

公司代码：600221、900945

公司简称：海南航空、海航 B 股

# 海南航空股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人谢皓明、主管会计工作负责人孙栋及会计机构负责人（会计主管人员）兰天声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司母公司2016年度实现净利润2,177,874千元人民币，提取法定盈余公积217,787千元，计提及分配其他权益工具持有者的利息258,750千元后，2016年度当年可供分配利润为1,701,337千元。截止2016年12月31日，本公司母公司累计可供分配的利润为8,676,394千元。公司董事会计划向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.514元（含税），按已发行股份16,806,120千股计算，拟派发现金股利共计863,835千元。

上述分配议案尚需股东大会审议。

## 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、重大风险提示

适用 不适用

本公司存在的风险因素已在本报告中第四节“管理层讨论与分析”中“公司关于未来发展的讨论与分析”部分予以了详细描述，敬请投资者注意风险。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	166

## 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		
海南航空/公司	指	海南航空股份有限公司
公司实际控制人/实际控制人/ 海南省国资委	指	海南省政府国有资产监督管理委员会
海航集团	指	海航集团有限公司
控股股东/大新华航空	指	大新华航空有限公司
海发控股	指	海南省发展控股有限公司
海口美兰	指	海口美兰国际机场有限责任公司，公司主要股东
长江租赁	指	长江租赁有限公司，公司主要股东
American Aviation LDC.	指	美国航空公司，公司股东，大新华航空的全资子公司
祥鹏航空	指	云南祥鹏航空有限责任公司，公司子公司
新华航空	指	中国新华航空集团有限公司，公司子公司
长安航空	指	长安航空有限责任公司，公司子公司
北京科航	指	北京科航投资有限公司，公司子公司
布鲁塞尔 SODE	指	布鲁塞尔苏德酒店，公司子公司
山西航空	指	山西航空有限责任公司，公司子公司
乌鲁木齐航空	指	乌鲁木齐航空有限责任公司，公司子公司
福州航空	指	福州航空有限责任公司，公司子公司
天津航空	指	天津航空有限责任公司
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
天同和创	指	深圳天同和创股权投资基金管理有限公司，公司子公司
海航商贸	指	海南航空（香港）商贸有限公司，公司子公司
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 元的海南航空普通 A 股

备注：

1、海南航空于 2016 年 11 月 25 日第八届董事会第一次会议及 2016 年 12 月 13 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于拟变更公司名称及修订公司章程的报告》，变更公司名称事宜尚在相关部门审批中。

2、海南航空于 2017 年 1 月完成天津航空股权收购，报告期内天津航空非公司控股子公司。

## 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	海南航空股份有限公司
公司的中文简称	海南航空
公司的外文名称	Hainan Airlines Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HNA
公司的法定代表人	谢皓明

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司注册地址的邮政编码	570203
公司办公地址	海南省海口市国兴大道7号海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	http://www.hnair.com
电子信箱	webmaster@hnair.com

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

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

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	40,678,130	35,225,439	15.48	36,043,771
归属于上市公司股东的净利润	3,138,255	3,002,694	4.51	2,591,173
归属于上市公司股东的扣除非经	2,303,889	2,206,849	4.40	2,028,576

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	12,287,089	12,536,467	-1.99	6,004,642
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	55,960,539	33,481,556	67.14	28,651,635
总资产	148,144,017	125,381,227	18.15	121,982,041

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.210	0.246	-14.63	0.213
稀释每股收益(元/股)	0.210	0.246	-14.63	0.213
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.149	0.181	-17.68	0.167
加权平均净资产收益率(%)	7	10	减少3个百分点	9
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5	7	减少2个百分点	7

**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、2016 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	10,082,758	8,913,233	11,815,967	9,866,172
归属于上市公司股东的净利润	1,441,057	232,282	1,729,949	-265,033
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,390,833	-73,356	1,665,439	-679,027
经营活动产生的现金流量净额	5,807,156	2,470,237	3,540,230	469,466

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	109,853	53,236	156,536
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、	865,385	756,424	504,193

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
委托他人投资或管理资产的损益	39,692	27,214	99,871
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	-	-	29,968
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,440	-	135,000
可供出售金融资产取得的投资收益	102,328	32,972	24,353
对外委托贷款取得的损益	-	-	10,802
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	-25,537	166,184	-249,168
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,337	69,446	53,246
处置长期股权投资产生的投资收益	-	77,401	-
少数股东权益影响额	-64,507	-91,313	-11,004
所得税影响额	-299,625	-295,719	-191,200
合计	834,366	795,845	562,597

### 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
可供出售金融资产	2,119,913	2,177,635	57,722	0
投资性房地产	9,578,169	10,035,665	457,496	-25,537
理财产品	0	1,100,000	1,100,000	0
以公允价值计量的金融资产	0	8,472	8,472	8,472
以公允价值计量金融负债	0	103,987	103,987	-2,978
合计	11,698,082	13,425,759	1,727,677	-20,043

