲 裁) 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。	67,7 51	否	请人 依据 生效 文书 管人 申报 债权。	仲裁过 程中, 海航 控股 对案 件涉 及的 油款 本金 已完 毕支 付,北 京仲 裁委 仅就 油价 差、 违约 金等 作出 裁决, 合计 金额 约 6,775 万元。	-
宁波众泰 融资租赁 有限公司	大新 航空、 海航 控股	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,原告根据合同约定宣告租金提前到期,并提起诉讼。	343, 955	否	原告 依据 生效 文书 管人 申报 债权。	本案已 达成 民事 调解 书,确 认大 新华 航空 、海 航控 股应 支付 全部 未租 金,海 航航 空集 团承 担连 带保 证担 保任 责。	目前 预备 签署 留债 协议 。
唐山银行	天津	海航控	合	因天津航空逾期偿	301,	否	原告已	本案已	-

股份有限公司	航空	股、海航航空集团	合同纠纷	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。	988		依据生效法律文书管理申报权。	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。	
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提起诉讼,要求海航控股支付拖欠的租金及税金合计14,499,765.40美元、支付维修准备金4,500,000美元等。	132,998	否	原告已依据生效法律文书管理申报权。	本案已作出判决,判决海航控股向原告支付租金、税金、违约金、维修准备金等。	已申报债权,按照重整方案执行。
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提起诉讼,要求海航控股支付租金及税金、违约金、维修准备金。	97,230	否	原告已依据生效法律文书管理申报权。	本案已作出判决,判决海航控股向原告支付租金、税金、违约金、维修准备金等。	已申报债权,按照重整方案执行。
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	92,880	否	原告已依据生效法律文书	本案已作出判决,判决海航	已申报债

				赁协议》支付租金及维修准备金,广州天资二号飞机租赁有限公司提起诉讼,要求海航控股支付租金及税金、违约利息、维修准备金。			管理人申报债权。	控股股东向支原告付租金、税金、违约金、维修准备金等。	权,按照重整方案执行。
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	原告已生依据效法律文书向管理人申报债权。	本案已作出判决,判决海航控股向原告支付油款本金、违约金及逾期支付油款产生的差额。	正在与对方协商解决。
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。	5,853	否	公司已提交答辩状,双方针对方案事项进行协商。	暂未裁决。	暂未裁决。
中银航空租赁有限公司	福州航空	海航控股	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,中银租赁向英国高等法院提起诉讼,要求福州航空支付逾期欠款等约 8,594,104,24 美元,并主张海航控股承担保证责任。	60,190	否	法院就本案已做出同意令 (Consent Order),终止诉讼程序。原告已就本案所涉债权向管理人	-	-

							报。		
AerCap Ireland Limited、AerVenture Export Leasing Limited、Celtago II Funding Limited、Wilmington Trust SP Services (Dublin) Limited	海航控股	无	合同纠纷	AerCap 于 2019 年 3 月 28 日在英国针对编号为 38781、34944、4569、38773、112、098 的飞机租赁合同项下海航控股的逾期欠款提起诉讼。	114,160	否	原告已撤回起诉。	-	已与对方签署债务重组协议。
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	原告已撤回起诉。	-	-
贵州银行股份有限公司贵安新区支行	天津航空	海航控股、海航航空集团	票据纠纷	天津航空在贵州银行开具银行承兑商业汇票,由海航控股、海航航空集团提供连带责任保证担保。贵州银行承兑后天津航空未按期备付票款,贵州银行垫付票款并提起诉讼,要求天津航空支付垫付款、罚息等合计约 6979.08 万元,并主张海航控股、海航	69,790.8	否	原告已依据法律文书向管理人申报债权。	本案已做出判决,判决天津航空支付承兑汇票垫款本金 6,889.96 万元及逾期利息等,并	已申报债权,按照重整方案执

				航空集团承担连带保证责任。				判决海航控股、海航航空集团承担连带保证责任。	行。
太原市城区农村信用合作联社	海航控股	-	合同纠纷	太原农信社持有5000万元海航控股发行的“海航104”资产支持证券,因海航控股未能及时兑付,太原农信社提起诉讼,要求海航控股支付本金、利息等合计约5246.31万元,并主张对海航控股位于太原市府西街36号1幢盛唐大厦10层、面积为1115.98m的房产拍卖、变卖价款优先受偿。	52,463.1	否	原告已撤回起诉。	-	-
AerVenture Export Leasing Limited	海航控股	西部航空	合同纠纷	AerVenture公司向海航控股出租一架A320飞机,因海航控股未如期支付租金,AerVenture公司提起诉讼,要求海航控股支付租金、逾期利息等合计约2063.34万元,并主张次承租人西部航空承担连带责任。	20,633.4	否	原告已撤回起诉。	-	-
中节能(天津)融资租赁有限公司	海南航空股份有限公司	无	破产债权确认纠纷	2016年12月12日,原告与天航控股有限责任公司和天津航空有限责任公司《融资租赁合同》,2018年海航控股出具无限连带责任保证担保承诺函。2021年3月27日,原告向海航控股管理人申报债权174,982,137.94元。经管理人审查,全额不予确认。原告	174,982.14	-	一审已下判,双方均提出上诉。	一审判决原告对公司享有破产债权7864.95万元,公司承担诉讼费45.84万元。双方均提出上	-

				不服该审查结论，提起诉讼。				诉。	
中国农业银行股份有限公司海南省分行	海南航空控股股份有限公司	无	破产债权确认纠纷	2021年3月，原告以海航航空（香港）地服控股有限公司未清偿借款本金和利息、公司对香港地服的债务提供担保为由，向管理人申报确认其对公司享有228,337.65万元普通债权，管理人对所有债权不予确认。其后原告提起诉讼。	2,283,376.50	否	原告已撤回起诉。	4月22日收到原告撤回起诉的裁定书，公司无需承担责任。	已结案。

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2021年4月29日第九届董事会第十三次会议及2021年5月21日2020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2021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2021-036）。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	99,444	79,961
2	甘肃航食	采购航空食品	5,033	4,279
3	海航饮品	采购航空食品	27,020	15,474
4	海南航食	采购航空食品	39,109	32,443
5	内蒙古航食	采购航空食品	2,208	1,506
6	三亚航食	采购航空食品	22,973	14,353
7	新疆航食	采购航空食品	22,261	10,501
8	Swissport Group	接受机场起降服务	13,085	30,908
9	海口美兰	接受机场起降服务	64,158	16,211

10	三亚凤凰机场	接受机场起降服务	140,843	115,525
11	天航地服	接受机场起降服务	3,248	6,216
12	安庆天柱山机场	接受机场起降服务、客运包机收入	48,594	47,462
13	潍坊机场	接受机场起降服务、客运包机收入	93,748	88,835
14	宜昌机场	接受机场起降服务、客运包机收入	23,131	20,012
15	美兰空港	接受机场起降服务、采购航空食品	164,103	187,488
16	航旅投资	客运包机收入	43,954	19,839
17	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	9,978	5,380
18	唐山三女河机场	接受机场起降服务、客运包机收入	23,469	15,417
19	营口机场	接受机场起降服务、客运包机收入	9,980	16,733
20	云南祥鹏投资	客运包机收入	0	61,633
21	海南一卡通	机组费用等	34,411	29,097
22	海航集团	出租房产	6,573	0
23	海航货运	货运包舱收入	375,398	285,226
24	海航速运	货运包舱收入	0	170,667
25	海航酒店集团	出租房产	2,106	35,309
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、支付关联方代售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员培训、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	812,624	669,231
28	金鹿(北京)公务	出租房产、里程积分收入、人员转让	9,904	9,871
29	SRT	接受飞机维修及保障服务	244,149	332,022
30	大新华航空	出租飞机、租赁飞机、提供维修以及保障服务费、代关联方销售机票手续费	138,268	134,472
31	西部航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、接受飞机维修及保障服务、人员转让、人员培训、提供飞机维修及保障服务	275,834	224,740
32	金鹏航空	出租飞机、代关联方销售机票手续费、支付关联方代售机票手续费、里程积分收入、人员转让、人员培训、提供维修以及保障服务费	150,542	124,884
33	美亚实业	采购航油	597,142	379,908

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	85,839	152,672
35	海航云端	接受广告服务	0	27,000
36	海航冷链	出租房产	11,927	11,927
37	易航科技	接受关联方信息技术服务、出租房产	80,457	64,942
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	172,713	9,853
39	海航财务公司	利息收入、出租房产	6,859	20,462
40	海南航校	人员培训	39,767	37,617
41	海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	0	100,000
42	易生支付	支付关联方代售机票手续费	1,535	2,455
43	海南物业	支付物业管理费	103,092	86,297
44	渤海租赁	租赁飞机、出租房产	382,281	2,830
45	天航金服	租赁飞机	161,993	0
46	长江租赁	租赁飞机	57,773	0
47	海航航空集团	出租房产、租赁飞机、销售机票	815,013	8,263
48	宜昌三峡航食	采购航空食品	1,483	1,313
49	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	579,746	521,223
50	天羽飞训	人员培训、模拟机托管、出租模拟机	170,722	161,838
51	博鳌机场	接受机场起降服务	7,345	3,236
52	松原查干湖机场	包机收入	408	12,869
53	扬子江租赁	租赁飞机发动机	31,246	0
54	海旅管理	金鹿卡销售	1,313	1,643
55	逸唐酒店	出租房产	439	3,787
56	上海金鹿公务	人员转让	0	1,698
57	海航地服	接受机场起降服务	0	27,674
58	香港国际航空租赁	租赁飞机发动机	227	0
59	聚宝互联	出租房产	1,873	0
60	鲲鹏金科	出租房产	5,777	0
	合计		6,229,061	4,451,145

注：公司于2021年1月1日适用新租赁准则，公司2021年与关联方之间租赁飞机、房地产业务产生的交易额，本期通过租赁负债利息形式披露。

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

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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
海航财务公司	受海航集团控制			4,394,469	159,956		4,554,425
合计	/	/	/	4,394,469	159,956		4,554,425

注 1：于 2021 年，针对海航财务公司存款，海航控股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通过的关联方重整计划，通过获得普通类信托份额获得清偿(附注十六(8))。本集团根据取得的普通类信托份额公允价值以预期信用损失为基础对海航财务公司存款计提“信用减值损失-货币资金”88,025 千元。于 2021 年 12 月 31 日，本集团确定的对海航财务公司存款信用减值损失准备余额 3,208,098 千元。截止本报告报出日，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。

注 2：本期收购长安航旅获得的财务公司存款在考虑信用减值损失准备后的净值 157,342 千元。

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

托管情况

□适用 √不适用

1、 承包情况

□适用 √不适用

2、 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	首都航空	租赁飞机	2,318,837	2008年6月18日	每年自动顺延	256,203	双方协定价格	0.75%	是	同受同一控制人控制
本集团	新华航空	租赁飞机	533,478	2000年12月25日	每年自动顺延	98,462	双方协定价格	0.29%	是	同受同一控制人控制
本集团	金鹏航空	租赁飞机	506,679	2014年4月1日	每年自动顺延	85,877	双方协定价格	0.25%	是	联营公司
本集团	西部航空	租赁飞机	566,039	2010年8月9日	每年自动顺延	63,547	双方协定价格	0.19%	是	联营公司
本集团	天津航空	租赁飞机	1,291,403	2013年12月6日	每年自动顺延	211,139	双方协定价格	0.62%	是	联营公司
本集团	天羽	租赁	350,169	2018	每年	67,160	双方	0.20%	是	同受

团合计	飞训	模拟机		年 1 月 1 日	自动顺延		协定价格			同一控制人制
本集团合计	海航酒店集团	租赁房产	54,836	2021 年 1 月 1 日	2021 年 4 月 30 日	2,106	双方协定价格	0.01%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	新华航食	租赁房产	287,944	2016 年 8 月 1 日	2022 年 7 月 31 日	28,020	双方协定价格	0.08%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	海航财务公司	租赁房产	251,967	2021 年 2 月 11 日	2021 年 12 月 31 日	4,245	双方协定价格	0.01%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	首都航空	租赁房产	50,525	2012 年 12 月 1 日	2021 年 12 月 4 日	13,070	双方协定价格	0.04%	是	受同一控制人制
本集团合计	海航集团	租赁房产	260,412	2021 年 2 月 11 日	2022 年 2 月 10 日	6,573	双方协定价格	0.02%	是	本公司持股 5% 以上的东
本集团合计	金鹿(北京)公务	租赁房产	5,216	2016 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日	9,813	双方协定价格	0.03%	是	受同一控制人制
本集团合计	渤海信托	租赁房产	25,568	2021 年 2 月 11 日	2022 年 1 月 31 日	5,943	双方协定价格	0.02%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	渤海租赁	租赁房产	17,292	2021 年 2 月 11 日	2021 年 12 月 31 日	4,245	双方协定价格	0.01%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	海航冷链	租赁房产	367,795	2019 年 6 月 30 日	2026 年 12 月 31 日	11,927	双方协定价格	0.04%	是	海集控制 受航团制
本集团合计	易航科技	租赁房产	22,882	2018 年 8 月 1 日	2024 年 2 月 29 日	3,368	双方协定价格	0.01%	是	受同一控制人制
本集团合计	逸唐	租赁	230,852	2016	2031	439	双方	0.00%	是	海集控制

合计	酒店	房产		2019年1月1日	2018年8月31日		协定价格				航团制	集控
本集团	聚宝互联	租赁房产	2,911	2021年2月11日	2022年1月31日	1,873	双方协定价格	0.01%	是		受航团制	海集控
渤海租赁	本集团	租赁飞机		2014年12月4日	2029年12月21日	-378,036	双方协定价格	0.88%	是		受航团制	海集控
天航金服	本集团	租赁飞机		2015年12月21日	2028年9月25日	-161,993	双方协定价格	0.38%	是		受航团制	海集控
海航航空集团	本集团	租赁飞机		2018年12月24日	2030年12月23日	-239,229	双方协定价格	0.56%	是		同同控人制	受一制控制
香港航空	本公司	租赁飞机		2010年10月1日	每年自动顺延	-170,278	双方协定价格	0.40%	是		受香港团制	香航集控
长江租赁	本集团	租赁飞机		2015年7月20日	2027年7月18日	-57,773	双方协定价格	0.14%	是		同同控人制	受一制控制
首都航空	本集团	租赁飞机		2020年11月6日	2026年11月6日	-5,145	双方协定价格	0.01%	是		同同控人制	受一制控制
天津航空	本集团	租赁飞机		2017年3月16日	每年自动顺延	-15,748	双方协定价格	0.04%	是			联营公司
大华航空	本公司	租赁飞机		2020年1月1日	2022年12月31日	-1,135	双方协定价格	0.00%	是		同同控人制	受一制控制
扬子租赁	本公司	租赁飞机发动机		2012年10月15日	2024年12月15日	-31,246	双方协定价格	0.07%	是		同同控人制	受一制控制
香港	本公司	租赁		2018	2023	-227	双方	0.00%	是		同受	

国际 航空 租赁	司	飞机 发动 机		年 4 月 3 日	年 4 月 2 日		协 定 价 格			同 一 控 制 人 制
----------------	---	---------------	--	-----------------	-----------------	--	------------	--	--	-------------------

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海航控股、兴航融投	公司本部	海航航空集团	450,000	2019-10-18	2019-10-18	2020-10-17	连带责任担保		否				是	其他
兴航融投	公司本部	海航航空集团	767,051	2020-5-21	2020-5-21	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	383,525	2020-5-21	2020-5-21	2020-9-11	连带责任担保		否				是	联营企业
海航控股	公司本部	大新华航空	4,436,727	2017-11-29	2017-11-29	2021-11-10	连带责任担保		是				是	其他
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		是				是	其他
海航控股	公司本部	天羽飞训	316,551	2020-6-17	2020-6-17	2027-10-24	连带责任担保		是				是	其他
海航控股	公司本部	金鹏航空	258,950	2014-12-19	2014-12-19	2023-12-19	连带责任担保		是				是	联营企业
海航控股	公司本部	天津航空	4,870,602	2019-11-7	2019-11-7	2028-6-25	连带责任担保		是				是	联营企业
海航控股	公司本部	海航集团	1,533,000	2019-8-30	2019-8-30	2022-8-29	连带责任担保		是				是	其他
海航控股	公司本部	海航旅游集团	74,907	2017-6-30	2017-6-30	2021-6-29	连带责任担保		是				是	其他

海航控股	公司本部	香港航空	919,669	2018-12-28	2018-12-28	2030-6-30	连带责任担保		是				是	其他
祥鹏航空	公司本部	天津航空	370,353	2019-11-7	2019-11-7	2024-6-30	连带责任担保		是				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	2028-10-17	连带责任担保		是				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		是				是	其他
北京科航	公司本部	天津航空	399,000	2019-11-7	2019-11-7	2020-2-20	连带责任担保		是				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	2018-11-18	2021-11-14	连带责任担保		是				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	2018-11-28	2020-11-30	连带责任担保		是				是	其他
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		是				是	其他
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		是				是	其他
海航控股、新华航空、长安航空	公司本部	海航航空集团	226,500	2018-8-27	2018-8-27	2019-12-27	连带责任担保		是				是	其他
山西航空	公司本部	大新华航空	250,000	2019-11-25	2019-11-25	2021-11-20	连带责任担保		是				是	其他
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		是				是	其他

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		是				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		是				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		是				是	其他
海航控股	公司本部	海航货运	149,659	2017-2-27	2017-2-27	2018-2-27	连带责任担保		是				是	其他
海航控股	公司本部	首都航空	1,877,334	2009-7-1	2009-7-1	2033-11-29	连带责任担保		是				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		是				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		是				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		是				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		是				是	其他
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		是				是	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		是				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		是				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		是				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		是				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		是				是	其他
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		是				是	其他
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		是				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		是				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		是				是	其他
海航控股	公司本部	海航集团有限公司及其下属公司	6,991,033	2016-2-5	2016-2-5	2023-12-2	连带责任担保		是				是	其他
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		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）								-48,511,718						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								1,600,576						
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								-10,533,709						
报告期末对子公司担保余额合计（B）								1,123,572						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）								2,724,148						
担保总额占公司净资产的比例（%）								24.84						
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								1,600,576						
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）								1,123,572						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,724,148
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: 上表中, 担保逾期金额合计 1,600,576 千元。

注 2: 上表中, 存在反担保的担保金额合计 767,051 千元。

注 3: 上表中, 公司有担保物的担保金额为 1,600,576 千元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	671,200	0.0040						671,200	0.0020
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、其他	671,200	0.0040						671,200	0.0020
二、无限售条件流通股份	16,805,499,130	99.9960			+16,436,673,928		+16,436,673,928	33,242,123,058	99.9980
1、人民币普通股	16,436,002,728	97.7977			+16,436,673,928		+16,436,673,928	32,872,676,656	98.8866
2、境内上市的外资股	369,446,402	2.1983						369,446,402	1.1114
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,806,120,330	100.0000			16,436,673,928			33,242,794,258	100.0000

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021 年 12 月,根据《海南航空控股股份有限公司出资人权益调整方案》及法院作出的(2021)琼破 8 号之六《民事裁定书》,海航控股实施资本公积金转增股本。以原有 A 股股票 16,436,673,928 股为基数,按照每 10 股转增 10 股,共计转增股票 16,436,673,928 股。转增后,海航控股总股本增至 33,242,794,258 股。

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

√适用 □不适用

2021 年 12 月,根据《海南航空控股股份有限公司出资人权益调整方案》及法院作出的(2021)琼破 8 号之六《民事裁定书》,公司实施资本公积金转增股本。公司的股份总数由 16,436,673,928 股变更为 33,242,794,258 股,上述股本变动使得公司 2021 年度每股收益和每股净资产等指标被摊薄。

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**

截至报告期末普通股股东总数(户)	404,114
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	398,752
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限	质押、标记或冻结情 况	股东 性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
海南航空控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户	5,915,020,422	5,915,020,422	17.79	0	无	-	其他
海南南方大航空发展有限公司	4,200,000,000	4,200,000,000	12.63	0	无	-	境内非国有法人
大新华航空有限公司	-	3,879,228,176	11.67	0	质押	3,555,200,000	其他
国家开发银行	896,001,078	896,001,078	2.70	0	无	-	国有法人
海口美兰国际机场有限责任公司	-	662,000,000	1.99	0	质押	662,000,000	其他
中国建设银行股份有限公司海南省分行	648,331,418	648,331,418	1.95	0	无	-	国有法人
海航集团有限公司	-	593,941,394	1.79	0	冻结	593,941,394	其他
海南海航商务服务有限公司	517,671,098	517,671,098	1.56	0	无	-	其他
中国进出口银行海南省分行	514,150,867	514,150,867	1.55	0	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-36,675,500	461,756,093	1.39	0	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			

海南航空控股股份有限公司 破产企业财产处置专用账户	5,915,020,422	人民币普通股	5,915,020,422
海南方大航空发展有限公司	4,200,000,000	人民币普通股	4,200,000,000
大新华航空有限公司	3,879,228,176	人民币普通股	3,879,228,176
国家开发银行	896,001,078	人民币普通股	896,001,078
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
中国建设银行股份有限公司 海南省分行	648,331,418	人民币普通股	648,331,418
海航集团有限公司	593,941,394	人民币普通股	593,941,394
海南海航商务服务有限公司	517,671,098	人民币普通股	517,671,098
中国进出口银行海南省分行	514,150,867	人民币普通股	514,150,867
中国证券金融股份有限公司	461,756,093	人民币普通股	461,756,093
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中，大新华航空有限公司为海南方大航空发展有限公司间接控股子公司，海南海航商务服务有限公司为海航集团有限公司全资子公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	海南方大航空发展有限公司
单位负责人或法定代表人	敖新华
成立日期	2021 年 6 月 16 日
主要经营业务	许可项目：公共航空运输；通用航空服务；民用航空器维修；民用机场经营；民用航空器驾驶员培训；从事两国政府间航空运输协定或者有关协议规定的经营性业务活动；民用航空器（发动机、螺旋桨）生产；民用航空油料储运及加注油服务；民用航空油料检测服务；民用航空器零部件制造；民用航空维修技术培训；进出口代理；技术进出口；货物进出

	<p>口；旅游业务；餐饮服务；营利性民办职业技能培训机构；保税物流中心经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p> <p>一般项目：航空运输货物打包服务；航空运营支持服务；航空国际货物运输代理；国内货物运输代理；航标器材及相关装置制造；航空运输设备销售；航空商务服务；民用航空材料销售；旅客票务代理；智能无人飞行器销售；采购代理服务；融资咨询服务；自有资金投资的资产管理服务；商务代理代办服务；酒店管理；物业管理；人工智能公共服务平台技术咨询服务；信息技术咨询服务；通用设备修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；新材料技术研发；劳务服务（不含劳务派遣）；信息系统集成服务；云计算装备技术服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）</p> <p>许可项目：公共航空运输；通用航空服务；民用航空器维修；民用机场运营；进出口代理；技术进出口；货物进出口；旅游业务；餐饮服务；保税物流中心经营；民用航空维修人员培训；民用航空器驾驶员培训；民用航空器零部件设计和生产（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）</p> <p>一般项目：航空运营支持服务；航空国际货物运输代理；国内货物运输代理；航空运输设备销售；航空商务服务；民用航空材料销售；智能无人飞行器销售；采购代理服务；自有资金投资的资产管理服务；商务代理代办服务；酒店管理；物业管理；汽车新车销售；汽车零配件批发；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；插电式混合动力专用发动机销售；轮胎销售；煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；非金属矿及制品销售；金属材料销售；金属矿石销售；建筑用钢筋产品销售；高品质特种钢铁材料销售；新型金属功能材料销售；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；建筑材料销售；石墨烯材料销售；石墨及碳素制品销售；食用农产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属制品销售；铸造用造型材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；合成材料销售；生产性废旧金属回收；国内贸易代理；销售代理；旅客票务代理；航空运输货物打包服务；信息技术咨询服务；新材料技术推广服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）</p>
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

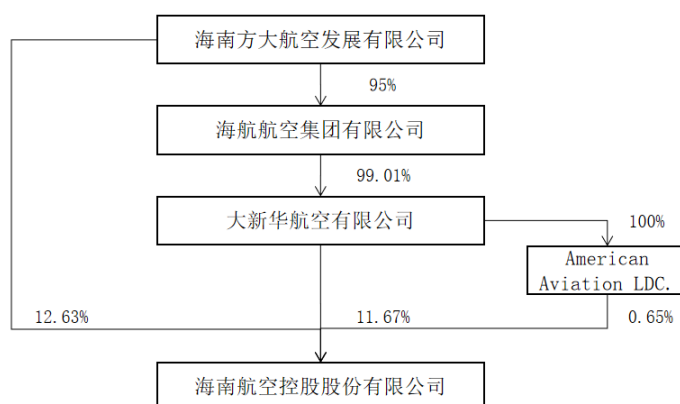
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

根据《重整计划》《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》（以下简称《实质合并重整计划》）以及《重整投资协议》，方大航空直接持有公司 4,200,000,000 股股票，持股比例 12.63%，为公司第一大股东且可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，方大航空成为公司控股股东。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

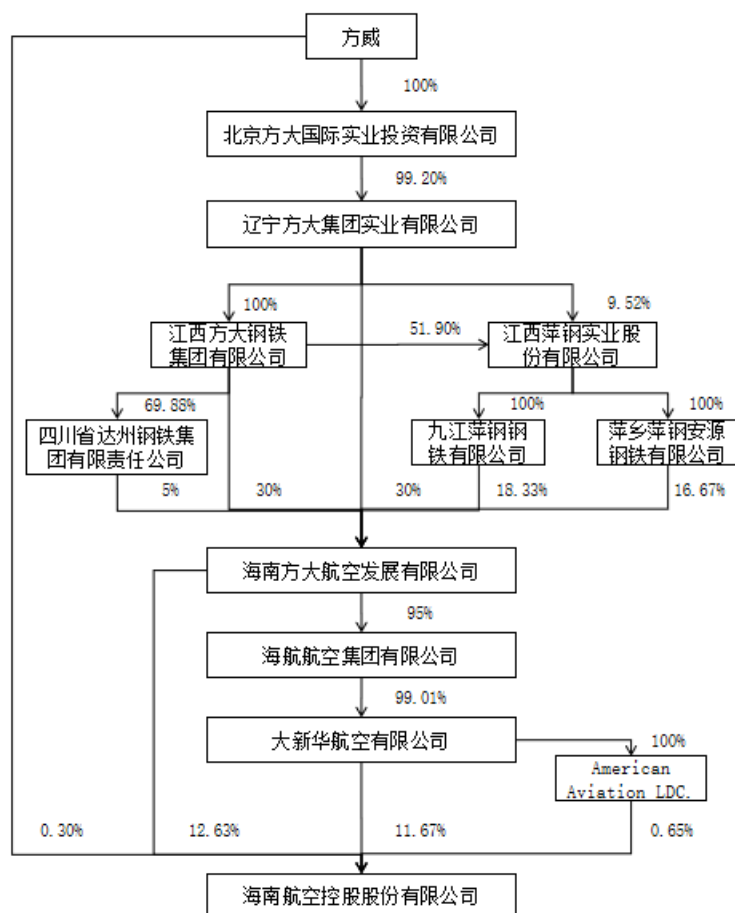
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

根据《重整计划》《实质合并重整计划》以及《重整投资协议》，自然人方威成为公司实际控制人。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

方大航空出具承诺函：承诺转增股票自登记至其名下之日起三十六个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种形式。但前述转增股票在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。本次投资后，重整投资人因本次交易直接或间接取得的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：千元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
海南航空公司2011年公司债券	11海航02	122071	2011年5月24日	2011年5月24日	2021年5月24日	1,440,000	6.20	按年付息、到期还本	上海证券交易所	无	报价、询价和交易	是
海南航空股份有限公司公开发行2018年可续期公司债券	18海航Y1	136960	2018年9月14日	2018年9月14日	2021年9月14日	500,000	7.60	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	发行对象符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。	竞价、询价和交易	是
	18海航Y2	136956	2018年9月27日	2018年9月27日	2021年9月27日	800,000	7.45					是
	18海航Y3	136946	2018年10月	2018年10月	2021年10月	1,500,000	7.45					是

			19 日	19 日	19 日								
	18 海 航 Y4	1369 34	2018 年 11 月 5 日	2018 年 11 月 5 日	2021 年 11 月 5 日	800,000	7.35						是
	18 海 航 Y5	1369 01	2018 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 27 日	1,400,000	7.3						是
美元债	美元 债		2018 年 10 月 29 日	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	无	Regula r S	是	
			2019 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 24 日	377,465	9.5			无	Regula r S	是	
云南祥 鹏航空 有限责 任公司 公开发 行 2017 年公司 债券(面 向合格 投资者) (第一期)	17 祥 鹏 01	1431 44	2017 年 6 月 20 日	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	发行为 符合《 公司 债券 发行 与管 理办 法》 的合 格投 资者。	报价、 询价 和交 易	是	
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	1627 67	2019 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 13 日	990,000	7.2	按年 付息、 到期 还本	上海 证券 交易 所	发行为 符合《 公司 债券 发行 与管 理办 法》 的合 格投 资者。	报价、 询价 和交 易	是	

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

√适用 □不适用

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

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司于 2021 年 2 月 10 日进入破产重整程序，触发债券募集说明书约定的投资者保护条款。投资者保护条款的执行情况：1、承销商与投资者及相关中介机构保持密切沟通，按照交易所和债券募集说明书要求，做好相关后续工作；2、持续配合发行人和持有人商讨解决方案并适时召开持有人会议；3、按照交易所相关规定及募集说明书要求，督导发行人做好近期信息披露工作，切实保护持有人的利益；4、定期通过警示函、提示函、电话督导、上门走访形式督促发行人妥善处理违约债权；5、按照交易所相关规定做好主承销商的信息披露工作，定期披露后续违约处置工作进展。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
海南航空股份有限公司 2011 年公司债券	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请，认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。
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	中诚信国际信用评级有限责任公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请，认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。
云南祥鹏航空有限责任公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）	联合信用评级有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对祥鹏航空提出的破产重整申请，认为祥鹏航空不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。
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）	联合信用评级有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对祥鹏航空提出的破产重整申请，认为祥鹏航空不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：千元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交

												易的风险
海南航空股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	15 海南航空 MTN001	101564049	2015 年 10 月 19 日	2015 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 21 日	2,500,000	8.78	按年付息、到期还本	银行间市场	认购本期的者境内机构投资者。认中期票据投资合格构投资者。	询价、击交易	否
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	101664005	2016 年 3 月 7 日	2016 年 3 月 9 日	2022 年 3 月 9 日	2,500,000	8.46	按年付息、到期还本	银行间市场	认购本期的者境内机构投资者。认中期票据投资合格构投资者。	询价、击交易	否
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	101758019	2017 年 5 月 5 日	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	认购本期的者境内机构投资者。认中期票据投资合格构投资者。	询价、击交易	否
海南航空控股股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	19 海南航空 SCP002	11901639	2019 年 7 月 19 日	2019 年 7 月 22 日	2021 年 10 月 9 日	750,000	4.35	到期一次还本付息	银行间市场	认购本超短融资投为合格机构投资者。认超短期融资券境内合格投资者。	询价、击交易	否
海南航空控股股份有限公司 2019 年度第三期超短期融资券	19 海南航空 SCP003	11902819	2019 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 29 日	2021 年 5 月 22 日	1,000,000	4	到期一次还本付息	银行间市场	认购本超短融资投为合格机构投资者。认超短期融资券境内合格投资者。	询价、击交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司于 2021 年 2 月 10 日进入破产重整程序，触发债券募集说明书约定的投资者保护条款。投资者保护条款的执行情况：1、承销商与投资者及相关中介机构保持密切沟通，按照债务融资工具规定及募集说明书要求，做好相关后续工作；2、持续配合发行人和持有人商讨解决方案并适时召开持有人会议；3、按照银行间市场相关规定及募集说明书要求，督导发行人做好近期信息披露工作，切实保护持有人的利益；4、定期通过警示函、提示函、电话督导、上门走访形式督促发行人妥善处理违约债权；5、按照银行间相关规定做好主承销商的信息披露工作，定期披露后续违约处置工作进展。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
海南航空股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请，认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。
海南航空股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请，认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整受理条件。

云南祥鹏航空有限责任公司 2017 年度第一期永续中期票据	联合信用评级有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对祥鹏航空提出的破产重整申请, 认为祥鹏航空不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力, 符合重整受理条件。
海南航空控股股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请, 认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力, 符合重整受理条件。
海南航空控股股份有限公司 2019 年度第三期超短期融资券	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	C		由于海南省高级人民法院裁定受理债权人对海航控股提出的破产重整申请, 认为海航控股不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力, 符合重整受理条件。

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

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

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	-10,701,489	-55,699,189	不适用
流动比率	1.30	0.37	250.18
速动比率	1.19	0.36	230.56
资产负债率 (%)	92.34	113.52	-21.18

EBITDA 全部债务比	0.15	-0.32	不适用
利息保障倍数	2.43	-7.33	不适用
现金利息保障倍数	1.24	-0.06	不适用
EBITDA 利息保障倍数	6.96	-6.77	不适用
贷款偿还率(%)	不适用	18.27	不适用
利息偿付率(%)	不适用	6.60	不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了海南航空控股股份有限公司(以下简称“海航控股”)的财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了海航控股2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

三、 关键审计事项

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

- (一) 航空客运收入确认
- (二) 带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提
- (三) 海航控股债务重整

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

(五) 不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 航空客运收入确认</p> <p>参见财务报表附注二(22)收入确认和附注四(42)营业收入和营业成本。</p> <p>海航控股航空客运收入于提供运输服务时确认, 已出售但尚未提供运输服务的票款则作为负债计入合同负债。2021 年度, 海航控股航空客运收入为人民币 27,254,978 千元, 占合并营业收入的 80.16%。</p> <p>由于航空客运收入金额重大, 涉及交易数量庞大且涉及复杂的信息系统, 故我们将航空客运收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对海航控股航空客运收入确认, 我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>在信息系统专家的协助下, 我们了解、评价并测试了与航空客运收入确认相关的内部控制。</p> <p>我们对航空客运收入执行了变动分析程序, 并将航空客运收入金额与信息系统生成的收入报告进行了核对。</p> <p>针对与航空客运收入确认相关的信息系统中的重要数据(包括机票价格、人数等), 我们执行了抽样测试, 将这些重要数据核对至包括运价通告、飞行任务书等的相关支持性文件。</p> <p>此外, 我们通过抽样的方式, 测试了资产负债表日前后确认的航空客运收入, 将其与飞行任务书载列的航班执行与否的相关信息进行核对, 以评估航空客运收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>根据我们所实施的审计程序, 我们发现航空客运收入确认可以被我们所获取的证据所支持。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提</p> <p>参见财务报表附注二(27)日常维修及大修费、附注二(30)(b)带退租检义务的飞机及发动机退租检准备和附注四(34)预计负债。</p> <p>于2021年12月31日,海航控股预计负债-带退租检义务的飞机及发动机计提的退租检修准备余额为人民币8,065,022千元(含一年内到期部分的余额)。根据相关租赁协议,海航控股应于退租时对该等飞机及发动机进行大修,以满足退租条件的要求。</p> <p>其中,海航控股对上述飞机退租检费用按照预计大修支出在租赁起始日一次性确认并在租赁期内计提折旧;对于发动机退租检修费用在负有大修责任的期间按照预计大修支出在相关期间内计提。预计大修支出按退租时所需进行的指定检修的估计费用计提。该等估计费用需要对预计的大修时间间隔及退租时可能发生的修理费用进行估计。这些估计在相当大程度上是根据过去相同或类似飞机及发动机型号的退租经验、实际发生的大修费用以及飞机及发动机实际大修时间间隔等历史数据进行的。</p> <p>由于管理层对带退租检义务的飞机及发动机退租检修准备涉及重大会计估计和判断,故我们将带退租检义务的飞机及发动机的退租检修准备识别为关键审计事项。</p>	<p>针对带退租检义务的飞机及发动机退租检准备计提确认,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>我们了解、评价并测试了管理层与带退租检义务租赁飞机及发动机退租检修准备相关的内部控制。</p> <p>我们通过查阅飞机和发动机的租赁合同及与管理层的访谈,了解了租赁合同的协议条款并评估了管理层计算退租检修准备所采用的会计估计方法的合理性。</p> <p>我们将历年飞机及发动机退租检实际结算金额与管理层以前年度所做的退租检修准备的估计进行了比较分析,将历年飞机及发动机的实际退租维修成本、实际大修费用以及发动机实际大修时间间隔与管理层的估计飞机以及发动机退租检修费用及发动机大修时间间隔进行了比较分析,以评估管理层上述会计估计的合理性。</p> <p>我们获取了管理层的退租检修准备计算表,通过抽样的方式,测试了计算表中飞机及发动机预估修理费率、飞机及发动机飞行小时等信息,将历史修理费率及飞行小时等这些信息核对至机务工程部记录与租赁合同等支持性资料,并对退租检修准备计算表进行了重新计算。</p> <p>根据我们所实施的审计程序,我们发现管理层在计提带退租检义务的飞机及发动机退租检修准备时中作出的重大会计估计和判断可以被我们所获取的证据所支持。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 海航控股债务重整</p> <p>参见财务报表附注二(28)债务重组、附注二(30)(b)预期信用损失-财务担保、需关注资产减值准备或公允价值计量、金融工具公允价值的确定、附注四(49)信用减值(转回)/损失、附注四(51)投资收益/(损失)、附注十海航控股重整。</p> <p>于2021年2月，法院裁定对海航控股进行重整(“海航控股重整”)。于2021年10月31日，海航控股重整计划及关联方重整计划被法院裁定批准。于2021年12月31日，海航控股重整计划被法院裁定执行完毕。</p> <p>根据海航控股重整计划及债务申报、管理人审核及法院裁定的债务明细、涉诉债务的律师意见书、存在债务偿债选择下的偿债选择确认书或管理层对于债务承担方的评估等相关资料，海航控股确认的重整计划范围内债务余额为人民币145,171,089千元，其中已披露担保的财务担保合同损失准备为人民币15,932,009千元，未披露担保的财务担保合同损失准备为人民币6,012,356千元。根据海航控股的重整计划，未披露担保形成的财务担保损失债务转移至关联方负责偿付(“债务转移”)。</p>	<p>针对海航控股债务重整，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 我们与海航控股重整管理人进行了访谈，了解了债务申报、管理人审核及法院裁定的流程； 2. 我们通过执行抽样测试，将海航控股财务报表披露的重整范围内作为普通债及留债明细、分类及金额核对至海航控股重整计划，管理人审核及法院裁定无异议的债务明细、涉诉债务的律师意见书； 3. 对于确认为海航控股财务报表披露的重整范围内普通债及留债的负债，若存在偿债选择，我们检查了债权人的偿债选择确认书或管理层对于债务承担方的评估。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 海航控股债务重整(续)</p> <p>管理层认为在编制2020年度财务报告时,针对财务担保合同损失准备所作出的主要假设中的不确定事项于2021年度已经消除,其在当时对相关事项作出的估计为当时的合理估计,并且管理层根据2021年度的情况,于本年度计提信用减值损失-财务担保合同损失人民币29,464千元。</p> <p>根据海航控股重整计划,海航控股将上述重整计划范围内债务分类为普通债及留债。对于分类为普通债的债务,以现金清偿、债务转移至关联方及债转股的方式清偿;对于分类为留债的债务,按照相关担保财产的评估价值确定留债债务余额,留债期限为10年,留债利率按原融资利率与2.89%/年孰低者确定。</p> <p>以上事项对海航控股2021年度财务报表产生的影响如下:</p>	<p>4. 我们获取并检查了法院对海航控股重整执行完毕的裁定、海航控股与海航集团等关联方之间的《履行海航控股合规问题整改承诺的函》、《履行海航控股合规问题整改承诺的复函》及其他相关文件。我们就海航控股重整计划及相关债务转移方案的法律效力获取并查看了法律意见书等支持性文件并与管理人律师进行了访谈;</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 海航控股债务重整(续)</p> <p>1. 应收重整范围内关联方款项-非经营性资金往来、需关注资产及未披露担保形成的财务担保合同损失相关债务转移及抵销的确认</p> <p>于2021年度，海航控股依据海航控股重整计划、债权债务抵销协议及其他相关文件，将应收重整范围内关联方款项-非经营性资金往来余额人民币42,702,604千元、未披露担保形成的财务担保合同损失准备余额人民币6,012,356千元以及需关注资产余额人民币12,905,698千元通过债务转移转让给关联方。</p> <p>管理层认为在编制2020年度财务报告时，针对上述债务转移事项所作出的主要假设中的不确定事项已经消除，其在当时所作的会计估计为当时的合理估计。并且管理层根据2021年度的情况，于本年度转回信用减值损失人民币380,053千元、确认“投资收益 - 处置需关注资产收益”125,001千元，并在扣除所得税影响后确认“未分配利润-处置其他权益工具投资”968,169千元。</p>	<p>5. 对于财务担保合同损失准备及债务转移事项，我们还追溯复核并评估了管理层以前期间所作会计估计的合理性，包括对2020年度基于多情景模型确认的预计负债-财务担保余额及债务转移相关资产余额在2021年度的每一种场景实现或者变化的情况进行了分析，以评估相关差异对财务报表的影响。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 海航控股债务重整(续)</p> <p>2. 债转股收益确认</p> <p>于2021年度,依据海航控股重整计划,重整计划中的部分普通债合计人民币31,751,783千元以海航控股的A股股票抵偿。海航控股根据重整计划中规定的抵债价格为3.18元/股计算出的抵债A股股票的股数约为9,984,840千股,根据上述用于抵债的海航控股A股股票转入管理人账户之日的股票价格确定公允价值,并根据其与所抵偿的普通债账面价值的差异计算债转股收益。</p> <p>该债转股事项导致海航控股增加投资收益-债转股收益人民币12,081,649千元。</p>	<p>6. 我们获取了管理层的债转股收益计算表,将计算表中的抵债总金额、股票抵债价格、债转股确认时点的股票单价等信息分别核对至海航控股重整计划及海航控股的公开市场股价,并对债转股计算表进行重新计算;</p> <p>7. 我们通过抽样测试对公司留债债务金额执行了函证程序;</p> <p>8. 我们获取了留债债务重组收益计算表,将该计算表中的借款期限和借款利率核对至海航控股重整计划。在内部评估专家的协助下,我们检查海航控股从金融机构获取的借款利率询价函并执行了与同行业借款利率比较等合理性分析程序,以评估计算表中折现率的合理性,并对留债债务重组收益执行重新计算。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 海航控股债务重整 (续)</p> <p>3. 留债债务重组收益的确认</p> <p>于2021年度, 海航控股依据海航控股重整计划, 将重整范围内存在以海航控股资产抵质押的债务按照抵质押资产的评估价值作为留债债务。</p> <p>于2021年12月31日, 海航控股将留债债务按照重整计划中规定的借款期限、利率及根据资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的收益率所确定的折现率计算债务的公允价值, 并依据其与原留债债务账面价值的差异确认投资收益-债务重组收益人民币 4,744,683千元。</p> <p>由于海航控股重整计划范围内的债务金额以及重整收益金额重大, 海航控股债务重整相关事项对财务报表影响的影响重大, 重整过程中涉及多项管理层判断且涉及确认留债债务重组收益中使用的折现率等重大估计; 故我们将海航控股债务重整识别为关键审计事项。</p>	<p>根据我们所实施的审计程序, 我们发现海航控股债务重整相关事项对 2021 年度财务报表的影响及所涉及的判断与重大估计和判断可以被我们获取的证据所支持。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(四) 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计提</p> <p>参见财务报表附注二(30)(b)预期信用损失、附注四(1)货币资金、附注四(3)应收账款、附注四(5)其他应收款、附注四(49)信用减值(转回)/损失及附注十海航控股重整。</p> <p>于2021年12月31日,海航控股存放于海航集团财务有限公司(“海航财务公司”)的存款余额为人民币4,554,425千元,应收账款及其他应收款中所包括的应收重整范围内关联方款项余额分别为人民币2,553,665千元及人民币14,697,209千元,计提的货币资金 - 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3,208,098千元、人民币1,812,951千元及人民币5,298,196千元。</p>	<p>针对存放于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计提,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>我们了解、评估并测试了管理层与存放于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计提相关的内部控制。</p> <p>我们追溯复核并评估了管理层以前期间所作会计估计的合理性,包括对2020年度基于多情景模型计提的相关坏账准备在2021年度的每一种场景实现或者变化的情况进行了分析,以评估相关差异对财务报表的影响。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(四) 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计提(续)</p> <p>于2021年3月,法院裁定对海航集团等321家公司进行实质合并重整(“关联方重整”)。根据关联方重整计划及法院的裁定,关联方重整中将设立信托计划,海航控股将根据关联方重整过程中获得的信托计划份额受偿。于2022年4月24日,关联方重整计划被法院裁定执行完毕。</p> <p>管理层认为在编制2020年度财务报告时,针对上述存放于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计提所作出的主要假设中的不确定事项已经消除,其在当时所作的会计估计为当时的合理估计。于本年度转回信用减值损失人民币213,734千元。</p>	<p>针对存放于海航财务公司存款及应收重整范围内被裁定为普通债的关联方款项的坏账准备:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 我们对独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评估; 2. 在内部评估专家的协助下,获取并检查了第三方评估师出具的对关联方重整计划中设立信托计划的普通类信托份额价值的评估结果,评估了评估师采用的评估方法、评估假设以及重要参数的确定原则; 3. 根据普通类信托份额的评估结果重新计算海航控股被裁定为普通债的关联方款项坏账准备余额。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(四) 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计提(续)</p> <p>于2021年12月31日,海航控股对裁定为普通债的财务公司存款及应收关联方款项基于预计取得的普通类信托份额价值计提坏账准备。</p> <p>针对裁定为继续履行合同的应收关联方款项,管理层聘请了独立的评估师通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时,本集团使用内部历史信用损失经验等数据,并结合关联方重整等状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。</p> <p>由于存放于海航财务公司的存款及应收重整范围内关联方款项的余额重大,且海航控股在计提该部分存款及关联方应收款项的坏账准备时需要作出重大估计和判断,因此我们将存放于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计提识别为关键审计事项。</p>	<p>针对裁定为继续履行合同的关联方应收款项预期信用损失:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 我们对管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评估; 2. 采用抽样的方式,检查和评估了独立评估师基于关联方客户的收入规模、盈利状况等确定的信用评级及对应的违约概率;评估了管理层对关联方应收款项阶段划分及对应的违约损失率; 3. 我们评估了独立评估师对预期信用损失计算中前瞻性信息,包括管理层对宏观经济指标的选取,并将宏观经济指标核对至公开的外部数据源; 4. 我们重新计算了继续履行合同的关联方应收款项坏账准备计算的准确性; <p>根据所实施的审计程序,我们发现管理层在海航财务公司存款及应收重整范围内关联方款项坏账准备金额计提时所作出的重大会计估计和判断可以被我们获取的证据所支持。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(五) 不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定</p> <p>参见财务报表附注二(9)金融工具、附注二(30)(b)金融工具公允价值的确定、附注四(2)交易性金融资产、附注四(8)其他权益工具投资、附注四(9)其他非流动金融资产及附注十三 公允价值估计。</p> <p>于2021年12月31日,海航控股的金融资产中包括:持有交易性金融资产余额为人民币5,210,094千元、其他权益工具投资余额为人民币1,690,143千元及其他非流动金融资产余额为人民币5,992,588千元。</p> <p>上述金融资产中不存在活跃市场报价的金融资产余额合计为人民币10,352,846千元,包括交易性金融资产-信托资产收益权余额人民币3,674,450千元;其他非流动金融资产-信托资产收益权余额人民币4,026,463千元,其他非流动金融资产-其他人民币1,731,538千元及其他权益工具投资余额人民币920,395千元。</p> <p>海航控股采用估值技术确定其公允价值。于2021年,管理层及独立的评估师对该等不存在活跃市场报价的金融资产的公允价值进行评估,评估所采用的关键假设及输入值包括折现率、收入增长率、毛利率和市净率等。</p>	<p>针对不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>我们了解、评估并测试了管理层与不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定相关的内部控制。</p> <p>我们对管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价。</p> <p>在内部评估专家的协助下,我们根据行业惯例和评估指引,评估管理层对不存在活跃市场报价金融资产的评估方法及评估模型的适当性。我们通过比较被评估公司历史年度数据、行业及市场数据,评估了管理层采用的关键假设(包括折现率、收入增长率、毛利率及市净率等)的合理性;此外,我们也检查了评估模型数据计算的准确性。</p> <p>对于所述信托资产收益权追溯复核并评估了管理层以前期间所作会计估计的合理性,包括对2020年度基于多情景模型确认的余额在2021年度的每一种场景实现或者变化的情况进行了分析,以评估相关差异对财务报表的影响。</p>