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务及经营模式

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

#### (二) 行业发展现状

##### 1、国际航空运输业概况

根据国际航空运输协会(International Air Transport Association, 简称“IATA”)2016年底预估,2016年全球航空旅客运输量增长5.7%,达到37.73亿人次;全球航空货邮运输量增长

3.3%，将达到 5,390 万吨。预测 2017 年全球航空旅客运输量增长 5%左右，将达到 40 亿人次；全球航空货邮运输量将增长 3.3%左右，达到 5,570 万吨。

## 2、国内航空运输业概况

根据中国民用航空局统计数据，中国民航 2015 年完成运输总周转量 851.7 亿吨公里，旅客运输量 43,618 万人次，货邮运输量 629.3 万吨，同比分别增长 13.8%、11.3%和 5.9%；预计 2016 年将完成运输总周转量 960.9 亿吨公里、旅客运输量 48,776 万人次、货邮运输量 666.9 万吨，同比分别增长 12.8%、11.8%和 6.0%。

伴随着中国经济的发展，中国航空运输业历经 60 余年的飞速发展，对世界航空运输市场的影响日益增加。按运输总周转量计算，中国自 2005 年以来已经连续 12 年在国际民用航空组织缔约国的排名稳居世界第二。



数据来源：中国民用航空局网站、《2015 年民航行业发展统计公报》

### (三) 公司市场地位

海南航空是中国内地唯一一家 SKYTRAX 五星航空公司，致力于为旅客提供全方位无缝隙的航空服务。海南航空及旗下控股子公司共运营国内外航线 1000 余条，其中国内航线 900 余条，涉及海南、华北、东北、西北、中南、西南、华东和新疆等内陆所有省、区和直辖市；国际地区航线 140 余条，主要以亚洲、欧洲、美洲为主，涉及境外 42 个城市以及台北、台中、花莲和澳门 4 个地区城市。

海南航空专注打造国际国内高效互动的、品质型、卓越型世界级航空网络。紧密结合国家战略，实施差异化竞争策略，在打造北京核心门户枢纽外，构建第二、第三区域枢纽，加速开拓欧美澳市场，并形成规模经营，国内着力建设主要公商务市场精品航线网络，在重点区域市场实现国际网络与国内网络的高效互动，构建起区域网络优势。未来随着公司机队规模的不断扩大，公司将进一步提升运营规模和市场覆盖率，增强持续盈利能力，提升公司的行业竞争优势，实现公司可持续发展的战略目标。海南航空自设立二十多年以来，逐步建立以航空客、货运输业务为主要收入和利润来源的盈利模式。报告期内，海南航空主营业务突出，没有发生重大变化。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

海南航空起步于中国最大的经济特区海南省和唯一的国际旅游岛海南岛，拥有以波音系列为主的年轻豪华机队，是中国发展最快和最有活力的航空公司之一，致力于为旅客提供全方位无缝隙的航空服务。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1、具有国际影响力的安全品牌。截至 2016 年底，公司累计安全运行超 560 万飞行小时，保持连续安全运行 23 年的优秀记录，荣获民航局“安全飞行五星奖”，并获评 JACDEC（德国航空事故数据评估中心）2016 年度全球最安全航空公司第三名。公司以安全绩效和卓越品牌为抓手，推进安全管理数字化和标准化，通过持续安全创新，引进 BOWTIE 理念、HUD/IAN 等航空安全新技术，并自主开发 HORCS 运行风险管理系统，坚持“安全隐患零容忍”，在不断夯实安全基础的同时，积极参与全球航空安全活动和交流，分别与 IATA、飞安基金会、FAA 等国际安全机构建立数据共享和交流，提升安全国际影响力。

2、卓越的国际化品牌形象。2016 年海南航空境内外品牌知名度和美誉度大幅提升，品牌价值持续提升；连续十年获评“用户满意优质奖”；六次蝉联 SKYTRAX 五星航空公司荣誉，同时获评 2016 年 SKYTRAX 世界十佳航空公司“TOP2 商务舱舒适用品”和“TOP6 商务舱餐食”等 6 项国际大奖；连续多年获评 WTA 奖项，2016 年获得“世界最佳商务舱”、“世界最佳机上娱乐”、“世界最佳空服人员”、“世界最佳客舱服务”、“亚洲最佳航空公司奖”、“亚洲最佳商务舱”、“亚洲最佳空服人员奖”、“亚洲最佳机上餐饮奖”八项国际大奖；在国际知名商旅杂志《Global Traveler》连续五年被评为“中国最佳航空公司”，并获得亚洲进步最快航空公司等奖项；在《Premier Traveler》的奖项评选中荣获“中国最佳航空公司”奖项。

3、持续加速的国际化进程。2016 年，公司新开 42 条国际航线，运营国际航线数量翻番。全年新开远程洲际航线 20 条、至周边国家中短程航线 22 条，其中新开远程洲际航线分别是北京至特拉维夫/曼彻斯特/卡尔加里/拉斯维加斯、长沙至洛杉矶/悉尼/墨尔本、西安至悉尼/墨尔本和深圳至奥克兰。北京=特拉维夫为中方航空公司首次开通以色列航线，北京=曼彻斯特航线是中英两国间首条飞往伦敦以外城市的航线。以上航线的开通进一步完善了公司以北京为核心枢纽的国际航线网络，同时加强了在西安、长沙的网络布局，新增深圳作为远程国际通航城市。