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(五) 不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定(续)</p> <p>上述不存在活跃市场报价的金融资产中包括海航控股持有的交易性金融资产- 信托资产收益权及其他非流动金融资产 - 信托资产收益权合计余额为人民币7,700,913千元。管理层认为在编制2020年度财务报告时,针对上述信托资产收益权所作出的主要假设中的不确定事项已经消除,其在当时所作的会计估计为当时的合理估计,并且管理层根据2021年度的情况,于2021年度转回公允价值变动损益人民币112,933千元。</p> <p>由于上述不存在活跃市场报价的金融资产余额重大,且其相关公允价值评估涉及管理层的重大会计估计和判断,因此我们将不存在活跃市场报价的金融资产公允价值的确定识别为关键审计事项。</p>	<p>对于所述信托资产收益权追溯复核并评估了管理层以前期间所作会计估计的合理性,包括对2020年度基于多情景模型确认的余额在2021年度的每一种场景实现或者变化的情况进行了分析,以评估相关差异对财务报表的影响。</p> <p>根据我们所实施的审计程序,我们发现管理层计算不存在活跃市场报价的金融资产公允价值所采用的关键假设及作出的重大会计估计和判断可以被我们获取的证据所支持。</p>

四、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括海航控股 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

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

审计委员会负责监督海航控股的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

普华永道中天

注册会计师

会计师事务所(特殊普通合伙)

段永强(项目合伙人)

中国·上海市

注册会计师

2022 年 4 月 29 日

蒋梦静

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	8,823,552	8,236,327
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	5,210,094	4,599,915
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	2,135,776	2,443,164
应收款项融资			
预付款项	七（7）	933,766	1,006,090
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）	10,643,238	48,451,517
其中：应收利息	七（8）		216,413
应收股利	七（8）	23,186	86,029
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,526,153	1,142,228
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）	702,895	399,676
流动资产合计		29,975,474	66,278,917
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）	53,578	10,250,172
其他权益工具投资	七（18）	1,690,143	4,103,451
其他非流动金融资产	七（19）	5,992,588	11,856,293
投资性房地产	七（20）	2,827,110	5,090,295
固定资产	七（21）	44,293,788	51,191,348
在建工程	七（22）	4,449,736	5,282,129
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七（25）	48,950,617	
无形资产	七（26）	1,285,323	888,554
开发支出			
商誉	七（28）	843,981	843,981

长期待摊费用	七 (29)	1,158,319	1,367,900
递延所得税资产			
其他非流动资产	七 (31)	1,733,919	7,423,652
非流动资产合计		113,279,102	98,297,775
资产总计		143,254,576	164,576,692
流动负债：			
短期借款	七 (32)		35,124,239
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			12,280
应付票据	七 (35)		587,560
应付账款	七 (36)	8,893,732	20,664,244
预收款项			
合同负债	七 (38)	1,726,966	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)	608,993	667,619
应交税费	七 (40)	1,820,149	2,016,959
其他应付款	七 (41)	1,979,286	12,042,495
其中：应付利息		463,389	6,875,469
应付股利		1,900	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)	7,925,988	102,863,771
其他流动负债	七 (44)	138,185	1,964,948
流动负债合计		23,093,299	178,867,988
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七 (45)	48,713,957	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七 (47)	51,320,765	
长期应付款	七 (48)	38,255	52,199
长期应付职工薪酬			
预计负债	七 (50)	7,985,966	6,438,495
递延收益	七 (51)	13,123	12,642
递延所得税负债	七 (30)	246,031	216,741
其他非流动负债	七 (52)	876,607	1,242,534
非流动负债合计		109,194,704	7,962,611
负债合计		132,288,003	186,830,599
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 (53)	33,242,794	16,806,120
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	34,708,522	17,983,994
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	-10,139,767	-11,467,706
专项储备			
盈余公积	七（59）	1,672,872	1,672,872
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	-50,994,600	-53,366,792
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		8,489,821	-28,371,512
少数股东权益		2,476,752	6,117,605
所有者权益（或股东权益） 合计		10,966,573	-22,253,907
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		143,254,576	164,576,692

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,464,991	6,248,570
交易性金融资产		4,057,975	3,650,986
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	1,292,726	1,668,897
应收款项融资			
预付款项		654,139	704,846
其他应收款	十七（2）	11,821,936	41,605,065
其中：应收利息			92,448
应收股利		13,056	14,193
存货		71,404	23,760
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		274,302	
流动资产合计		24,637,473	53,902,124
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）	24,616,372	23,874,326
其他权益工具投资		1,865,781	2,966,388

其他非流动金融资产		4,122,188	8,821,099
投资性房地产			
固定资产		33,487,319	40,625,632
在建工程		3,824,877	4,071,530
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,220,757	
无形资产		217,338	190,308
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		320,361	491,489
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,302,867	5,924,589
非流动资产合计		104,977,860	86,965,361
资产总计		129,615,333	140,867,485
流动负债：			
短期借款			28,129,931
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			587,560
应付账款		5,304,590	15,410,477
预收款项			
合同负债		1,473,483	2,634,662
应付职工薪酬		229,667	218,338
应交税费		1,236,911	1,222,739
其他应付款		12,434,120	20,020,052
其中：应付利息		225,061	5,520,321
应付股利		-	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,645,528	87,140,639
其他流动负债		115,645	1,941,276
流动负债合计		25,439,944	157,305,674
非流动负债：			
长期借款		40,934,499	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,185,442	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,782,443	5,385,901
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债		745,176	991,210
非流动负债合计		85,647,560	6,377,111
负债合计		111,087,504	163,682,785
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		33,242,794	16,806,120
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,044,722	17,532,097
减：库存股			
其他综合收益		-7,227,716	-8,854,612
专项储备			
盈余公积		1,672,872	1,672,872
未分配利润		-42,204,843	-49,971,777
所有者权益（或股东权益）合计		18,527,829	-22,815,300
负债和所有者权益（或股东权益）总计		129,615,333	140,867,485

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

合并利润表

2021年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入	七（61）	34,002,019	29,401,026
其中：营业收入	七（61）	34,002,019	29,401,026
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,088,506	50,699,425
其中：营业成本	七（61）	42,789,130	41,493,669
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）	128,686	120,178
销售费用	七（63）	1,303,574	1,624,628
管理费用	七（64）	1,617,697	1,214,935
研发费用		91,343	118,637
财务费用	七（66）	158,076	6,127,378
其中：利息费用		2,831,524	8,563,751

利息收入		98,275	299,850
加：其他收益	七（67）	700,107	1,030,143
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	16,914,368	-9,225,597
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,947	-9,264,967
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）	-2,200,989	-8,852,355
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-54,411	-29,996,413
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）	243,353	225,834
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,515,941	-71,550,910
加：营业外收入	七（74）	1,127,958	431,884
减：营业外支出	七（75）	594,433	182,855
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,049,466	-71,301,881
减：所得税费用	七（76）	2,266	-2,559,322
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,047,200	-68,742,559
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,047,200	-68,742,559
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）		4,720,934	-64,003,308
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-673,734	-4,739,251
六、其他综合收益的税后净额		-804,852	-10,918,866
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-796,340	-10,580,890
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-796,340	-10,092,471
（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		-796,340	-10,092,471
(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
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-488,419
(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		-8,512	-337,976
七、综合收益总额		3,242,348	-79,661,425
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,924,594	-74,584,198
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-682,246	-5,077,227
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.260	-3.834
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.260	-3.834

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七(4)	19,571,777	17,532,667
减：营业成本	十七(4)	24,384,872	25,171,807
税金及附加		38,228	24,425
销售费用		596,458	886,307
管理费用		900,448	663,750
研发费用			
财务费用		37,846	5,462,593
其中：利息费用		2,313,774	7,505,318
利息收入		85,393	218,068
加：其他收益		494,417	842,037
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	15,739,311	-6,440,344
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6,498,940
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）		-45,718	-7,504,061
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-431,719	-20,758,135
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-205,552	-8,921,200
资产处置收益（损失以“-”号填列）		273,616	180,636
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,438,280	-57,277,282
加：营业外收入		935,136	174,944
减：营业外支出		503,213	134,801
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,870,203	-57,237,139
减：所得税费用		-	-2,261,344
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,870,203	-54,975,795
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,870,203	-54,975,795
（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		-364,860	-8,535,765
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-364,860	-8,535,765
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		-364,860	-8,535,765
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		9,505,343	-63,511,560
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		40,604,630	31,816,715
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）	1,012,650	1,494,675
经营活动现金流入小计		41,617,280	33,311,390
购买商品、接受劳务支付的现金		28,814,158	22,786,722
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		7,670,641	6,992,448
支付的各项税费		2,964,485	2,212,813
支付其他与经营活动有关的现金		1,490,734	1,825,475
经营活动现金流出小计	七（78）（2）	40,940,018	33,817,458
经营活动产生的现金流量净额		677,262	-506,068

二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			49,708
取得投资收益收到的现金		3,836	1,546,623
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		263,698	311,680
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,421,649
收到其他与投资活动有关的现金	七(78)(3)	41,350	407,145
投资活动现金流入小计		308,884	8,736,805
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,553,558	1,393,633
投资支付的现金			2,052,228
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七(78)(4)	292,417	8,515,502
投资活动现金流出小计		1,845,975	11,961,363
投资活动产生的现金流量净额		-1,537,091	-3,224,558
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		8,399,273	2,520,000
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,520,000
取得借款收到的现金		88,701	6,516,075
收到其他与筹资活动有关的现金	七(78)(5)		944,214
筹资活动现金流入小计		8,487,974	9,980,289
偿还债务支付的现金		305,967	8,685,466
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,999	454,028
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)	6,426,721	1,274,408
筹资活动现金流出小计		6,847,687	10,413,902
筹资活动产生的现金流量净额		1,640,287	-433,613
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,456	-5,307
五、现金及现金等价物净增加额		777,002	-4,169,546
加:期初现金及现金等价物余额		1,761,521	5,931,067
六、期末现金及现金等价物余额		2,538,523	1,761,521

公司负责人:王英明

主管会计工作负责人:张鸿清

会计机构负责人:曹京斐

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		22,120,435	17,229,717
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		721,545	1,488,465
经营活动现金流入小计		22,841,980	18,718,182
购买商品、接受劳务支付的现金		18,580,801	17,471,881
支付给职工及为职工支付的现金		3,094,056	2,945,029
支付的各项税费		1,431,219	981,291
支付其他与经营活动有关的现金		899,220	917,580
经营活动现金流出小计		24,005,296	22,315,781
经营活动产生的现金流量净额		-1,163,316	-3,597,599
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
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		409,101	659,384
收到其他与投资活动有关的现金		38,269	248,910
投资活动现金流入小计		447,370	6,025,656
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,143,883	1,238,013
投资支付的现金			2,052,232
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		220,574	9,042,955
投资活动现金流出小计		1,364,457	12,333,200
投资活动产生的现金流量净额		-917,087	-6,307,544
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		8,399,273	
取得借款收到的现金		88,701	5,011,316
收到其他与筹资活动有关的现金			7,793,157
筹资活动现金流入小计		8,487,974	12,804,473

偿还债务支付的现金		305,967	4,045,791
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,924	240,897
支付其他与筹资活动有关的现金		5,275,144	916,393
筹资活动现金流出小计		5,687,035	5,203,081
筹资活动产生的现金流量净额		2,800,939	7,601,392
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,793	-5,307
五、现金及现金等价物净增加额		717,743	-2,309,058
加：期初现金及现金等价物余额		872,950	3,182,008
六、期末现金及现金等价物余额		1,590,693	872,950

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2021 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	16,806,120				17,983,994		-11,467,706		1,672,872		-53,366,792	-28,371,512	6,117,605	-22,253,907	
加:会计政策变更											-1,198,844	-1,198,844	-113,701	-1,312,545	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	16,806,120				17,983,994		-11,467,706		1,672,872		-54,565,636	-29,570,356	6,003,904	-23,566,452	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,436,674				16,724,528		1,327,939		0		3,571,036	38,060,177	-3,527,152	34,533,025	
(一)综合收益总额							-796,340				4,720,934	3,924,594	-682,246	3,242,348	
(二)所有者投入					12,279,165		0		0		0	12,279,165		12,279,165	

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股				12,279,165								12,279,165		12,279,165
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	16,436,674			-16,436,674	2,124,279		0	-1,149,898		974,381		-6,212		968,169
1. 资本公积转增资本(或股本)	16,436,674			-16,436,674										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

2021 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						2,124,279				-1,149,898		974,381	-6,212	968,169
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					20,882,037							20,882,037	-2,838,694	18,043,343
四、本期末余额	33,242,794				34,708,522	-10,139,767		1,672,872		-50,994,600		8,489,821	2,476,752	10,966,573

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		11,073,402		51,498,401	9,881,831	61,380,232	

2021 年年度报告

加：会计政策变更										-5,886		-5,886	7,116	1,230	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	16,806,120		5,177,305		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“-”号填列）	0		-5,177,305		328,476		-10,580,890		0		-64,434,308		-79,864,027	3,771,342	-83,635,369
（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

2021 年年度报告

(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		
四、本期期末余额	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

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2021 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							

2021 年年度报告

一、上年年末余额	16,806,120		0		17,532,097		8,854,612		1,672,872	49,971,777	22,815,300
加：会计政策变更										1,070,693	1,070,693
前期差错更正											0
其他											0
二、本年期初余额	16,806,120	0	0	0	17,532,097	0	8,854,612	0	1,672,872	51,042,470	23,885,993
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,436,674	0	0	0	15,512,625	0	1,626,896	0	0	8,837,627	42,413,822
（一）综合收益总额							-364,860			9,870,203	9,505,343
（二）所有者投入和减少资本											0
1. 所有者投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本											0
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0
4. 其他											0
（三）利润分配											0
1. 提取盈余公积											0
2. 对所有者（或股东）的分配											0
3. 其他											0
（四）所有者权益内部结转	16,436,674	0	0	0	16,436,674	0	1,991,756	0	0	1,032,576	959,180
1. 资本公积转增资本（或股本）	16,436,674				16,436,674						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0

2021 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0
5. 其他综合收益结转留存收益							1,991,756			1,032,576	959,180
6. 其他											0
(五) 专项储备											0
1. 本期提取											0
2. 本期使用											0
(六) 其他					31,949,299						31,949,299
四、本期期末余额	33,242,794	0	0	0	33,044,722	0	7,227,716	0	1,672,872	42,204,843	18,527,829

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								

2021 年年度报告

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											-		
				-							5,608,305		
四、本期期末余额	16,806,120			5,608,305		17,532,097		-	8,854,612	1,672,872	-	49,971,777	22,815,300

公司负责人：王英明

主管会计工作负责人：张鸿清

会计机构负责人：曹京斐

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

于 2000 年 5 月 18 日,本公司向全体股东按每 10 股送红股 0.8 股派发红利 54,093 千股。派送红股后,总股本增至 730,253 千元。

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

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

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

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

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

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

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

于 2021 年 2 月 10 日，海南省高级人民法院（“海南高院”）裁定受理海航控股及其下属 10 家子公司重整案（以下简称“海航控股重整”，详见附注十六（8））。

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

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

于 2021 年 12 月 7 日，方大航空认购公司资本公积金转增的 4,200,000 千股股票。至此，方大航空合计持有上市公司权益股份数量为 8,295,315 千股股票，控制上市公司权益股份比例为 24.95%，为本公司单一最大股东。辽宁方大集团实业有限公司作为方大航空的控股股东，为本公司最终控股公司。

本公司及其子公司（“本集团”）属民航运输业，主要经营经批准的国内国际航空客、货运输业务及与航空运输有关的其他相关服务。本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九（1），本年度新纳入合并范围的子公司为陕西长安航空旅游有限公司（简称“长安航旅”），详见附注八（1）。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九（1），本年度新纳入合并范围的子公司为陕西长安航空旅游有限公司（简称“长安航旅”），详见附注八（1）。

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

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 2021 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虽较 2020 年度有所增加，但营业收入及各运营指标仍然未恢复至 2019 年度疫情前水平，并出现大额经营性亏损。

本集团 2021 年度归属于母公司股东净利润为 4,720,934 千元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东净亏损 10,701,489 千元，经营活动现金流量为净流入 677,262 千元。截止 2021 年 12 月 31 日，本集团流动资产超过流动负债约 6,882,175 千元，归属于母公司股东权益为

8,489,821 千元，货币资金余额计 8,823,552 千元，其他流动负债和一年内到期的非流动负债分别为 138,185 千元和 7,925,988 千元。

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本集团重整后相关情况、日后的流动资金、经营状况，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 2021 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、增加货运收入等安排，加快复工复产增加营运收入。

2) 本集团将在母公司方大航空的指导下，全面梳理并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 2021 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续经营。因此，本公司仍采用持续经营基础编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在货币资金、应收款项的预期信用损失及财务担保损失准备的计量(附注五(10))、金融工具的公允价值计量(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(15))、投资性房地产的计量模式(附注五(22))、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销(附注五(23)、(29)、(31))、长期资产减值(附注五(30))、收入的确认时点(附注五(38))、日常维修及大修费(附注五(43)(2))、债务重组(附注五(43)(3))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(43)(5)。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司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，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收账款，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 - 第三方
- 组合 2 应收账款 - 应收被裁定为普通债的关联方款项
- 组合 3 其他应收款 - 租赁保证金及维修储备金
- 组合 4 其他应收款 - 押金及其他保证金
- 组合 5 其他应收款 - 其他应收被裁定为普通债的关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 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(附注五(30))。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

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

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

资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
飞机及发动机 核心件及其他 飞行设备	年限平均法	20 年	5%	4.75%
飞机及发动机 替换件	年限平均法	5-7 年	0%	14.29%至 20%
高价周转件	年限平均法	12 年	5%	7.92%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.50%
器具设备	年限平均法	8-14 年	5%	6.79%至 11.875%

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

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

(d) 固定资产的处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

无形资产主要为土地使用权、电脑软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 30 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 软件使用权

软件使用权按使用年限 10 年平均摊销。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可回收金额(附注五(30))。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(a) 短期薪酬

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

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**

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

(ii) 佣金收入

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

(iii) 飞机维修及服务收入

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

其他包括飞行训练及培训收入、房屋租赁收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

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

本集团的使用权资产包括租入的飞机及发动机、房屋及建筑物、和其他设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

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

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

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

本集团作为出租人

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(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不带有退租检义务的租赁飞机及发动机的大修费用作为飞机及发动机的替换件进行资本化，并按预计大修周期期间计提折旧。对于带退租检义务的以租赁方式持有的飞机及发动机，根据相关租赁协议，本集团需定期(包括于退租时)对该等飞机及发动机进行大修，以满足退租条件的要求。其中，对飞机退租检费用按照预计大修支出在租赁起始日一次性确认并在租赁期内计提折旧。对于发动机相关的大修支出在本集团负有大修责任的期间按预计支出在相关期间内计提。计提的发动机大修/退租检准备与实际大修/退租时支出之间的差额计入大修期间的当期损益。

(3) 债务重组

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

本集团作为债务人

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

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

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

本集团作为债权人

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

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

(4) 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。

(5) 重要会计估计和判断

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

(a) 采用会计政策的关键判断

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

(i) 金融资产的分类

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

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

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

(ii) 信用风险显著增加的判断

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

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

(iii) 单项履约义务的确定

根据附注五(40)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。

(b) 重要会计估计及其关键假设

(i) 预期信用损失—除财务担保外

如财务报表附注七(1)、(5)、(8)所述，于编制 2020 年度财务报告时，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，本集团通过评估当时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账款的预期信用损失。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海航控股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。基于上述假设，本集团于 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 8,772,393 千元。随着 2020 年度财务报表日后海航控股重整的执行完毕及关联方重整进展与关联方的财务状况，本公司管理层认为在编制 2020 年度财务报告时所作出的主要假设中的不确定事项已经解决，管理层在当时已经考虑了所有的可能发生的场景，没有重大遗漏；每一种场景的可能发生的趋势、方向和最终的实际发生结果一致；本集团当时对相关事项作出的估计/判断所依据的各项资料没有重大遗漏和不充分的情况；可能发生的估计概率与事实结果十分接近，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反映了对预期信用损失做出的合理估计。

于 2021 年 12 月 31 日，就上述应收重整范围内关联方款项中的应收关联方非经营性资金往来，本集团根据海航控股重整计划、债权债务抵销协议及其他相关文件，将应收关联方非经营性资金往来通过以同等金额的海航控股其他债务转移至关联方负责偿付(“债务转移”)。就存放于海航集团财务有限公司的存款及应收重整范围内关联方应收款项中被裁定为普通债余额的预期信用损失评估，本集团基于预计取得的关联方重整中信托计划普通类信托份额的价值确定该部分存款及应收账款的预期信用损失。就上述应收重整范围内关联方应收款项中裁定为继续履行合同余额的预期信用损失评估，本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合关联方重整等状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

除上述被裁定为普通债的存放于海航集团财务有限公司的存款及应收重整范围内关联方应收款项外，在考虑前瞻性信息时，本集团考虑的因素包括指标包括经济下滑的风险、国际航油价格的波动风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述假设实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的预期信用减值的计提或转回。

(ii) 预期信用损失-财务担保

如财务报表附注七(71)所述，于编制 2020 年度财务报告时，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、海航控股重整担保债务转移方案能否通过海航控股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。基于上述假设，本集团于 2020 年度计提信用减值损失 - 财务担保合同损失人民币 19,736,086 千元(包括计提的未披露财务担保合同损失为人民币 200,000 千元)。随着 2020 年度财务报表日后海航控股重整的执行完毕及关联方重整进展与关联方的财务状况，本公司管理层认为在编制 2020 年度财务报告时所作出的主要假设中的不确定事项已经解决，管理层在当时已经考虑了所有的可能发生的场景，没有重大遗漏；除期后发生的新事项引起的变化外，每一种场景的可能发生的趋势、方向和最终的实际发生结果一致；本集团当时对相关事项作出的估计/判断乃基于当时的判断，所依据的各项资料没有重大遗漏和不充分的情况；可能发生的估计概率与事实结果十分接近，2020 年 12 月 31 日财务担保损失准备余额反映了对信用减值损失 - 财务担保合同损失做出的合理估计。

于 2021 年 12 月 31 日，就财务担保损失准备的评估，本集团基于海航控股重整中被认定的担保责任、海航控股重整执行完毕及债务转移的安排、被担保人财务状况并扣除预计可以获得受偿金额确认。上述假设实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的财务担保准备的计提或转回。

(iii) 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。

(iv) 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。

(v) 所得税和递延所得税

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

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

(vi) 固定资产折旧

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

(vii) 带退租义务的飞机发动机退租检修准备

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

(viii) 金融工具公允价值的确定及长期股权投资减值

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、收入增长率、利润率和市净率等。当使用收益法时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的收益率。当使用市场法时，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。金融工具公允价值的确定需要运用判断和估计，如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异会影响估计改变期间的金融工具的账面价值。

(ix) 需关注资产的减值准备或公允价值计量

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。

如财务报表附注七(72)、(70)、(57)所述，于编制 2020 年度财务报告时，本集团在需关注资产及信托资产收益权的公允价值过程中，所采用的关键假设包括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。基于上述假设，本集团于 2020 年度确认公允价值变动损益 - 其他非流动资产公允价值变动损益人民币 263,037 千元、其他综合收益 - 其他权益工具投资公允价值变动人民币 618,879 千元及资产减值损失 - 长期股权投资减值损失 60,427 千元。随着 2020 年度财务报表日后海航控股重整的执行完毕及关联方重整进展与关联方的财务状况，本公司管理层认为在编制 2020 年度财务报告时所作出的主要假设中的不确定事项已经解决，管理层在当时已经考虑了所有的可能发生的场景，没有重大遗漏；每一种场景的可能发生的趋势、方向和最终的实际发生结果一致；本集团当时对相关事项作出的估计/判断所依据的各项资料没有重大遗漏和不充分的情况；可能发生的估计概率与事实结果十分接近，2020 年 12 月 31 日的上述需关注资产余额反映了对 2020 年度公允价值变动及需关注资产的长期股权投资做出的合理估计。于 2021 年 12 月 31 日，本集团根据海航控股重整计划及其他相关文件，将需关注资产通过债务转移转让给关联方。

(x) 除金融资产之外的非流动资产减值的会计估计

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

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

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

(xi) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产组和资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注七(28))。

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

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

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

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

(xii) 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9 号)、《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会[2021] 1 号)及《企业会计准则实施问答》，本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制 2021 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(a) 租赁

本集团及本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据相关规定，本集团及本公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团及本公司对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

√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)
<p>对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：</p> <p>剩余租赁期超过 12 个月的，本集团及本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并根据 2021 年 1 月 1 日增量借款利率确定使用权资产的账面价值。本集团及本公司采用简化方法评估首次执行日使用权资产是否存在减值，由于在首次执行日不存在租赁亏损合同，对财务报表无显著影响。</p> <p>剩余租赁期不超过 12 个月的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。</p> <p>对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。</p> <p>因执行新租赁准则，除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外，其他的预</p>	<p>第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议审议通过</p>	<p>使用权资产 60,650,834 租赁负债 -48,112,143 一年内到期的非流动负债 -12,706,478 预计负债 -125,409 未分配利润 1,198,844 少数股东权益 113,701</p>

付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。		
<p>因执行新租赁准则，本集团及本公司将原计入固定资产的融资租入固定资产重分类至使用权资产项目，并将原计入长期应付款的应付融资租赁款重分类至租赁负债。</p> <p>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 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2021 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，对财务报表无显著影响。</p>	第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议审议通过	使用权资产 6,654,094 固定资产 -6,654,094 长期应付款 5,634,745 租赁负债 -5,634,745

其他说明

于 2021 年 1 月 1 日，本集团及本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团	本公司
于 2020 年 12 月 31 日披露的未来最低经营租赁付款额	64,281,719	48,905,474
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	55,220,459	42,001,559
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	5,634,745	4,283,475
减：不超过 12 个月的租赁合同付款额的现值	-36,348	-17,589
单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款额的现值	-235	-116
于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)(附注七(44)(a))	60,818,621	46,267,329

注 1：本集团及本公司于 2020 年 12 月 31 日披露尚未支付最低经营租赁付款额的口径未包括续约选择权的因素。在首次执行日确定租赁负债时，对于合理确定将行使续约选择权的租赁，本集团及本公司将续约期的租赁付款额纳入租赁负债的计算。

(b) 基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理

本集团及本公司在编制 2021 年度财务报表时，已采用《企业会计准则解释第 14 号》有关基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团及本公司无需替换参考基准利率（附注十(一)(1)）。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行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

合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	8,236,327	8,236,327	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,599,915	4,599,915	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,443,164	2,443,164	
应收款项融资			
预付款项	1,006,090	1,006,090	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,451,517	48,451,517	
其中: 应收利息	216,413	216,413	
应收股利	86,029	86,029	
买入返售金融资产			
存货	1,142,228	1,142,228	
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	399,676	399,676	
流动资产合计	66,278,917	66,278,917	
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	10,250,172	10,250,172	
其他权益工具投资	4,103,451	4,103,451	
其他非流动金融资产	11,856,293	11,856,293	

投资性房地产	5,090,295	5,090,295	
固定资产	51,191,348	44,537,254	-6,654,094
在建工程	5,282,129	5,282,129	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		60,650,834	60,650,834
无形资产	888,554	888,554	
开发支出			
商誉	843,981	843,981	
长期待摊费用	1,367,900	1,367,900	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,423,652	7,423,652	
非流动资产合计	98,297,775	152,294,515	53,996,740
资产总计	164,576,692	218,573,432	53,996,740
流动负债：			
短期借款	35,124,239	35,124,239	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,280	12,280	
应付票据	587,560	587,560	
应付账款	20,664,244	20,664,244	
预收款项			
合同负债	2,923,873	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	667,619	667,619	
应交税费	2,016,959	2,016,959	
其他应付款	12,042,495	12,042,495	
其中：应付利息	6,875,469	6,875,469	
应付股利	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	102,863,771	109,935,504	7,071,733
其他流动负债	1,964,948	1,964,948	
流动负债合计	178,867,988	185,939,721	7,071,733
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		48,112,143	48,112,143
长期应付款	52,199	52,199	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,438,495	6,563,904	125,409
递延收益	12,642	12,642	
递延所得税负债	216,741	216,741	
其他非流动负债	1,242,534	1,242,534	
非流动负债合计	7,962,611	56,200,163	48,237,552
负债合计	186,830,599	242,139,884	55,309,285
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			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,983,994	17,983,994	
减：库存股			
其他综合收益	-11,467,706	-11,467,706	
专项储备			
盈余公积	1,672,872	1,672,872	
一般风险准备			
未分配利润	-53,366,792	-54,565,636	-1,198,844
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-28,371,512	-29,570,356	-1,198,844
少数股东权益	6,117,605	6,003,904	-113,701
所有者权益（或股东权益）合计	-22,253,907	-23,566,452	-1,312,545
负债和所有者权益（或股东权益）总计	164,576,692	218,573,432	53,996,740

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,248,570	6,248,570	
交易性金融资产	3,650,986	3,650,986	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,668,897	1,668,897	

应收款项融资			
预付款项	704,846	704,846	
其他应收款	41,605,065	41,605,065	
其中：应收利息	92,448	92,448	
应收股利	14,193	14,193	
存货	23,760	23,760	
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	53,902,124	
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	23,874,326	23,874,326	
其他权益工具投资	2,966,388	2,966,388	
其他非流动金融资产	8,821,099	8,821,099	
投资性房地产			
固定资产	40,625,632	35,822,374	-4,803,258
在建工程	4,071,530	4,071,530	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,670,153	45,670,153
无形资产	190,308	190,308	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	491,489	491,489	
递延所得税资产			
其他非流动资产	5,924,589	5,924,589	
非流动资产合计	86,965,361	127,832,256	40,866,895
资产总计	140,867,485	181,734,380	40,866,895
流动负债：			
短期借款	28,129,931	28,129,931	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	587,560	587,560	
应付账款	15,410,477	15,410,477	
预收款项			
合同负债	2,634,662	2,634,662	
应付职工薪酬	218,338	218,338	
应交税费	1,222,739	1,222,739	
其他应付款	20,020,052	20,020,052	

其中：应付利息	5,520,321	5,520,321	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	87,140,639	92,328,341	5,187,702
其他流动负债	1,941,276	1,941,276	
流动负债合计	157,305,674	162,493,376	5,187,702
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,796,152	36,796,152
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,385,901	5,339,635	-46,266
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	991,210	991,210	
非流动负债合计	6,377,111	43,126,997	36,749,886
负债合计	163,682,785	205,620,373	41,937,588
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			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,532,097	17,532,097	
减：库存股			
其他综合收益	-8,854,612	-8,854,612	
专项储备			
盈余公积	1,672,872	1,672,872	
未分配利润	-49,971,777	-51,042,470	-1,070,693
所有者权益（或股东权益）合计	-22,815,300	-23,885,993	-1,070,693
负债和所有者权益（或股东权益）总计	140,867,485	181,734,380	40,866,895

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行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%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
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出境的旅客每人每次 90 元（含旅游发展基金 20 元）。

(1) 企业所得税

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

2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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和进口税率调整后租赁飞机适用税率问题的通知》,本公司租赁飞机及进口的飞机整机适用 1%的暂定关税税率,对于飞机机载设备、机舱设备、零部件等按照《关于调整若干商品进出口关税税率的通知》税委会【1999】1 号的税率征收。

根据海关总署于 2013 年 8 月 29 日颁布的署税【2013】49 号文《关于对褐煤等商品进口关税税率进行调整的公告》,自 2013 年 8 月 30 日起,取消空载重量在 25 吨及以上但不超过 45 吨

的客运飞机的 1%进口暂定税率，恢复实施 5%的税率。本公司租赁飞机及进口的飞机整机适用 5% 的税率征收。

(5) 民航发展基金

根据财政部财综【2012】17 号《民航发展基金征收使用管理暂行办法》，航空公司按照飞行航线分类、飞机最大起飞全重、飞行里程以及适用的征收标准缴纳民航发展基金。根据财税【2019】46 号文《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，2019 年 7 月 1 日起，财政部将航空公司应缴纳民航发展基金的征收标准降低 50%。

根据《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。

根据财政部 2021 年第 8 号公告，自 2021 年 4 月 1 日起，将航空公司应缴纳民航发展基金的征收标准，在按照财税【2019】46 号文《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》降低 50%的基础上，再降低 20%。

对于旅客，民航发展基金征收的标准为：乘坐国内航班的旅客每人每次 50 元；乘坐国际和地区航班出境的旅客每人每次 90 元(含旅游发展基金 20 元)。旅客应缴纳的民航发展基金，由航空公司或者销售代理机构在旅客购买机票时一并代征，在机票价格外单列项目反映。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
航空股份、金鹿销售、长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空及海航技术	15
新华航空、山西航空、北京科航、福州航空	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	966	1,377
银行存款	2,537,557	1,850,680
其他货币资金	6,285,029	6,384,270
合计	8,823,552	8,236,327

其中：存放在境外的款项总额	43,428	61,264
---------------	--------	--------

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本集团存放于海航财务公司的存款计 4,554,425 千元(2020 年 12 月 31 日：4,394,469 千元)(附注十二(6))，全部列示于其他货币资金(2020 年 12 月 31 日：264,120 千元列示于银行存款，其余 4,130,349 千元列示于其他货币资金)。本集团基于取得的关联方重整中信托计划普通类信托份额价值对海航财务公司存款计提“信用减值损失-货币资金”88,025 千元。于 2021 年 12 月 31 日，本集团确定的对海航财务公司存款信用减值损失准备余额 3,208,098 千元。截止本财务报表报出日，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。

(a) 其他货币资金包括：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
海航财务公司的存款及保证金(i)	4,554,425	4,130,349
重整账户银行存款(ii)	3,900,727	
信用证保证金及其他	121,130	66,949
保函保证金(iii)	612,285	623,576
定期存款(iv)	299,760	2,641,144
票据及借款保证金(iii)	4,800	1,854,800
减：信用减值损失准备	-3,208,098	-2,932,548
	6,285,029	6,384,270

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，海航财务公司存款计 445,610 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的质押存款(附注七(32)及(45))，海航财务公司存款计 360,000 千元质押给银行作为关联方借款的质押存款。

(ii) 于 2021 年 4 月，本公司管理人在海南银行股份有限公司开设 2021 年 12 月 31 日重整专用账户，该账户系专门用于重整事项中的吸收投资款以及支付各项重整费用的银行账户。于 2021 年 4 月及 12 月，该账户共计收到方大航空的股权投资款 12,300,000 千元，其中 8,399,273 千元已转入本公司银行账户。于 2021 年 12 月 31 日，该专用账户存款余额为 3,900,727 千元。

(iii) 于 2021 年 12 月 31 日，保证金中计 601,575 千元质押给银行作为本集团借款的保证金。于 2020 年 12 月 31 日，保证金中计 2,301,575 千元质押给银行作为关联方票据、借款及保函的保证金。

(iv) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团无定期存款用于质押。于 2020 年 12 月 31 日，定期存款计 2,641,144 千元质押给银行作为关联方借款的质押存款。

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	5,210,094	4,599,915
其中：		

信托资产收益权(附注七(19))	3,674,450	3,334,676
交易性权益工具投资(a)	1,535,644	1,265,239
合计	5,210,094	4,599,915

其他说明:

适用 不适用

a. 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司及子公司合计间接持有渤海租赁 527,183 千股的股权及海越能源 213 千股的股权。由于本集团对渤海租赁及海越能源不具有控制、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 2021 年 12 月 31 日, 本集团持有的渤海租赁及海越能源股权的公允价值分别为 1,534,102 千元及 1,542 千元, 乃分别基于深圳证券交易所和上海证券交易所 2021 年度最后一个交易日收盘价确定。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,091,162
1 至 2 年	1,042,790
2 至 3 年	935,662
3 至 4 年	107,837
4 至 5 年	11,902
5 年以上	25,977
合计	4,215,330

截止 2021 年 12 月 31 日，本集团应收账款中包括应收重整范围内关联方款项计 2,553,665 千元。根据 2020 年财务报表日后关联方重整进展与关联方的财务状况，本集团基于预计取得的关联方重整中信托计划普通类信托份额价值及继续履行合同余额的预期信用损失计算结果对上述应收重整范围内关联方款项确定并计提“信用减值损失 - 应收账款”187,734 千元（附注七(71)），截止 2021 年 12 月 31 日“应收账款 - 重整范围内关联方坏账准备”余额为 1,812,951 千元。截止本财务报表报出日，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。

(2). 按坏账计提方法分类披露

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。

√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	618,311	14.67	309,010	49.98	309,301	3,111,249	68.69	1,901,200	61.11	1,210,049

按组合计提坏账准备	3,597,019	85.33	1,770,544	49.22	1,826,475	1,418,129	31.31	185,014	13.05	1,233,115
合计	4,215,330	/	2,079,554	/	2,135,776	4,529,378	/	2,086,214	/	2,443,164

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	125,495	125,495	100.00	预计无法全额收回
客户乙	77,049	6,276	8.15	预计无法全额收回
客户丙	54,553	8,633	15.82	预计无法全额收回
客户丁	34,663	5,486	15.83	预计无法全额收回
其他	326,551	163,120	49.95	预计无法全额收回
合计	618,311	309,010	49.98	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	1,125,536	6,406	0.57
逾期一年以内	48,836	2,118	4.34
逾期一年至两年	10,637	1,232	11.58
逾期两年至三年	5,098	3,606	70.73
逾期三年至四年	502	502	100
逾期四年以上	3	3	100
合计	1,190,612	13,867	

应收账款 - 应收被裁定为普通债的关联方款项:

于 2021 年，针对被裁定为普通债的应收款项，本公司基于预计取得的普通类信托份额价值对应收被裁定为普通债的关联方款项计提坏账准备 1,756,677 千元

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	1,901,200		1,592,190			309,010
按组合计提坏账准备	185,014	1,585,530				1,770,544
合计	2,086,214	1,585,530	1,592,190			2,079,554

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	2,140,802	51	1,169,123
合计	2,140,802	51	1,169,123

(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	794,849	85	895,256	89
1至2年	62,290	7	50,886	5
2至3年	20,558	2	40,332	4
3年以上	56,069	6	19,616	2
合计	933,766	100	1,006,090	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2021年12月31日，账龄超过一年的预付款项为138,917千元(2020年12月31日：110,834千元)，由于相关供应商尚未提供相关服务或劳务，故该等款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	397,554	43
合计	397,554	43

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
应收股利	23,186	86,029
其他应收款	10,620,052	48,149,075
合计	10,643,238	48,451,517

其他说明：

√适用 □不适用

截止2020年12月31日，本集团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。基于2020年度财务报表日后海航控股重整执行完毕及关联方重整进展与关联方的财务状况，本集团将于2020年12月31日的应收关联方非经营性资金往来计42,702,604千元通过债务转移至关联方，并转回“信用减值损失-其他应收款”380,053千元(附注七)

(71))。针对被裁定为普通债的应收款项，本集团基于预计取得的关联方重整中信托计划普通类信托份额价值及继续履行合同余额的预期信用损失计算结果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” 131,365 千元。截止 2021 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 5,298,196 千元(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)。截止本财务报表报出日，关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。

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
其他		85,133
合计		216,413

(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)	
2021年1月1日余额	253		323,666	323,919
2021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			14,210	14,210
本期转回	-253			-253
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			337,876	337,876

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
其他	23,186	7,744
合计	23,186	86,029

(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)	
2021年1月1日余额	73,501		37,439	110,940
2021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			149,042	149,042
本期转回	-73,038			-73,038
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	463		186,481	186,944

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	8,219,568
1 至 2 年	3,507,926
2 至 3 年	1,931,862
3 年以上	
3 至 4 年	170,327
4 至 5 年	477,303
5 年以上	2,359,492
减：坏账准备	-6,046,426
合计	10,620,052

(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
飞机租金、维修费及培训费等	3,914,086	4,068,737
应收飞机收益权款	5,597,830	2,436,446
应收股权预付款		2,431,298
应收股权转让款		2,031,000
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	117,558	118,913
应收被裁定为普通债的款项	5,048,692	
保证金及维修储备金	109,759	190,104
其他	1,878,553	2,480,714
减：坏账准备	-6,046,426	-6,192,805
合计	10,620,052	48,149,075

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	40,169		6,152,636	6,192,805
2021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	23,832	1,564,080	1,934,381	3,522,293
本期转回			-3,668,672	-3,668,672
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	64,001	1,564,080	4,418,345	6,046,426

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	6,192,805		- 3,668,672			2,524,133
按组合计提		3,522,293				3,522,293
合计	6,192,805	3,522,293	- 3,668,672			6,046,426

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
天津航空	飞机收益权款及飞机租金等	6,523,644	四年以内	38	1,179,669
海航航空集团	股权转让款及储值机票产品	2,663,685	三年以内	15	1,596,837
首都航空	飞机租金及维修费等	2,501,225	四年以内	15	1,317,127
大新华航空	飞机收益权款及维修费等	1,039,797	两年以内	6	240,786
海航航空香港控股	飞机处置款	889,676	两年以内	5	889,676
合计	/	13,618,027	/	79	5,224,095

(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	1,444,832		1,444,832	1,105,906		1,105,906
机上供应品	68,651		68,651	28,766		28,766

其他	12,670		12,670	7,556		7,556
合计	1,526,153		1,526,153	1,142,228		1,142,228

(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	702,895	399,676
合计	702,895	399,676

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

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津航空	-									
渤海信托	3,382,125							-3,382,125		
金鹏航空	-									
西部航空	-									
海航湾流	30,882			5,175					36,057	
海南海航汉莎	16,749			772					17,521	
需关注资产：										
渤海信托(a)	4,836,013		4,836,013							
神鸟航空(a)	1,041,000		1,041,000							
海航进出口(a)	892,026		892,026							
其他	51,377		51,377							
小计	10,250,172		6,820,416	5,947				-3,382,125	53,578	

合计	10,250,172		6,820,416	5,947					-3,382,125	53,578	
----	------------	--	-----------	-------	--	--	--	--	------------	--------	--

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本集团对上述长期股权投资 53,578 千元的股权均已完成工商登记手续。

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(附注十六(8))		
需关注资产(a)		
天津滨海农商行		863,719
海航机场集团		
其他非上市权益性投资		
易生金服	405,830	405,830
其他	514,565	837,886
上市权益性投资		
民航信息网络	624,596	916,372
国银租赁		770,038
其他	145,152	309,606
合计	1,690,143	4,103,451

基于 2020 年度财务报表日后海航控股重整执行完毕，本集团将于 2020 年 12 月 31 日的需关注资产余额合计 10,662,471 千元通过债务转移至关联方。此外，2021 年管理人调整海航控股需关注资产的处理方式，将原计划在重整过程中过户的 3.30%海航机场集团股权、6.29% 国银租赁股权及其他未过户资产，该部分资产在 2020 年 12 月 31 日账面价值合计为 1,130,595 千元，纳入需关注资产债务转移的范围。根据上述债务转移的相关处理，本集团于 2020 年确认“投资收益 - 处置需关注资产收益”125,001 千元(附注七(68)) 以及 “未分配利润-处置其他权益工具投资收益”968,169 千元。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信托资产收益权(a)	4,026,463	7,654,065
非上市权益性投资(b)	1,008,298	449,277
基金投资(c)	723,240	723,238
上市权益性投资(d)	234,587	-
需关注资产(附注十六(8))	-	3,029,713
合计	5,992,588	11,856,293

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。本公司在当时所作的会计估计为当时的合理估计,根据2021年度实际情况,于本年度转回公允价值变动损益人民币691,288千元。

基于2020年度财务报表日后关联方重整进展与关联方的财务状况,海航控股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”112,933千元(附注七(70)),截止2021年12月31日,信托资产收益权的公允价值为7,700,913千元,其中将于一年内到期的部分计3,674,450千元计入交易性金融资产(附注七(2)),剩余长期部分4,026,463千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3,174,895千元计入其他应收款(附注七(8))。截止本财务报表报出日,关联方重整计划执行完毕并已获得法院裁定。

(b) 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2021年12月31日,本集团持有该基金的基金份额公允价值为95,725千元。

于2021年度,本公司之子公司新华航空持有渤海信托22%股权,在海航控股与2021年2月10日进入重整程序后,出于本集团聚焦航空主业的目的,新华航空作为股东不再参与渤海信托的日常管理与决策并因此丧失对该渤海信托的重大影响,本集团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2021年12月31日,本公司持有的渤海信托股权的公允价值为912,573千元。

(c) 于2019年11月,本公司所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2021年12月31日,上述其他非流动金融资产为723,240千元。

(d) 于2021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,上海农商行于2021年8月19日在上海证券交易所上市,因此由非上市权益性投资转为上市权益性投资。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2021年12月31日,本公司持有的上海农商行股权的公允价值为234,587千元。

截止2021年12月31日,本集团对上述其他非流动金融资产5,992,588千元的股权均已完成工商登记手续。

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	5,090,295			5,090,295
二、本期变动	-2,263,185			-2,263,185
加：外购	345			345
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	2,221,632			2,221,632
公允价值变动	-41,898			-41,898
三、期末余额	2,827,110			2,827,110

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	952,279	产权申请手续尚在审批中

其他说明

√适用 □不适用

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

于2021年12月31日，本集团持有的投资性房地产的账面净值为2,827,110千元(2020年12月31日：5,090,295千元)，其公允价值根据独立评估师的评估结果而确定。

(a) 于2021年度，本集团持有的投资性房地产转出至固定资产2,015,041千元，主要系该部分投资性房地产由对外出租转为自用，本集团在自改变用途之日起，将该投资性房地产转换为固定资产，并基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产的账面价值。

(b) 于2021年度，本集团持有的投资性房地产转出至无形资产206,591千元，主要系该部分投资性房地产由对外出租转为自用，本集团在自改变用途之日起，将该投资性房地产转换为固定资产，并基于转换当日投资性房地产的公允价值确定无形资产的账面价值。

(c) 于2021年度，本集团持有的投资性房地产公允价值减少41,898千元，并已计入公允价值变动损益(附注七(70))。

(d) 于2021年12月31日，账面价值为1,922,017千元(2020年12月31日：4,196,036千元)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)(45))的抵押物。

(e) 于2021年12月31日，投资性房地产中包括账面价值约为952,279千元的房屋(2020年12月31日：981,930千元)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	44,293,788	44,537,254
固定资产清理		
合计	44,293,788	44,537,254

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	5,238,893	63,666,694	5,071,730	320,538	1,387,657	75,685,512
2. 本期增加金额	2,575,557	529,468	645,561	14,761	93,729	3,859,076
(1) 购置		386,144	645,561	14,761	90,606	1,137,072
(2) 在建工程转入	434,993	823			3,123	438,939
(3) 投资性房地产转入(附注七(20))	2,015,041					2,015,041
(4) 其他新增	125,523	142,501				268,024
3. 本期减少金额	135,299	349,310	34,515	17,607	148,108	684,839
(1) 其他处置	135,299	349,310	34,515	17,607	148,108	684,839
4. 期末余额	7,679,151	63,846,852	5,682,776	317,692	1,333,278	78,859,749
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,123,545	24,271,495	2,650,908	74,938	725,050	28,845,936
2. 本期增加金额	190,734	3,194,132	319,213	38,264	105,706	3,848,049
(1) 计提	190,734	3,194,132	319,213	38,264	105,706	3,848,049
3. 本期减少金额	54,158	228,455	20,246	14,818	112,669	430,346

(1) 其他 处置	54,158	228,455	20,246	14,818	112,669	430,346
4. 期末余额	1,260,121	27,237,172	2,949,875	98,384	718,087	32,263,639
三、减值准备						
1. 期初余额	-	2,285,944	16,378	-	-	2,302,322
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
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	6,419,030	34,323,736	2,716,523	219,308	615,191	44,293,788
2. 期初账面 价值	4,115,348	37,109,255	2,404,444	245,600	662,607	44,537,254

于 2021 年 12 月 31 日，净值为 38,922,793 千元，原值为 67,493,792 千元的固定资产用作本集团短期借款以及长期借款的抵押物；于 2020 年 12 月 31 日，净值为 38,075,403 千元，原值为 63,012,438 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，原值为 4,507,569 千元的固定资产用作关联方借款的抵押物。

2021 年度固定资产计提的折旧金额为 3,848,049 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：3,156,796 千元、594,372 千元、4,635 千元及 92,246 千元；2020 年度固定资产计提的折旧金额为 4,396,262 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。

于 2021 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 438,939 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。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

于 2021 年 1 月 1 日，融资租入固定资产账面价值 6,654,094 千元自固定资产转入使用权资产核算。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,314,666	产权申请手续尚在审批

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，净值为 1,314,666 千元，原值为 1,489,914 千元的房屋及建筑物 (2020 年 12 月 31 日：净值为 810,707 千元，原值为 947,058 千元) 尚在办理房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,449,736	5,282,129
工程物资		
合计	4,449,736	5,282,129

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	3,718,265		3,718,265	3,979,507		3,979,507
长水机场新基地建设工程	-		-	428,822		428,822
北京基地扩建工程	-		-	254,561		254,561
西安基地扩建工程	467,737		467,737	465,488		465,488
其他	266,041	2,307	263,734	156,058	2,307	153,751
合计	4,452,043	2,307	4,449,736	5,284,436	2,307	5,282,129

于 2021 年 12 月 31 日，价值为 48,163 千元的在建工程用作本集团长期借款的抵押物，详见附注七(45)；于 2020 年 12 月 31 日，价值为 455,463 千元的在建工程用作本集团长期借款的抵押物，详见附注七(45)。

于 2020 年 12 月 31 日，价值为 466,747 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：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
购买飞机预付款	14,167,630	3,979,507	1,240	823	261,659	3,718,265	26%	26%	717,834			银行借款
长水机场新基地建设工程	432,047	428,822	3,225	427,007	5,040	-	100%	100%	-			银行借款及自有资金
北京基地扩建工程	282,787	254,561	28,226	34	282,753	-	100%	100%	-			银行借款及自有资金
西安基地扩建工程	1,037,637	465,488	2,308	-	59	467,737	45%	45%	-			银行借款及自有资金
其他		156,058	195,528	11,075	74,470	266,041			-			银行借款及自有资金
合计	15,920,101	5,284,436	230,527	438,939	623,981	4,452,043			717,834		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	飞机及发动机	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,496,657	100,934	140,358	94,737,949
2. 本期增加金额	9,182	87,784	-	96,966
新增租赁合同	9,182	87,784	-	96,966
3. 本期减少金额	3,345,615	-	-	3,345,615
租赁变更	3,345,615	-	-	3,345,615
4. 期末余额	91,160,224	188,718	140,358	91,489,300
二、累计折旧				
1. 期初余额	34,017,764	37,352	31,999	34,087,115
2. 本期增加金额	8,403,725	36,384	11,459	8,451,568
(1) 计提	8,403,725	36,384	11,459	8,451,568
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	42,421,489	73,736	43,458	42,538,683
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,738,735	114,982	96,900	48,950,617
2. 期初账面价值	60,478,893	63,582	108,359	60,650,834

其他说明：

于 2021 年，本集团与部分出租人协商后并重新签订飞机租赁协议。本集团基于重新签订的租赁协议导致的租赁变更事项调减租赁负债 3,345,615 千元，并相应调减使用权资产 3,345,615 千元。

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	986,086	137,644	1,123,730
2. 本期增加金额	434,033	60,429	494,462
投资性房地产转入 (附注七 (20))	206,591	-	206,591
在建工程转入	227,442	58,051	285,493
其他新增	-	2,378	2,378
3. 本期减少金额	73,197	1,156	74,353
(1) 处置	73,197	1,156	74,353
4. 期末余额	1,346,922	196,917	1,543,839
二、累计摊销			
1. 期初余额	210,432	24,744	235,176
2. 本期增加金额	27,581	7,651	35,232
(1) 计提	27,581	7,651	35,232
3. 本期减少金额	10,736	1,156	11,892
(1) 处置	10,736	1,156	11,892
4. 期末余额	227,277	31,239	258,516
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,119,645	165,678	1,285,323

2. 期初账面价值	775,654	112,900	888,554
-----------	---------	---------	---------

2021 年度无形资产的摊销金额为 35,232 千元(2020 年度: 44,969 千元)。

于 2021 年 12 月 31 日, 净值为 405,259 千元(原值为 520,820 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(2020 年 12 月 31 日: 净值为 317,317 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。

(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 2021 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, 通过与本集团的其他业务资源整合, 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(2020 年：10%)。经评估与该资产组相关的高誉于 2021 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	731,195	171,666	225,798	42,336	634,727
飞行员引进费用	546,743	37,661	85,053	8,403	490,948
其他	89,962	1,213	16,411	42,120	32,644
合计	1,367,900	210,540	327,262	92,859	1,158,319

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：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失及资产减值准备	799,687	173,714	10,229,181	1,799,311
预提的飞机及发动机维修费用	1,733,609	260,042	4,960,220	769,418
金融资产公允价值变动	641,765	174,855	6,659,431	1,002,375
内部交易未实现利润	549,326	82,399	476,348	71,452
可抵扣亏损	2,211,229	552,807		

使用权资产/租赁负债	3,318,933	509,073		
其中:				
预计于1年内(含1年)转回的金额		173,714		
预计于1年后转回的金 额		1,579,176		3,642,556
合计	9,254,549	1,752,890	22,325,180	3,642,556

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
固定资产折旧(注)	1,943,884	141,083	18,842,881	2,858,321
投资性房地产账面价值 与计税基础的差异	2,243,146	819,474	3,025,833	762,003
留债债务重组收益产生 的暂时性差异	4,744,683	790,163	-	-
非货币性资产投资收益	111,262	16,689	111,262	16,689
其他	1,419,192	231,512	1,481,899	222,284
其中:				
预计于1年内(含1年) 转回的金额		236,414		-
预计于1年后转回的金 额		1,762,507		3,859,297
合计	10,462,167	1,998,921	23,461,875	3,859,297

该固定资产折旧所产生的应纳税暂时性差异为本集团对购置的飞机在税法下采用加速折旧与按照本集团固定资产会计政策计提折旧所产生的差异。考虑到新冠疫情造成的本公司飞机利用率的下降及海航控股重整计划的执行,于2021年度,本公司对该固定资产折旧差异转回18,455,000千元。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额	递延所得税资 产和负债期初 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	1,752,890		3,642,556	-
递延所得税负债	1,752,890	246,031	3,642,556	216,741

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,466,595	39,998,711
可抵扣亏损	18,459,995	23,874,938
合计	46,926,590	63,873,649

由于本公司能否于未来期间获得足够的用来抵扣可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的应税利润存在不确定性，因此本公司未对其相关的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异确认相关递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2021 年	-	61,505
2022 年	96,354	96,354
2023 年	314,654	314,654
2024 年	134,501	134,501
2025 年	613,596	613,596
2026 年	13,496,823	-
2028 年	3,804,067	22,654,328
合计	18,459,995	23,874,938

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞机及发动机 维修储备金 (a)	895,053		895,053	2,701,326		2,701,326
飞机及发动机 租赁保证金 (a)	554,554		554,554	2,092,172		2,092,172
投资预付款 (b)	-		-	2,048,163		2,048,163
售后回租递延 损失	147,812		147,812	306,144		306,144
定期存款				-		-

其他	136,500		136,500	275,847		275,847
合计	1,733,919		1,733,919	7,423,652		7,423,652

其他说明:

(a) 于 2021 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 亿股权而支付的预付款计 2,048,163 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, 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过户并取得对长安航旅的控制权, 将其列示为长期股权投资。

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	人民币		24,481,355
	美元		476,909
保证借款	人民币		8,645,670
	美元		491,305
信用借款	人民币		1,029,000
合计			35,124,239

短期借款分类的说明:

于 2021 年 12 月 31 日, 本集团对截止 2021 年 12 月 31 日的短期借款余额按照海航控股重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理, 具体请参见附注十六(8)。

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)(4))提供保证。

	2021 年 12 月 31 日		2020 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
- 运输工具			6,057,914	3,634,571
固定资产小计 (附注七(21))			7,409,861	4,640,037
投资性房地产 (附注七(20))				
无形资产			119,823	95,403
其他权益工具投资				
长期股权投资				

合计				4,735,440
----	--	--	--	-----------

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		287,560
银行承兑汇票		300,000
合计		587,560

于2021年12月31日，本集团对截止2021年12月31日的应付票据余额按照海航控股重整计划中规定的共益债、普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁飞机租金	3,811,362	11,143,844
应付航材采购费	2,189,648	1,846,899
应付起降费	1,086,516	1,860,754
应付配餐费	458,930	558,743
应付飞机及发动机维修费	329,789	362,250
应付电脑订座费	115,249	362,295
应付航油费	18,609	1,674,489
其他	883,629	2,854,970

合计	8,893,732	20,664,244
----	-----------	------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的应付账款	1,767,774	主要为应付飞机租金、起降、配餐、电脑订座费及维修费等款项。
合计	1,767,774	/

其他说明

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团对截止 2021 年 12 月 31 日的应付账款余额中的普通债的部分按照海航控股重整计划中对于普通债的安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	1,155,854	2,171,890
预收包座款	216,185	371,007
未使用的奖励积分	215,662	277,526
其他	139,265	103,450
合计	1,726,966	2,923,873

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	663,097	6,779,922	6,836,428	606,591
二、离职后福利-设定提存计划	4,522	832,093	834,213	2,402
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	667,619	7,612,015	7,670,641	608,993

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	500,250	5,520,890	5,635,262	385,878
二、职工福利费				
三、社会保险费	11,816	408,893	420,505	204
其中：医疗保险费	949	331,059	332,008	
工伤保险费	-168	36,809	36,641	
生育保险费	-36	35,247	35,211	
年金缴费	11,071	5,778	16,645	204
四、住房公积金	-22,324	737,448	710,646	4,478
五、工会经费和职工教育经费	173,355	112,691	70,015	216,031
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	663,097	6,779,922	6,836,428	606,591

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,834	765,746	768,178	2,402
2、失业保险费	-312	66,347	66,035	
3、企业年金缴费				
合计	4,522	832,093	834,213	2,402

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付税款债权 (a)	853,413	
应交民航发展基金	287,565	145,271
预提所得税及飞机租赁关税	230,703	901,050
应交国际税费	138,818	135,241
应交企业所得税	96,168	239,028
应交增值税	53,248	355,165
其他	160,234	241,204
合计	1,820,149	2,016,959

其他说明：

(a) 本集团对截止 2021 年 12 月 31 日的该部分债权按照海航控股重整计划中对于税款债权的安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六 (8)。

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	463,389	6,875,469
应付股利	1,900	4,710
其他应付款	1,513,997	5,162,316
合计	1,979,286	12,042,495

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	66,235	860,048
应付借款利息	397,154	6,015,421
合计	463,389	6,875,469

于 2021 年 12 月 31 日，本集团对截止 2021 年 12 月 31 日的应付利息余额按照海航控股重整计划中规定的共益债、普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,900	4,710
合计	1,900	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
应付押金及各项基金	780,000	843,271
应付关联方款项	315,193	675,707
尚待现金清偿的普通债(a)	51,940	
其他	366,864	785,129
合计	1,513,997	5,162,316

注：于 2021 年 12 月 31 日，本集团对截止 2021 年 12 月 31 日的其他应付款余额中的普通债的部分按照海航控股重整计划中对于普通债的安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

(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	46,882	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	46,882	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	5,849,635	12,706,478
1年内到期的预计负债	1,368,977	21,985,141
1年内到期的长期借款	681,967	58,230,985
1年内到期的长期应付款	12,750	2,485,646
一年内到期的其他非流动负债	12,659	
1年内到期的应付债券		8,319,949
1年内到期的其他权益工具		6,207,305
合计	7,925,988	109,935,504

其他说明：

于2021年12月31日，本集团对截止2021年12月31日的部分一年内到期的非流动负债余额按照海航控股重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

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
待转销项税	138,185	214,948
合计	138,185	1,964,948

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年12月31日，本集团对截止2021年12月31日的其他流动负债余额按照海航控股重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六（8）。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押或质押借款(a)		43,541,391
抵押借款(a)	32,285,502	
质押借款(a)	4,320,393	
信用借款	12,790,029	
保证借款(b)		14,689,594
减：一年内到期的长期借款(附注七(43))		
保证及抵押或质押借款(a)		-43,541,391
抵押借款(a)	-673,664	
质押借款(a)	-8,303	
保证借款(b)		-14,689,594
合计	48,713,957	-

长期借款分类的说明：

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
保证及抵押或质押借款(a)			43,541,391
	人民币	-	20,061,606
	美元	-	23,309,655
	欧元	-	170,130
抵押借款		32,285,502	-
	人民币	13,534,204	-
	美元	18,588,777	-
	欧元	162,521	-
质押借款		4,320,393	-
	人民币	4,196,738	-
	美元	123,655	-
信用借款		12,790,029	-
	人民币	12,723,235	-
	美元	66,794	-
保证借款		-	14,689,594
	人民币	-	14,070,143
	美元	-	619,451
减：一年内到期的长期借款			
保证及抵押或质押借款(a)		-	-43,541,391
	人民币	-	-20,061,606
	美元	-	-23,309,655
	欧元	-	-170,130
抵押借款		-673,664	-
	人民币	-673,664	-
质押借款		-8,303	-

	人民币	-8,303	-
保证借款(b)		-	-14,689,594
	人民币	-	-14,070,143
	美元	-	-619,451
合计		48,713,957	-

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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

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)(4))提供保证。

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 飞行设备及运输工具	61,163,787	33,635,897	54,199,621	32,244,964
- 房屋建筑物	6,330,005	5,286,896	1,402,956	1,190,402
固定资产小计(附注七(21))	67,493,792	38,922,793	55,602,577	33,435,366
投资性房地产(附注七(20))		1,922,017		4,196,036
其他权益工具投资		1,047,425		613,847
在建工程(附注七(22))		48,163		455,463
无形资产(附注七(26))	520,820	405,259	339,622	221,914
合计		42,345,657		38,922,626

(b) 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)(4))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。

(c) 于 2021 年 12 月 31 日，长期借款的利率为 1.66%至 6.21%(2020 年 12 月 31 日：1.66%至 18.25%)。

(d) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团根据海航控股重整计划对截止 2021 年 12 月 31 日的长期借款余额按照重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六(8)。

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
应付债券		8,319,949
减：一年内到期部分		-8,319,949
合计		

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券					7,681,859			18,141	-7,700,000	
美元债券					638,090			-24,255	-613,835	
减：一年内到期部分(附注七(43)及附注七(45)(d))					-8,319,949			6,114	8,313,835	
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	57,170,400	60,818,621
减：一年内到期的非流动负债 (附注七(43))	-5,849,635	-12,706,478
合计	51,320,765	48,112,143

其他说明：

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

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	38,255	52,199
专项应付款		
合计	38,255	52,199

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	-	-
资产证券化项目	2,301,631	-
其他	236,214	51,005
减：一年内到期的部分	2,485,646	12,750
合计	52,199	38,255

其他说明：

于2021年12月31日，本集团对截止2021年12月31日的长期应付款-资产证券化项目余额按照海航控股重整计划中规定的普通债及留债安排执行相应会计处理，具体请参见附注十六(8)。

专项应付款**(1). 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 (附注十六(8)) (a)	21,292,970	1,289,921	
带退租义务的飞机 及发动机退租检修 准备(b)	7,256,075	8,065,022	
减：将于一年内支 付的预计负债	-21,985,141	-1,368,977	
合计	6,563,904	7,985,966	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(a) 于2021年12月31日，海航控股确认的预计负债-财务担保准备余额为21,944,365千元，其中6,012,356千元为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”)所需承担的财务担保合同损失。根据海航控股的重整计划，本集团将上述财务担保合同损失按照海航控股重整计划中的普通债及留债执行相应会计处理(附注十六(8))，并将未披露财务担保合同损失通过债务转移至关联方。鉴于上述情况，本集团于2021年度计提了“信用减值损失 - 财务担保合同损失”29,464千元(其中：未披露财务担保合同损失转回约为200,000千元；计提其他关联方财务担保合同损失约为229,464千元)。本公司子公司兴航融投未进入海航控股重整计划，截止2021年12月31日，兴航融投仍然为本集团关联方承担担保，基于对被担保人的评估，本集团为该担保计提的“预计负债 - 财务担保损失准备”余额为1,289,921千元。

(b) 于2021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8,065,022元，其中，一年内到期部分余额为79,056千元(附注四(28))，一年以上到期余额为7,985,966千元。

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	12,642	530	49	13,123	
合计	12,642	530	49	13,123	/

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			16,436,674		16,436,674	33,242,794
有限售条件股份-	674						674
无限售条件股份-	16,805,446						33,242,120
人民币普通股	16,436,000			16,436,674		16,436,674	32,872,674
境内上市外资股	369,446						369,446

其他说明：

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,562,024	31,949,299	16,436,674	32,074,649
其他资本公积	1,421,970	2,551,936	1,340,033	2,633,873
-自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168			31,168
-收购长安航旅(b)			1,230,901	-1,230,901
-子公司出资人权益调整(c)		2,551,936		2,551,936
-少数股东增资	1,286,524			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	17,983,994	34,501,235	17,776,707	34,708,522

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

b. 于2021年1月1日，本公司收购长安航旅70.18%股权，将长安航旅纳入合并范围，长安航旅原持有本公司之子公司长安航空26.59%股权，本公司因收购长安航旅而获取的长安航空股权成本与按股权比例享有的净资产份额间的差异1,230,901千元计入资本公积。

c. 依据海航控股重整计划，中国对外贸易信托有限公司持有的新华航空26.08%股权以及云南鹏夏元昊投资合伙企业(有限合伙)持有的祥鹏航空17.26%股权调整为由本公司持有，因此该部分股权对应的2,551,936千元少数股东权益本年转入资本公积。

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	-11,066,042	-804,852		2,124,279		1,327,939		-9,738,103
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	-11,066,042	-804,852		2,124,279		1,327,939		-9,738,103
企业自 身信用风 险公允价 值变动								
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	-401,664							-401,664
其中：权 益法下可	-499,237							-499,237

转损益的其他综合收益								
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	-11,467,706	-804,852		2,124,279		1,327,939		-10,139,767

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

2021 年度其他综合收益中由于其他权益工具投资公允价值变动的所得税前发生额为 804,852 千元。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。由于本公司2021年度净利润不足以弥补以前年度亏损，故未提取法定盈余公积金(2020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	-53,366,792	11,073,402
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,198,844	-5,886
调整后期初未分配利润	-54,565,636	11,067,516
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,720,934	-64,003,308
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
处置其他权益工具导致的其他综合收益转入	1,149,898	
应付其他权益（永续债）持有者利息		431,000
期末未分配利润	-50,994,600	-53,366,792

于2021年1月1日(附注四(44))，由于首次执行新租赁准则调整年初未分配利润1,198,844千元；于2020年1月1日，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。

于2021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789,518千元(2020年：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	30,905,943	40,515,856	26,489,087	39,519,879
其他业务	3,096,076	2,273,274	2,911,939	1,973,790
合计	34,002,019	42,789,130	29,401,026	41,493,669

其他说明：

a. 主营业务收入和主营业务成本

	2021 年度		2020 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	27,254,978	37,328,464	22,810,519	35,629,072
航空货运及逾重行李收入	2,327,240	3,187,392	2,475,466	3,890,807
退票手续费收入	1,323,725	-	1,203,102	
合计	30,905,943	40,515,856	26,489,087	39,519,879

b. 其他业务收入和其他业务成本

	2021 年度		2020 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	1,100,696	1,305,472	970,880	1,062,784
飞机租赁(附注十二(5))	795,737	706,251	931,486	699,858
房屋租赁	209,303	34,533	349,756	49,751
其他	990,340	227,018	659,817	161,397
	3,096,076	2,273,274	2,911,939	1,973,790

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,400,201.9		2,940,102.6	
营业收入扣除项目合计金额	309,607.6		291,193.9	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	9.11	/	9.90	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	309,607.6		291,193.9	
其中：维修服务收入	110,069.6	扣除	97,088.0	扣除
飞机租赁收入	79,573.7	扣除	93,148.6	扣除
房屋租赁收入	20,930.3	扣除	34,975.6	扣除
其他(如：代理手续费收入、地面代理服务收入、其他租赁收入、坐席服务收入等)	99,034.0	扣除	65,981.7	扣除
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	309,607.6		291,193.9	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	3,090,594.3		2,648,908.7	

注：

1、海航控股主营业务包括航空客运收入、航空货运及逾重行李收入、退票手续费收入。维修服务收入、飞机租赁收入、房屋租赁收入等收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，故予以扣除。

2、海航控股 2021 年度不存在该等收入扣除项目(2020 年度：无)。

3、海航控股在履行销售合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。2021 年度，海航控股销售合同均具有商业实质，不存在不具备商业实质的收入(2020 年度：无)。

(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
城市维护建设税	14,807	19,999
教育费附加	11,485	13,056
房产税	58,606	59,047
其他	43,788	28,076
合计	128,686	120,178

其他说明：

税金及附加的计缴标准见附注六。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
机票销售代理手续费	402,319	714,983
工资、奖金及福利	333,812	337,784
电脑订座费	319,505	312,911
外站费用	70,966	99,825
租金	78,904	61,587
其他	98,068	97,538
合计	1,303,574	1,624,628

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	668,757	472,623
折旧	126,404	118,604
其他	822,536	623,708
合计	1,617,697	1,214,935

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	2,831,524	8,563,751
减：利息收入	-98,275	-299,850
净汇兑损失	-2,661,185	-2,193,819
其他	86,012	57,296
合计	158,076	6,127,378

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	661,159	1,000,463
税费返还	38,948	29,680
合计	700,107	1,030,143

其他说明：

上述航线补贴及税费返还与本集团日常活动密切相关，故计入其他收益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,947	-9,264,967
处置长期股权投资产生的投资收益		13,013
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
海航控股重整 - 债转股收益(附注十六(8))	12,081,649	
海航控股重整 - 留债收益(附注十六(8))	4,744,683	
处置需关注资产净收益(附注十六(8))	125,001	
其他	-42,912	26,357
合计	16,914,368	-9,225,597

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-41,898	-295,664
信托财产收益权公允价值变动收益	-112,933	-7,239,565
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	-2,046,158	-1,324,823
衍生金融工具的公允价值变动		7,697
合计	-2,200,989	-8,852,355

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	-6,660	2,014,793
其他应收款坏账损失	-56,418	5,125,461
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	29,464	19,736,086
货币资金坏账损失	88,025	3,120,073
合计	54,411	29,996,413

其他说明：

针对存放于海航财务公司存款及应收重整范围内关联方款项(扣除非经营性往来)余额,本集团基于2020年度财务报表日后关联方重整进展与关联方的财务状况的考虑,转回信用减值损失合计人民币213,734千元。

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	222,825	50,424
飞机及发动机处置利得	-	124,529
其他固定资产处置利得/（损失）	20,528	50,881
合计	243,353	225,834

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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
债务豁免利得	975,741		975,741
补贴收入	59,114	326,753	59,114
其他	93,103	105,131	93,103
合计	1,127,958	431,884	1,127,958

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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金支出	295,181	47,165	295,181
飞机机位转让费	204,022	-	204,022
发动机包修协议终止赔偿款	-	116,106	-
其他	95,230	19,584	95,230
合计	594,433	182,855	594,433

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	17,673	26,515
递延所得税费用	-15,407	-2,585,837
合计	2,266	-2,559,322

(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	4,049,466
按法定/适用税率计算的所得税费用	607,420
子公司适用不同税率的影响	-435,593
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,249
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,983
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	1,826,365
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	378,373
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-710,999
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,712,034
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,266

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	161,290	125,170
收到的补贴收入	759,221	1,356,896
其他	92,139	12,609
合计	1,012,650	1,494,675

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及其他保证金	1,740	17,473
支付的飞机及发动机租赁保证金及维修储备金		14,034
支付的机票销售代理手续费	402,320	714,983
支付的系统服务费	319,505	184,751
支付的银行手续费	86,013	57,296
支付的外站费用	70,966	99,825
其他	610,190	737,113
合计	1,490,734	1,825,475

(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	41,350	379,590
合并大新华飞维所取得的现金		27,555
合计	41,350	407,145

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出的定期存款	292,417	3,002,253
关联方资金拆借款项		5,513,249
合计	292,417	8,515,502

(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
收到的票据贴现款		300,000
收到融资租赁售后租回款		
合计		944,214

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	6,245,466	736,044
支付保函、贷款保证金		233,113
支付资产支持票据		265,425
其他	181,255	39,826
合计	6,426,721	1,274,408

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	4,047,200	-68,742,559
加：资产减值准备		3,434,123
信用减值损失	54,411	29,996,413
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,848,049	4,396,262
使用权资产摊销	8,451,568	
无形资产摊销	35,232	44,969
长期待摊费用摊销	327,262	336,658
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-243,353	-225,834
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）	2,200,989	8,852,355
财务费用（收益以“-”号填列）	166,883	6,290,160
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,914,368	9,225,597
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）	-15,407	-2,585,837

存货的减少（增加以“-”号填列）	-383,925	-119,229
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,290,301	1,293,041
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,345,912	7,231,810
其他	158,332	66,003
经营活动产生的现金流量净额	677,262	-506,068
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	31,751,783	
债务转移	61,620,658	
债务重组调整（附注十六（8））	4,744,683	
为关联方担保的保证金	4,300,000	
购买长安航旅	2,048,163	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,538,523	1,761,521
减：现金的期初余额	1,761,521	5,931,067
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	777,002	-4,169,546

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额□适用 不适用**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**□适用 不适用**(4). 现金和现金等价物的构成** 适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,538,523	1,761,521
其中：库存现金	966	1,377
可随时用于支付的银行存款	2,537,557	1,760,144
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	2,538,523	1,761,521
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	601,575	本集团长期借款的质押金
固定资产	38,922,793	本集团长期借款的抵押物
使用权资产	6,251,738	本集团融资租赁的抵押物
无形资产	405,259	本集团长期借款的抵押物
投资性房地产	1,922,017	本集团长期借款的抵押物
在建工程	48,163	本集团长期借款的抵押物
合计	48,151,545	

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	7,923	6.3757	50,515
欧元	2,822	7.2197	20,374
其他			7,423
应收账款	-	-	
其中：美元	24,312	6.3757	155,006
其他			237,803
其他应收款			
其中：美元	30,337	6.3757	193,420
欧元	943	7.2197	6,808
其他			16,026
其他非流动资产			
其中：美元	208,003	6.3757	1,326,165
应付账款			
其中：美元	782,335	6.3757	4,987,936
欧元	17,209	7.2197	124,244
其他			23,143
其他应付款			
其中：美元	20	6.3757	128
其他			22
长期借款	-	-	
其中：美元	2,945,438	6.3757	18,779,226
欧元	22,511	7.2197	162,521

长期应付款			
其中：美元	8,000	6.3757	51,006
租赁负债			
其中：美元	8,589,937	6.3757	54,766,861

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十(一)(1)中的外币项目相同)。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航线补贴	661,159	其他收益	661,159
税费返还	38,948	其他收益	38,948
其他补贴收入	59,114	营业外收入	59,114

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
长安航旅	2021年1月	1,790,602	70.18	现金	2021年1月	实际取得控制	-	-

其他说明：

于 2020 年 12 月，海航控股与陕西中欧签署股权转让协议，以 2,048,163 千元的价格受让陕西中欧持有的 70.18% 长安航旅的股份，并于 2021 年 1 月完成包括股权过户等必要的财产转移手续，自该月起将长安航旅纳入合并报表范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	长安航旅
--现金	1,790,602
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,790,602
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,790,602
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	长安航旅	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,562,585	2,430,999
货币资金	157,342	157,342
应收款项	-10	-10
存货		
固定资产	216	210
无形资产		
长期股权投资	2,174,482	2,042,902
其他	230,555	230,555
负债：	12,334	12,334
借款		
应付款项	1	1
递延所得税负债		
其他	12,333	12,333
净资产	2,550,251	2,418,665
减：少数股东权益	759,649	721,246
取得的净资产	1,790,602	1,697,419

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新华航空	北京	北京	交通运输	100.00	-	非同一控制下的企业合并
海航技术	海口	海口	维修服务	68.07	-	非同一控制下的企业合并
山西航空	太原	太原	交通运输	72.83	27.17	非同一控制下的企业合并
祥鹏航空	昆明	昆明	交通运输	90.75	-	同一控制下的企业合并
长安航空	西安	西安	交通运输	70.50	26.59	非同一控制下的企业合并
乌鲁木齐航空	乌鲁木齐	乌鲁木齐	交通运输	84.02	-	设立或投资
福州航空	福州	福州	交通运输	65.22	-	设立或投资
北京科航	北京	北京	持有型物业	95.00	-	非同一控制下的企业合并
北部湾航空	广西	广西	交通运输	70.00	-	同一控制下的企业合并
长安航旅	西安	西安	商务服务业	70.18	-	非同一控制下的企业合并

其他说明：

于 2021 年 12 月 31 日，本集团对于以上子公司的持股比例均按照子公司的实收资本计算。

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

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

于 2020 年 12 月，海航控股与陕西中欧签署股权转让协议，以 2,048,163 千元的价格受让陕西中欧持有的 70.18% 长安航旅的股份。海航控股于 2021 年 1 月完成包括股权过户等必要的财产转移手续，自该月起将长安航旅纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

于 2021 年 1 月 1 日，本公司收购长安航旅 70.18% 股权，将长安航旅纳入合并范围，长安航旅原持有 26.59% 本公司之子公司长安航空股权，本公司因收购长安航旅而获取的长安航空股权成本与按股权比例享有的净资产份额间的差异 1,230,901 千元计入资本公积。

依据海航控股重整计划，中国对外贸易信托有限公司持有的新华航空 26.08% 股权以及云南鹏夏元昊投资合伙企业(有限合伙)持有的祥鹏航空 17.26% 股权调整为由本公司持有，因此该部分股权对应的 2,551,936 千元少数股东权益本年转入资本公积。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	长安航空	新华航空	祥鹏航空
购买成本/处置对价			
— 现金			
— 非现金资产的公允价值	2,174,482		
购买成本/处置对价合计	2,174,482	-	-
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	943,581	1,896,677	655,259
差额	1,230,901	-1,896,677	-655,259
其中：调整资本公积	1,230,901	-1,896,677	-655,259
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(一) 市场风险

1、外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团相当部分的固定资产购入及相关融资均以外币结算，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)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2021年12月31日及2020年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

	2021年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	50,515	27,797	78,312
应收账款	155,006	237,803	392,809
其他应收款	193,420	22,834	216,254
其他非流动资产	1,326,165		1,326,165
	1,725,106	288,434	2,013,540
外币金融负债-			
应付账款	4,987,936	147,387	5,135,323
其他应付款	128	22	150
租赁负债	54,766,861	-	54,766,861
长期借款	18,779,226	162,521	18,941,747
长期应付款	51,006	-	51,006
	78,585,157	309,930	78,895,087

	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

于 2021 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 3,843,003 千元(2020 年 12 月 31 日：减少或增加税前亏损约 1,904,440 千元)。

2、利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及租赁负债等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 1,731,654 千元，以美元计价挂钩的浮动利率合同，金额为 2,369,853 千元。截至 2021 年 12 月 31 日尚未完成参考基准利率替换。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
短期借款		35,124,239
应付票据		587,560
其他流动负债		1,750,000
长期借款(包括一年内到期的部分)	49,395,924	58,230,985
长期应付款(包括一年内到期的部分)	51,005	8,172,590
应付债券(包括一年内到期的部分)		8,319,949
租赁负债(包括一年内到期的部分)	57,170,400	
	106,617,329	112,185,323
其中：浮动利率债务	4,101,507	60,054,619
固定利率债务	102,515,822	52,130,704
	106,617,329	112,185,323

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 2021 年度本集团并无利率互换安排。

于 2021 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加约 20,508 千元(2020 年度：税前亏损会增加或减少约 291,787 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，包括交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资等，存在权益工具价格变动的风险。

于 2021 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 420,101 千元(2020 年 12 月 31 日：减少或增

加税前亏损约 617,108 千元)，增加或减少其他综合收益约 63,380 千元(2020 年 12 月 31 日：约 153,879 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、交易性金融资产、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 1,600,576 千元。

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

此外，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，海航控股已向关联方申报债权并通过关联方重整获得相应偿付。

于 2021 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(2020 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 2021 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。

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	2021 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						
-						
应付账款		7,125,958	1,767,774	-	-	8,893,732
其他应付款		1,979,286	-	-	-	1,979,286
长期借款		2,189,083	5,180,756	13,641,411	44,842,729	65,853,979
租赁负债		7,606,655	8,090,753	22,079,722	29,087,829	66,864,959
长期应付款		13,803	13,453	25,853	-	53,109
		18,914,785	15,052,736	35,746,986	73,930,558	143,645,065

	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
合计	108,338,670	146,628,401				146,628,401

于 2021 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的财务担保的预计负债余额为 1,289,921 千元，为一年内到期的预计负债(附注七(50))。于 2020 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的财务担保的预计负债余额为 21,292,970 千元，均为一年内到期的预计负债(附注七(50))。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,770,231	912,573	8,519,878	11,202,682
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			723,240	723,240
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			723,240	723,240
(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	1,770,231	912,573	7,796,638	10,479,442
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,770,231	912,573	7,796,638	10,479,442

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	769,748	919,770	625	1,690,143
(四) 投资性房地产			2,827,110	2,827,110
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			2,827,110	2,827,110
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	2,539,979	1,832,343	11,347,613	15,719,935
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

	2021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	919,770	市场法	市净率	0.85
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	912,573	市场法	市净率	1.11
	1,832,343			

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	2021年12月31日公允价值	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
交易性金融资产及其他非流动金融资产—						
飞机收益权	收益法	7,700,913	折现率	9.24%–9.35%	负相关	不可观察
权益工具投资	收益法	723,240	折现率；收入增长率；毛利率	8.42%；0%–16%；35%	负相关；正相关；正相关	不可观察
	成本法	95,725	不适用	不适用	不适用	不适用
其他权益工具投资—						
	成本法	625	不适用	不适用	不适用	不适用
投资性房地产	收益法	2,827,110	折现率	5.5%	负相关	不可观察
		11,347,613				

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括现金流量折现模型、市场乘法等其他估值模型。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、收入增长率及毛利率等。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、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。

	2021 年 12 月 31 日		2020 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	48,713,957	48,053,530	58,230,985	62,547,696
租赁负债	57,170,400	56,627,280		
应付债券			8,319,949	8,808,659
长期应付款	51,005	45,533	8,172,590	8,036,031
	105,935,362	104,726,343	74,723,524	79,392,386

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 (%)
方大航空	海口	交通运输	30,000,000	24.95	24.95

本企业的母公司情况的说明

海航控股原母公司为大新华航空。依据海航控股重整计划，方大航空作为战略投资者，于 2021 年 12 月 8 日通过支付对价取得本公司 12.63% 股权。此外，方大航空通过支付对价取得海航航空集团 95% 股权。通过海航航空集团控制的大新华航空及大新华航空子公司 American Aviation LDC 间接持有的本公司 12.32% 股权及直接持有的 12.63% 股权，方大航空成为本公司的母公司。

本企业最终控制方是自然人方威。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

金鹏航空	本集团联营企业
天津航空	本集团联营企业
西部航空	本集团联营企业

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	本公司持股 5%以上的股东
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(注)	受美兰机场控制
三亚凤凰机场	受海发控控制
美兰机场(注)	受海航集团控制
海旅管理	受海航集团控制
海航旅游集团	受海航集团控制
海航航空集团	同受同一控制人控制
海岛临空	受海航集团控制
海航饮品	受海航集团控制
唐山机场	受海发控控制
宜昌机场	受海发控控制
海航资本集团	受海航集团控制
新生飞翔	同受同一控制人控制
天航控股	受海航集团控制
渤海租赁	受海航集团控制
易航科技	同受同一控制人控制
甘肃航食	受海航集团控制
海南物业	受海发控控制
天羽飞训	同受同一控制人控制
香港航空	受香港航空集团控制
陕西中欧	受海航集团控制
海发控(注)	原控股股东之母公司的控股股东
云南祥鹏投资	受海航集团控制
美亚实业	受美兰机场控制
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	同受同一控制人控制
航旅投资	同受同一控制人控制
安庆天柱山机场	受海发控控制
海航商业控股	受海航集团控制
海航思福	受海航集团控制
SwissportGroup	受海航集团控制

SRT	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)	同受同一控制人控制
渤海信托	受海航集团控制
天航金服	受海航集团控制
海南一卡通	受海航集团控制
海航基础	受海发控控制
海航实业	受海航集团控制
营口机场	受海发控控制
金鹿北京	同受同一控制人控制
上海金鹿公务	同受同一控制人控制
海航酒店集团	受海航集团控制
首都航空	同受同一控制人控制
海航航空销售	同受同一控制人控制
海航货运	同受同一控制人控制
海航速运	受海航集团控制
大新华航空	同受同一控制人控制
鲲鹏金科	受海航集团控制
扬子江租赁	同受同一控制人控制
长江租赁	同受同一控制人控制
海航航空旅游	受海航集团控制
海航航空管理服务	受海航集团控制
海南航鹏	受海航集团控制
海航天津	受海航集团控制
海航物流集团	受海航集团控制
南沙渤海四号	受海航集团控制
海航地服	同受同一控制人控制
海航机场集团	受海发控控制
海航航空香港控股	受海航集团控制
北京新旅国际	受海航集团控制
天航地服	同受同一控制人控制
潍坊机场	受海发控控制

其他说明

注：依据关联方重整计划，海口美兰国际机场有限责任公司（以下简称“美兰机场”）持有公司股权将调整由海南幸运国旅包机有限公司持有，因此于 2021 年 12 月，美兰机场及其子公司美兰空港不再作为本集团之关联方。

海发控原通过大新华航空间接控制本公司，于 2021 年 12 月，海发控丧失对本公司及大新华航空的控制权，鉴于该项安排生效尚未满 12 个月，因此本年海发控及其所控制的公司仍作为本集团关联方披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

新华航食	采购航空食品	71,424	51,941
海南航食	采购航空食品	39,109	32,443
海航饮品	采购航空食品	27,020	15,474
三亚航食	采购航空食品	22,973	14,353
新疆航食	采购航空食品	22,261	10,501
甘肃航食	采购航空食品	5,033	4,279
内蒙古航食	采购航空食品	2,208	1,506
宜昌三峡航食	采购航空食品	1,483	1,313
美兰空港	采购航空食品	534	462
美兰空港	接受机场起降服务	163,569	187,026
三亚凤凰机场	接受机场起降服务	140,843	115,525
美兰机场	接受机场起降服务	64,158	16,211
潍坊机场	接受机场起降服务	16,475	8,059
宜昌机场	接受机场起降服务	11,789	11,025
Swissport Group	接受机场起降服务	13,085	30,908
安庆天柱山机场	接受机场起降服务	7,504	6,729
天航地服	接受机场起降服务	3,248	6,216
营口机场	接受机场起降服务	680	606
唐山三女河机场	接受机场起降服务	3,820	1,837
松原查干湖机场	接受机场起降服务	408	1,759
海航地服	接受机场起降服务	-	27,674
满洲里机场	接受机场起降服务	4,158	1,270
博鳌机场	接受机场起降服务	7,345	3,236
美亚实业	采购航油	597,142	379,908
海南一卡通	机组费用	34,411	29,097
新生飞翔	特许权使用费	1,088	3,491
天羽飞训	人员培训	103,562	95,243
海南航校	人员培训	39,767	37,617
首都航空	人员培训	994	750
海航云端	接受广告服务	-	27,000
易航科技	接受关联方信息技术服务	77,089	61,574
新生飞翔	接受商旅服务	3,818	1,917
海南物业	支付物业管理费	103,092	86,297
SRT	接受飞机维修及保障服务	244,149	332,022
首都航空	接受飞机维修及保障服务	91,046	19,079
西部航空	接受飞机维修及保障服务	6,676	3,747
海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	-	100,000
首都航空	支付关联方代售机票手续费	2,364	-
易生支付	支付关联方代售机票手续费	1,535	2,455
西部航空	支付关联方代售机票手续费	328	-

金鹏航空	支付关联方代售机票 手续费	312	-
------	------------------	-----	---

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首都航空	代关联方销售机票 手续费	9,572	24,401
大新华航空	代关联方销售机票 手续费	5,996	2,282
西部航空	代关联方销售机票 手续费	223	296
金鹏航空	代关联方销售机票 手续费	548	114
新生飞翔	积分销售收入	80,933	147,264
海旅管理	金鹿卡销售	1,313	1,643
海航航空集团	销售机票	575,784	-
海航财务公司	利息收入	2,614	16,217
海航货运	货运包舱收入	375,398	285,226
海航速运	货运包舱收入	-	170,667
潍坊机场	客运包机收入	77,273	80,776
航旅投资	客运包机收入	43,954	19,839
安庆天柱山机场	客运包机收入	41,090	40,733
唐山三女河机场	客运包机收入	19,649	13,580
宜昌机场	客运包机收入	11,342	8,987
营口机场	客运包机收入	9,300	16,127
满洲里机场	客运包机收入	5,820	4,110
云南祥鹏投资	客运包机收入	-	61,633
松原查干湖机场	客运包机收入	-	11,110
金鹿(北京)公务	里程积分收入	91	-
香港航空	里程积分收入	24	3,059
首都航空	里程积分收入	-	4,989
金鹏航空	里程积分收入	-	775
首都航空	提供维修以及保障 服务费	434,230	285,509
天津航空	提供维修以及保障 服务费	352,859	257,950
西部航空	提供维修以及保障 服务费	203,460	139,019
金鹏航空	提供维修以及保障 服务费	63,805	23,906
大新华航空	提供维修以及保障 服务费	32,675	-
香港航空	提供维修以及保障 服务费	2,411	6,794
首都航空	提供人员培训服务	-	30,190
天津航空	提供人员培训服务	-	25,750

金鹏航空	提供人员培训服务	-	10,378
西部航空	提供人员培训服务	-	8,992

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
首都航空	飞机	256,203	274,869
天津航空	飞机	211,139	226,297
大新华航空	飞机	98,462	132,190
金鹏航空	飞机	85,877	89,711
西部航空	飞机	63,547	69,229
天羽飞训	模拟机	67,160	66,595
新华航食	房产	28,020	28,020
首都航空	房产	13,070	13,339
海航冷链	房产	11,927	11,927
金鹿(北京)公务	房产	9,813	9,871
海航集团	房产	6,573	-
渤海信托	房产	5,943	5,943
鲲鹏金科	房产	5,777	-
海航财务公司	房产	4,245	4,245
渤海租赁	房产	4,245	2,830
海航酒店集团	房产	2,106	35,309
海航航空集团	房产	-	8,263
易航科技	房产	3,368	3,368
逸唐酒店	房产	439	3,787
聚宝互联	房产	1,873	-

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	378,036	-

海航航空集团	飞机	239,229	-
天航金服	飞机	161,993	-
天津航空	飞机	15,748	-
香港航空	飞机	170,278	-
首都航空	飞机	5,145	-
扬子江租赁	飞机及发动机	31,246	-
长江租赁	飞机	57,773	-
大新华航空	飞机	1,135	-
香港国际航空租赁	飞机发动机	227	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航控股、兴航融投	海航航空集团	450,000	2019/10/18	2020/10/17	否
兴航融投	海航航空集团	767,051	2020/5/21	2021/7/14	否
兴航融投	天津航空	383,525	2020/5/21	2020/9/11	否
海航控股	大新华航空	4,436,727	2017/11/29	2021/11/10	是
海航控股	海航航空集团	5,308,096	2017/9/25	2024/9/21	是
海航控股	天羽飞训	316,551	2020/6/17	2027/10/24	是
海航控股	金鹏航空	258,950	2014/12/19	2023/12/19	是
海航控股	天津航空	4,870,602	2019/11/7	2028/6/25	是
海航控股	海航集团	1,533,000	2019/8/30	2022/8/29	是
海航控股	海航旅游集团	74,907	2017/6/30	2021/6/29	是
海航控股	香港航空	919,669	2018/12/28	2030/6/30	是
祥鹏航空	天津航空	370,353	2019/11/7	2024/6/30	是
祥鹏航空	南沙渤海四号	575,234	2016/9/9	2028/10/17	是
北京科航	大新华航空	1,454,000	2018/1/26	2020/1/26	是
北京科航	天津航空	399,000	2019/11/7	2020/2/20	是
海航控股、山西航空、长安航空	海航航空集团	758,000	2018/11/18	2021/11/14	是
海航控股、新华航空	海航航空集团	320,500	2018/11/28	2020/11/30	是
祥鹏航空、长安航空	大新华航空	251,928	2019/3/27	2022/3/26	是
新华航空	大新华航空	563,000	2016/6/23	2021/6/12	是

海航控股、新华航空、长安航空	海航航空集团	226,500	2018/8/27	2019/12/27	是
山西航空	大新华航空	250,000	2019/11/25	2021/11/20	是
海航控股	大新华航空	6,196,397	2015/3/24	2024/1/28	是
海航控股	海航航空集团	1,922,921	2015/7/31	2022/7/10	是
海航控股	金鹏航空	309,205	2017/9/15	2031/7/21	是
海航控股	海航集团	126,056	2019/1/30	2024/4/30	是
海航控股	海航货运	149,659	2017/2/27	2018/2/27	是
海航控股	首都航空	1,877,334	2009/7/1	2033/11/29	是
海航控股	天津航空、天航控股	335,249	2016/8/16	2022/12/15	是
海航控股	扬子江租赁	58,137	2011/12/15	2019/9/30	是
海航控股	海航航空集团	175,571	2016/1/20	2021/1/21	是
海航控股	大新华航空	549,850	2015/12/18	2023/12/24	是
海航控股	大新华航空、天羽飞训	182,034	2016/12/21	2021/12/16	是
祥鹏航空	海航航空集团	822,328	2016/10/28	2021/10/30	是
祥鹏航空	首都航空	1,081,371	2011/1/21	2026/10/20	是
祥鹏航空	西部航空	952,831	2011/4/26	2026/10/1	是
祥鹏航空	云南祥鹏投资	386,375	2019/12/15	2023/7/15	是
北京科航	大新华航空	638,332	2018/12/29	2021/12/29	是
新华航空	大新华航空	234,000	2017/3/17	2021/3/17	是
海航技术	海航航空集团	1,073,708	2019/10/31	2021/3/21	是
长安航空	海航地服	200,000	2018/5/3	2020/5/3	是
海南福顺	海航机场集团	745,506	2015/9/21	2019/12/18	是
海航控股	海航集团有限公司及其下属公司	6,991,033	2016/2/5	2023/12/2	是
海航控股	其他	818,451	2013/10/21	2023/8/6	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被担保方	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
新华航空	大新华航空	300,000	2020/03/23	2021/03/22	是
海航控股	大新华航空	2,200,000	2019/01/23	2021/11/12	是
海航技术	大新华航空	300,000	2019/04/25	2020/04/15	是
祥鹏航空	大新华航空、海航航空旅游	99,990	2020/06/23	2021/06/23	是

海航控股	大新华航空、海航航空集团	5,479,796	2018/06/08	2021/12/11	是
海航控股	大新华航空、海航航空集团、海航集团	1,476,000	2019/05/23	2021/05/21	是
海航控股	大新华航空、美兰机场	150,000	2018/09/29	2020/09/24	是
海航控股	海航航空旅游	862,640	2018/06/27	2021/07/01	是
乌鲁木齐航空	海航航空旅游	199,670	2020/01/19	2021/11/26	是
海航控股	海航航空旅游、海航航空集团	500,000	2019/05/23	2021/05/31	是
祥鹏航空	海航航空管理	440,000	2019/01/24	2021/02/11	是
海航控股	海航航空集团	1,560,723	2018/02/27	2021/11/01	是
北部湾航空	海航航空集团	497,000	2019/08/14	2021/08/06	是
山西航空	海航航空集团	450,000	2018/09/28	2020/11/27	是
海航技术	海航航空集团	100,000	2019/05/20	2020/05/19	是
长安航空	海航航空旅游	470,494	2019/12/10	2020/12/09	是
长安航空	海航航空集团	12,000	2020/03/03	2021/02/23	是
祥鹏航空	海航航空集团	329,709	2019/11/27	2020/11/26	是
海航控股	海航航空集团、海航集团	514,655	2018/08/02	2020/07/26	是
海航控股	海航集团	2,553,498	2018/06/21	2021/11/29	是
新华航空	海航集团	600,000	2019/01/15	2021/02/14	是
海航技术	海航集团	365,000	2019/10/28	2020/10/28	是
海航控股	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	2019/06/27	2020/06/27	是
海航控股	海航航空集团、海航集团、美兰机场、长江租赁、海南航	3,280,000	2019/12/26	2020/12/27	是

	鹏、海航天津				
新华航空	大新华航空	300,000	2020/03/23	2021/03/22	是
海航控股	渤海租赁	2,169,825	2019/03/15	2031/10/31	否
北部湾航空	大新华航空	300,000	2020/09/08	2023/09/08	是
海航控股	大新华航空、海航航空集团	2,243,591	2016/09/28	2022/11/28	是
海航技术	大新华航空、海航航空集团	221,998	2017/05/03	2020/12/28	是
乌鲁木齐航空	海航航空旅游	39,000	2019/12/03	2022/12/02	是
海航控股	海航航空管理服务	59,850	2019/11/05	2023/01/06	是
海航控股	海航航空集团	1,572,118	2014/12/23	2029/11/17	是
海航技术	海航航空集团	93,000	2018/07/20	2021/04/12	是
海航控股	海航航空集团、海航航空旅游	512,778	2016/06/07	2021/06/07	是
海航技术	海航航空集团、美兰机场	19,000	2019/01/07	2021/01/07	是
海航控股	海航集团	13,459,356	2013/06/19	2024/03/27	是
长安航空	海航集团	582,935	2007/09/28	2020/08/31	是
祥鹏航空	海航集团	330,590	2012/11/29	2024/11/28	是
祥鹏航空	海航航空集团	98,000	2019/01/28	2021/01/21	是
海航控股	海航集团、大新华航空	1,071,906	2020/02/03	2020/04/24	是
海航控股	海航集团、海航航空集团	329,336	2015/03/27	2020/03/31	是
海航技术	大新华航空、海航集团、海航航空集团	199,999	2015/11/06	2021/11/06	是
海航控股	海航集团、海航资本集团	1,400,000	2020/06/04	2023/05/24	是
海航控股	海航集团、海航基础	300,000	2018/07/19	2021/07/19	是
海航控股	海航集团、海航基础、大新华航空	220,000	2018/08/22	2020/08/22	是
海航控股	海航集团、海航实业	340,000	2018/08/17	2020/08/17	是

海航控股	海航集团、美兰机场	123,720	2002/08/02	2035/08/02	是
长安航空	大新华航空	248,800	2019/07/10	2021/07/10	是
海航控股	海航航空旅游	909,000	2018/06/28	2021/06/25	是
海航控股	海航航空集团、美兰机场	250,000	2018/12/28	2020/12/28	是
海航控股	海航集团	1,435,938	2011/05/24	2021/05/24	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

(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	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	转让飞机	-	1,486,454
香港航空	受让飞机预付款	-	1,416,397
海航基础	转让天羽飞训股权	-	749,118
海航地服	受让民航特种车辆	-	171,185
大新华航空	转让飞机	-	68,958

(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	53,066	30,255

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西部航空	人员转让	1,600	3,457
首都航空	人员转让	-	16,105
天津航空	人员转让	-	11,226
上海金鹿公务	人员转让	-	1,698

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	海航财务公司	4,554,425	-	4,394,469	-
应收账款	海航航空销售	859,049	-	946,843	-
应收账款	海航货运	554,676	-	559,983	-
应收账款	云南祥鹏投资	370,307	-	370,307	-
应收账款	海航速运	221,999	-	221,999	-
应收账款	海航酒店集团	143,375	-	120,212	-
应收账款	北京新旅国际	125,494	-	129,959	-
应收账款	海口恒禾电子	77,049	-	87,042	-
应收账款	其他	536,917	-	666,720	-
其他应收款	天津航空	6,523,644	-	4,088,186	-
其他应收款	海航航空集团	2,663,685	-	12,344,961	-
其他应收款	首都航空	2,501,225	-	2,184,901	-
其他应收款	大新华航空	1,039,797	-	8,641,775	-
其他应收款	海航航空香港	889,676	-	889,676	-
其他应收款	金鹏航空	557,223	-	367,551	-
其他应收款	海航财务公司	454,946	-	454,946	-
其他应收款	西部航空	236,476	-	167,361	-
其他应收款	天羽飞训	214,741	-	170,783	-
其他应收款	海航集团	16,691	-	12,295,954	-
其他应收款	海航航空管服	4	-	1,779,496	-
其他应收款	云南祥鹏投资	-	-	6,164,552	-
其他应收款	其他	1,142,891	-	4,812,310	-
预付款项	海南一卡通	20,142	-	38,611	-
预付款项	美亚实业	9,693	-	1,694	-
预付款项	天羽飞训	1,876	-	24,386	-
预付款项	其他	6,623	-	44,663	-
其他非流动金融资产(含一年内到期部分) 信托资产收益权	天津航空	3,437,937	-	6,698,558	-
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	4,262,976	-	4,290,183	-
其他非流动资产	渤海租赁	149,977	-	256,927	-
其他非流动资产	香港航空	133,252	-	28,878	-
其他非流动资产	长江租赁	14,470	-	27,459	-
其他非流动资产	陕西中欧	-	-	2,048,163	-
其他非流动资产	天航金服	-	-	115,330	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债/预收款项	天津航空	14,038	495,250
应付账款	天航金服	1,137,403	953,171
应付账款	渤海租赁	1,113,643	652,308
应付账款	旅云租赁	719,660	123,586
应付账款	天津航空	372,305	549,163
应付账款	大新华航空	156,821	332,499
应付账款	海航地服	6,877	1,772,571
应付账款	天津海建	10	713,390
应付账款	香港航空	-	102,467
应付账款	其他	1,724,460	2,007,031
其他应付款	海航冷链	97,874	110,874
其他应付款	大新华航空	3,517	159,723
其他应付款	海航航空集团	3,164	104,955
其他应付款	其他	210,638	300,155
租赁负债/应付融资租赁款	长江租赁	3,788,739	3,647,230
租赁负债/应付融资租赁款	扬子江租赁	654,993	664,726

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
--	------------------	------------------

购买飞机	10,449,365	10,693,894
其他固定资产	1,691,680	462,802
合计	12,141,045	11,156,696

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 2022 年 4 月 24 日，海南省高级人民法院裁定《海航集团 321 家公司实质合并重整案重整计划》执行完毕。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团管理层定期审阅集团内部报告，以评价集团内各组成部分的经营成果及决定向其分配资源，并以此为基础确定经营分部。

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况。在提供的服务类别方面，本集团管理层评价以下分部的业绩：

(i) 航空营运业务分部，包括客运及货运服务、飞机维修及飞机租赁等；

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	航空运营分部	其他业务分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	33,823,377	178,642	-	-	34,002,019
营业成本	42,470,882	318,248	-	-	42,789,130
利息收入	89,692	8,583	-	-	98,275
利息费用	2,827,505	4,019	-	-	2,831,524
资产减值损失	-	-	-	-	-
信用减值损失	-93,147	86,487	61,071	-	54,411
对联营企业的投资(损失)/收益	-	-	5,947	-	5,947
重整收益	969,647	6,094	16,826,332	-	17,802,073
公允价值变动(损失)/收益	-	-	-2,200,989	-	-2,200,989
折旧和摊销费用	12,578,476	83,635	-	-	12,662,111
(亏损)/利润总额	-10,491,084	-111,758	14,652,308	-	4,049,466
所得税费用	13,234	-10,968	-	-	2,266
净(亏损)/利润	-10,504,318	-100,790	14,652,308	-	4,047,200
资产总额	115,150,505	6,614,717	28,964,861	7,475,507	143,254,576
负债总额	123,418,230	5,354,756	1,289,921	-2,225,096	132,288,003
非流动资产增加额	2,108,111	1,710,280	-	-	3,818,391

2020 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	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
重整收益	-	-	-	-	-
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

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

资产总额中的未分配项目主要包括货币资金-海航财务公司、其他应收款、长期股权投资及金融工具。

负债总额中的未分配项目主要包括对预计负债-财务担保准备。

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

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

海航控股重整

(1) 重整基本情况

于2021年2月10日，海南高院裁定受理债权人北京富来特货代等申请人对海航控股及其下属10家子公司的重整申请，并指定海航集团清算组担任海航控股等11家债务人的重整管理人（“管理人”）。

于 2021 年 3 月 19 日，管理人发布了《海航集团航空主业战略投资者招募公告》，公开招募海航集团航空主业战略投资者。于 2021 年 9 月 12 日，管理人确定海航集团航空主业战略投资者为辽宁方大集团实业有限公司。

于 2021 年 9 月 27 日，海南高院主持召开了海航控股及其 10 家子公司重整案第二次债权人会议，对《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划（草案）》（以下简称“海航控股重整计划”）进行表决。于 2021 年 10 月 31 日，海航控股及其 10 家子公司分别收到了法院送达的《民事裁定书》，裁定批准海航控股重整计划。

根据海航控股重整计划，本公司于 2021 年 12 月 3 日，实施资本公积金转增股本，以现有总股本 16,806,120 千股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 16,436,674 千股股票。上述转增形成的股票不向原股东分配，全部按照海航控股重整计划进行分配和处置。其中：（1）战略投资者方大实业作为牵头主体，联合其下属关联企业方大航空作为投资主体认购 4,400,000 千股，其中 200,000 千股方大航空不实际取得，交由海航集团管理人用于海航集团有限公司整体风险化解。方大航空实际取得 4,200,000 千股，股票转让价款共计 12,300,000 千元优先用于支付重整费用和清偿部分债务，剩余部分用于补充流动资金以提高公司的经营能力；（2）剩余 12,036,674 千股股票以 3.18 元/股抵偿给海航控股及子公司部分债权人，用于清偿相对应的债务以化解海航控股及子公司债务风险、保全经营性资产、降低资产负债率。

于 2021 年 12 月 30 日，海航控股及其 10 家子公司提交了重整计划执行完毕的报告。同日，管理人向海南高院提交了《关于海南航空控股股份有限公司及十家子公司重整计划执行情况的监督报告》，提请海南高院裁定确认重整计划执行完毕。于 2021 年 12 月 31 日，海航控股及其子公司收到海南高院送达的《民事裁定书》，裁定海航控股重整计划已执行完毕。

（2）重整计划主要内容

i. 出资人权益调整方案及引入战略投资者

在海航控股层面，以现有总股本 16,806,120 千股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 16,436,674 千股股票。转增后，本公司总股本将由 16,806,120 千股增加至 33,242,794 千股。上述转增股票不向原股东分配，将向债权人分配以抵偿债务以及由管理人进行处置，全部按照重整计划进行分配和处置。

2021 年 3 月 19 日，管理人发布了《海航集团航空主业战略投资者招募公告》，就上市公司海航控股以及上市公司以外的航空主业公司整体招募战略投资者。后管理人按照“公开、透明、择优、依法合规”原则，依法组织遴选评审工作，最终正式确定辽宁方大集团实业有限公司（“方大实业”）为包括海航控股等十一家公司在内的海航集团航空主业战略投资者。方大实业作为牵头主体，已联合其下属关联企业设立了海南方大航空发展有限公司（“方大航空”）作为投资主体参与本次重整投资。

战略投资者方大航空认购 4,400,000 千股，其中 200,000 千股方大航空不实际取得，交由海航集团管理人用于海航集团有限公司整体风险化解。方大航空实际取得 4,200,000 千股，股票转让价款共计 12,300,000 千元优先用于支付重整费用和清偿部分债务，剩余部分用于补充流动资金以提高公司的经营能力。

剩余约 12,036,674 千股股票以 3.18 元/股抵偿给海航控股及子公司部分债权人，用于清偿相对应的债务以化解海航控股及子公司债务风险、保全经营性资产、降低资产负债率。

在子公司层面，海航技术、北京科航、乌鲁木齐航空、福顺投资、福州航空等五家公司不进行出资人权益调整；新华航空、山西航空、祥鹏航空、长安航空、北部湾航空等五家子公司除对下述股东出资人权益进行调整外，其他工商登记股东的出资人权益不调整。具体安排如下：

- 中国对外经济贸易信托有限公司持有的新华航空全部 1,143,887,137 元注册资本调整为由海航控股持有；
- 北京鸿瑞盛达商贸有限公司持有的山西航空全部 340,136,054.42 元注册资本、航空集团持有的山西航空全部 303,030,303.03 元注册资本调整为由海航控股持有；
- 云南鹏夏元昊投资合伙企业（有限合伙）持有的祥鹏航空全部 576,438,964.03 元注册资本调整为由海航控股持有；
- 航空集团持有的长安航空全部 476,758,722 元注册资本调整为由海航控股持有；
- 天津航空持有的北部湾航空全部 2,100,000,000 元注册资本调整为由海航控股持有。

ii. 债权分类、调整及清偿方案

①职工债权

职工债权不作调整，将由十一家公司在本重整计划执行期间以自有现金全额清偿，如自有资金不足的，以战略投资者投入的资金依规统一安排清偿。

②税款债权

税款债权不作调整，将由十一家公司在本重整计划执行期间以自有现金全额清偿，如自有资金不足的，以战略投资者投入的资金依规统一安排清偿。

③有财产担保债权

有财产担保债权的本金及利息部分可在担保财产的市场价值范围内优先清偿。市场价值范围外的本金及利息，以及全部罚息、复利、违约金、维持费等惩罚性费用将调整为普通债权，按普通债权的清偿方式清偿。

调整后的有财产担保债权将由担保人或建设工程所有权人留债清偿，具体安排如下：

1. 留债期限：10 年。
2. 清偿安排：以 2022 年为第一年，自第二年起逐年还本，还本比例分别为 2%、4%、4%、10%、10%、15%、15%、20%、20%。每年按照未偿还本金的金额付息。
3. 留债利率：按原融资利率与 2.89%/年孰低者确定，利息自本重整计划获得法院裁定批准次日起算。
4. 还款时间：付息日为每年 6 月 20 日、12 月 20 日，遇节假日提前；还本日（自第二年起）为每年 12 月 20 日，遇节假日提前。首期付息日为 2022 年 6 月 20 日，首期还本日为 2023 年 12 月 20 日。
5. 担保方式：就安排留债清偿的负债，应根据本重整计划规定的留债安排、留债条件等重新办理/变更对应担保物的抵质押登记。在留债主体履行完毕有财产担保债权清偿义务后，有财产担保债权及担保物权消灭，债权人不再就担保财产/建设工程享有优先受偿权，并应注销抵质押登记。未及时注销的，不影响担保物权的消灭。

④普通债权

调整后十一家公司的普通债权中，每家债权人 10 万元以下(含 10 万元)的部分，由十一家公司于法院裁定批准本重整计划后 60 日内以自有资金一次性清偿完毕；自有资金不足的，以战略投资者投入的资金依规统一安排清偿。每家债权人在十一家公司最多可受偿 10 万元。

超过 10 万元的部分处理如下：

1. 救助贷款

债权本金及利息部分参照有财产担保债权的清偿方式清偿，留债主体为十一家公司，具体由海航控股根据实际财务状况指定。债权的其他部分，包括但不限于罚息、复利、违约金、维持费等，按其他普通债权的清偿方式清偿。

2. 其他普通债权

其他普通债权将同时按以下两种方式受偿，即债权人不可仅受领其中关联方清偿部分或仅受领股票抵债部分，也不可改变两种清偿方式的受领比例。

关联方清偿。即由海航集团、航空集团清偿负债。每家债权人的其他普通债权中，64%的债权由关联方清偿(根据合规问题总规模，最终比例可能会有适当微调)。关联方清偿的具体方式以实质合并重整计划中规定的普通债权清偿方式为准。

股票抵债。即以海航控股 A 股股票抵债。每家债权人的其他普通债权中，36%的债权以股票抵债，抵债价格为 3.18 元/股。

a. 海航控股管理人将未履行完毕的且与生产经营相关的合同提交法院裁定为继续履行合同。并根据本公司管理层与债权人谈判，就存量债务清偿和未来履约安排重新约定。除被裁定为继续履行合同的负债外，根据海航控股重整计划及债务申报、管理人审核与法院裁定、律师意见书、存在债务清偿选择下的清偿选择确认书或管理层对于债务承担方的评估等相关资料，共计 145,171,147 千元将通过执行以上重整计划清偿。该清偿安排导致负债减少 95,271,771 千元，增加本期债转股收益 12,081,649 千元，债务重组留债收益 4,744,683 千元，增加所有者权益 19,670,134 千元。在重整计划中债务清偿安排具体如下表：

	在重整计划中解决的负债	重整计划清偿安排				留债债务重组调整(iv)	2021 年 12 月 31 日余额
		现金清偿(i)	债务转移(ii)	债转股(iii)	债务抵销(iii)		
短期借款	35,156,463	-3,800	-20,209,135	-9,536,739	-	-5,406,789	-
交易性金融负债	15,894	-100	-10,168	-5,626	-	-	-
应付账款	4,040,825	-75,198	-1,982,615	-1,074,556	-908,456	-	-
其他应付款	10,127,434	-21,754	-4,582,464	-2,535,373	-	-2,987,843	-
应付职工薪酬	182,853	-182,853	-	-	-	-	-
应交税费	1,296,991	-1,296,991	-	-	-	-	-
其他流动负债	1,750,000	-700	-31,457	-17,404	-	-1,700,439	-
已披露担保财务担保合同损失准备(含一年内到期)	15,932,009	-3,500	-7,360,047	-4,072,148	-	-4,496,314	-
未披露担保财务担保合同损失准备(含一年内到期)	6,012,356	-1,400	-3,161,355	-1,749,106	-	-1,100,495	-
长期借款(含一年内到期)	53,541,880	-4,800	-12,533,633	-6,795,951	-	10,947,197	45,154,693
长期应付款	2,301,575	-300	-1,481,561	-819,714	-	-	-

(含一年内到期)							
应付债券 (含一年内到期)	8,317,238	-301,234	-5,182,194	-2,833,810	-	-	-
一年内到期的其他权益工具	6,233,982	-6,600	-4,009,189	-2,218,193	-	-	-
租赁负债 (融资租赁应付款)	261,647	-100	-168,384	-93,163	-	-	-
合计	145,171,147	-1,899,330	-60,712,202	-31,751,783	-908,456	-4,744,683	45,154,693
重整相关收益		-	-	12,081,649	-	4,744,683	

i. 现金清偿

依据海航控股重整计划，1,899,330 千元负债计划以现金清偿。于 2021 年 12 月 31 日，公司已将现金清偿负债或将现金已提存至管理人银行账户。

ii. 债务转移确认及债务抵销

依据海航控股重整计划及《关于通过代为清偿债务方式解决合规问题的承诺函》等相关文件，部分裁定为普通债通过海航集团及海航航空集团有限公司等关联方代偿（“债务转移”）及抵销海航航空集团有限公司等关联方经营性应付款的方式解决非经营性资金占用(包括未披露担保需承担的担保责任)及需关注资产。

该债务转移事项对财务报表的影响如下表：

	金额
债务转移方案减少的资产	
其他应收款-非经营性资金往来(附注七(8))	42,702,604
未披露担保形成的担保责任(附注七(50))	6,012,356
需关注资产	12,905,698
- 长期股权投资(附注七(17))	6,870,705
- 其他非流动金融资产(附注七(19))	3,292,750
- 其他权益工具投资(附注七(18))	2,621,388
- 其他	120,855
合计	61,620,658
债务转移方案代偿的负债	-60,712,202
债务抵销	-908,456
合计	-61,620,658

2021 年 12 月 31 日，海南省高级人民法院裁定海航控股重整计划执行完毕。自此，应按重整计划由关联方清偿债务的责任已整体转移至海航集团等关联方清偿。

iii. 债转股收益

于 2021 年度，依据海航控股重整计划，重整计划中的部分普通债合计人民币 31,751,783 千元以海航控股的 A 股股票抵偿。海航控股根据重整计划中规定的抵债价格为 3.18 元/股计算出的抵债 A 股股票的股数约为 9,984,840 千股，根据上述用于抵债的 A 股股票转入管理人账户之日

海航控股 A 股股票价格确定公允价值，并根据其与所抵偿的普通债账面价值的差异计算债转股收益。

以股票抵偿的负债总额	31,751,783
股东权益增加	19,670,134
投资收益- 债转股收益(附注七(68))	12,081,649

于 2021 年 12 月 31 日，本公司已将该部分股票转让予债权人或提存至管理人股票账户。

iv. 留债安排债务重组收益

于 2021 年 12 月 31 日，海航控股将留债债务按照重整计划中规定的借款期限、利率及根据资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的收益率所确定的折现率重新计算债务的公允价值，并依据其与原留债债务账面价值的差异确认债务重组收益人民币 4,744,683 千元。

该留债债务重组收益事项导致海航控股减少长期借款人民币 4,744,683 千元，计入投资收益-债务重组留债收益(附注七(68))。

资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债率	92%	114%

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	1,305,533
1 至 2 年	1,415,167
2 至 3 年	72,261
3 至 4 年	1,601
4 至 5 年	710
5 年以上	7,353
合计	2,802,625

(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

	期末余额	期初余额

类别	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	352,026	12.56	207,388	58.91	617,149	2,371,825	73	1,475,827	62	895,998
按组合计提坏账准备	2,450,599	87.44	1,302,511	53.15	675,577	893,102	27	120,203	13	772,899
合计	2,802,625	/	1,509,899	/	1,292,726	3,264,927	/	1,596,030	/	1,668,897

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	125,495	125,495	100.00	预计无法全额收回
客户乙	75,567	6,155	8.15	预计无法全额收回
客户丙	12,440	7,740	62.22	预计无法全额收回
其他	138,524	67,998	49.09	预计无法全额收回
合计	352,026	207,388	58.91	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	646,809	3,681	0.57

逾期一年以内	20,221	877	4.34
逾期一年至两年	6,421	744	11.59
逾期两年至三年	4,859	3,437	70.73
逾期三年至四年	2	2	100
逾期四年以上			
合计	678,312	8,741	1.29

应收账款 - 应收被裁定为普通债的关联方款项:

于 2021 年, 针对被裁定为普通债的应收款项, 本公司基于预计取得的普通类信托份额价值对应收被裁定为普通债的关联方款项计提坏账准备 1,293,770 千元

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	1,475,827		1,268,439			207,388
按组合计提	120,203	1,182,308				1,302,511
合计	1,596,030	1,182,308	1,268,439			1,509,899

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	1,881,070	67	1,306,401
合计	1,881,070	67	1,306,401

(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
应收股利	13,056	14,193
其他应收款	11,808,880	41,498,424
合计	11,821,936	41,605,065

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
财务公司		48,621
其他		43,827
合计		92,448

(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)	
2021年1月1日余额			115,748	115,748
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提			6,450	6,450
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			122,198	122,198

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	6,871	8,118
海南海航进出口		5,142
美兰空港		580
美兰机场	2,461	353
民航信息网络	3,724	
合计	13,056	14,193

(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)	
2021年1月1日余额			30,297	30,297
2021年1月1日余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	463		4,399	4,862
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	463		34,696	35,159

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 年以内小计	8,583,286
1 至 2 年	2,214,925
2 至 3 年	2,411,071
3 年以上	
3 至 4 年	180,560
4 至 5 年	539,293
5 年以上	2,210,871
减：减值准备	-4,331,126
合计	11,808,880

(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	15,693,411	13,855,301
应收飞机租赁保证金及维修储备金	109,759	503,466
应收利息	167,395	208,196
应收股利	48,214	44,490
应收关联方资金拆借款项		31,022,203
其他	121,227	273,642
减：坏账准备	-4,331,126	-4,408,874
合计	11,808,880	41,498,424

(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)	
2021年1月1日余额	1,631	0	4,407,243	4,408,874
2021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	13,754	1,191,775	1,207,519	2,413,048
本期转回			-2,490,796	-2,490,796
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	15,385	1,191,775	3,123,966	4,331,126

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	4,554,919		- 2,490,796			4,331,126
按组合计提		2,413,048				
合计	4,554,919	2,413,048	- 2,490,796			4,331,126

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
天津航空	飞机收益权款及飞机租金等	4,929,250	四年以内	30	777,614
海航航空集团	股权转让款	2,662,287	三年以内	16	1,596,833
首都航空	飞机租金等	1,304,695	四年以内	8	605,350
大新华航空	飞机收益权款及飞机租金等	1,001,939	两年以内	6	234,794
海航航空香港控股	飞机处置款	798,374	两年以内	5	798,374
合计	/	10,696,545	/	65	4,012,965

(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	31,841,641	7,225,269	24,616,372	29,957,856	7,019,717	22,938,139
对联营、合营企业投资				936,187		936,187
合计	31,841,641	7,225,269	24,616,372	30,894,043	7,019,717	23,874,326

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华航空	5,897,091			5,897,091		768,614
祥鹏航空	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	1,537,674			1,537,674		3,265,369
海南福顺	1,052,440			1,052,440		41,721
北京科航	936,298			936,298		792,043
布鲁塞尔 SODE	667,895	93,183		761,078		
乌鲁木齐航空	631,238			631,238		
山西航空	600,964			600,964		1,036,011
福州航空	84,041			84,041		1,115,959
海航香港	58,417			58,417		
金鹿销售	7,600			7,600		
长安航旅	0	1,790,602	205,552	1,585,050	205,552	205,552
合计	22,938,139	1,883,785	205,552	24,616,372	205,552	7,225,269

截止 2021 年 12 月 31 日，本集团对上述长期股权投资 24,616,372 千元的股权均已完成工商登记手续。

(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											
西部航空											
海进出口	892,026								-892,026		
海航空进出口	44,161								-44,161		
小计	936,187								-936,187		
合计	936,187								-936,187		

其他说明：

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	16,026,431	22,628,174	14,311,362	23,025,503
其他业务	3,545,346	1,756,698	3,221,305	2,146,304
合计	19,571,777	24,384,872	17,532,667	25,171,807

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2021 年度		2020 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	13,623,290	19,906,040	11,705,850	19,566,953
航空货运及逾重行李收入	1,862,973	2,722,134	2,043,952	3,458,550
退票手续费收入	540,168		561,560	
合计	16,026,431	22,628,174	14,311,362	23,025,503

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2021 年度		2020 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				
飞机租赁(附注十二(5))	2,949,264	1,611,882	2,854,702	2,071,977
航材租赁收入	41,265		39,192	
代理手续费	31,688		31,536	
房屋租赁				
飞行员训练及培训				
其他	523,129	144,816	295,875	74,327
合计	3,545,346	1,756,698	3,221,305	2,146,304

(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
----	-------	-------

处置金融资产净收益	87,679	
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
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,140	53,412
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	10,111	9,250
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
海航控股重整-债转股收益	12,081,649	
海航控股重整-留债收益	3,827,571	
外汇远期合约及外汇期权合约交割损益		-4,066
其他	-257,559	
合计	15,739,311	-6,440,344

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	243,353	
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）	59,114	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	17,802,073	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-228,000	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	-2,159,091	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,053	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-41,898	
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	-501,330	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,037	
减：所得税影响额	63,885	
少数股东权益影响额	189,003	
合计	15,422,423	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.16	0.260	0.260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.90	-0.589	-0.589

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
北京科航投资有限公司	北京科航
北京首都航空有限公司	首都航空
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
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
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
海南琪兴实业投资有限公司	海南琪兴
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
海口美兰国际机场有限责任公司	美兰机场
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
海航机场集团有限公司	海航机场集团
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
内蒙古空港航空食品有限责任公司	内蒙古航食
SwissportGroupS.àr.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
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
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	天津滨海农商行
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
香港快运航空有限公司	香港快运
香港航空有限公司	香港航空
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
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
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
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
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
大新华飞机维修服务有限公司	大新华飞维
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

海南幸运国旅包机有限公司	幸运国旅
海南方大航空发展有限公司	方大航空
海南航空控股股份有限公司	海航控股
海越能源集团股份有限公司	海越能源
上海农村商业银行	上海农商行
海航湾流(北京)技术服务有限公司	海航湾流
海南海航汉莎技术培训有限公司	海南海航汉莎
辽宁方大集团实业有限公司	方大实业
北京鲲鹏金科控股有限公司	鲲鹏金科
海航航空管理服务有限公司	海航航空管理服务
海航天津中心发展有限公司	海航天津
海航物流集团有限公司	海航物流集团
广州南沙渤海四号租赁有限公司	南沙渤海四号
北京新旅国际旅行社有限公司	北京新旅国际
海航航空地面服务有限公司	海航地服
海航速运(北京)有限责任公司	海航速运
海航航空香港控股有限公司	海航航空香港控股
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

董事长：王英明

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用