4、勇担社会责任的民族企业。公司在持续提升经营能力的同时，还积极践行企业社会责任。持续拓展创新公益参与方式，以“儿童社会责任”和“绿色航空”为抓手，推动“Change for Good”机上筹款、“善翼”积分换公益及“绿途 Green Tour”项目的开展落实；荣获全球契约中国网络“中国企业十大绿色行动”、明善公益榜“上市公司年度最佳公益实践”、第十一届“金蜜蜂企业社会责任·中国榜”金蜜蜂生态文明奖等奖项，获得社会广泛认可。

5、地处国际旅游岛的区位优势。公司在海南区域航空市场中占有明显竞争优势。海南国际旅游岛的建设、三沙市建设与发展、不断放宽的离岛免税制度对海南岛旅游经济起到一定促进作用，也给海南岛航空运输业的发展带来了机遇。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年全球经济在不确定性中缓慢恢复，欧洲难民、英国脱欧、美国大选、美联储加息以及以中印为代表的发展中国家的全球化进程，都给全球经济带来新机遇和新挑战。2016 年全球经济



缓慢增长，根据国际货币基金组织预估，2016 年全球 GDP 增长 2.2%，预测 2017 年全球 GDP 增长 2.5%左右。

2016 年国内经济运行缓中趋稳、稳中向好。国内生产总值达到 74.4 万亿元，增长 6.7%，名列世界前茅，对全球经济增长的贡献率超过 30%。居民消费价格上涨 2%。工业企业利润由上年下降 2.3%转为增长 8.5%，单位国内生产总值能耗下降 5%，经济发展的质量和效益明显提高。

2016 年国内民航业坚持安全第一、稳中求进、深化改革，行业发展呈现新面貌。《中国民用航空发展第十三个五年规划》及 9 个专业规划的发布，形成了“践行一个理念、推动两翼齐飞、坚守三条底线、完善三张网络、补齐四个短板”的民航“十三五”时期总体工作思路。

面对错综复杂的经济环境和民航运输行业环境，公司董事会及管理层积极探索创新，深耕国内市场，进一步增强区域市场优势；加速拓展国际市场，新增西欧、大洋洲等数条国际航线；加快储备国际化人才队伍，不断提升国际运行能力及空地服务水平；狠抓安全监管，保证零事故率，继续增强公司的综合竞争力，实现了较好的经济效益。

## 二、报告期内主要经营情况

2016 年，实现收入 406.78 亿元，同比增长 15.48%。其中，实现运输收入 380.37 亿元，同比增长 14.99%；实现辅营收入 26.41 亿元，同比增长 22.95%；实现利润 34.10 亿元，同比增长 4.69%。

2016 年，公司实现总周转量 844,465 万吨公里，同比增长 23.82%；实现旅客运输量 4,702 万人，同比增长 21.83%；货邮运输量达 40.74 万吨，增长 5.88%。飞行班次达 32.27 万班次，增长 20.16%；飞行小时达 77.95 万小时，增长 22.41%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司运营飞机共 238 架，机队分布情况如下表所示：

	2016 年 12 月 31 日				
	小计	自有	融资租赁	经营租赁	平均机龄
<b>空客系列</b>	<b>33</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>23</b>	<b>3.8</b>
A319	3	-	3	-	5.5
A320	8	-	3	5	2.2
A330-200	8	-	-	8	6.6
A330-300	14	4	-	10	3.0
<b>波音系列</b>	<b>205</b>	<b>83</b>	<b>27</b>	<b>95</b>	<b>4.7</b>
B737-700	17	4	2	11	6.0
B737-800	167	67	23	77	4.8
B767-300	3	1	2	-	14.3
B787-8	10	10	-	-	2.8
B787-9	8	1	-	7	0.3
<b>合计</b>	<b>238</b>	<b>87</b>	<b>33</b>	<b>118</b>	<b>4.6</b>

### 经营数据摘要：

	2016 年	2015 年	增加/减少
--	--------	--------	-------

<b>运输能力</b>			
可用座位公里（万）	9,444,154	7,511,215	25.73%
国际	1,976,353	1,255,931	57.36%
国内	7,395,719	6,177,241	19.73%
地区	72,082	78,043	-7.64%
可用货运吨公里（万）	134,547	115,603	16.39%
国际	64,238	49,063	30.93%
国内	69,968	66,160	5.76%
地区	340	380	-10.53%
可用吨公里（万）	969,739	779,053	24.48%
<b>运输量</b>			
收入客公里（万）	8,295,127	6,623,952	25.23%
国际	1,581,213	1,019,840	55.05%
国内	6,656,625	5,539,642	20.16%
地区	57,290	64,469	-11.14%
收入货运吨公里（万）	113,157	97,832	15.66%
国际	50,462	36,172	39.50%
国内	62,568	61,519	1.71%
地区	127	141	-9.93%
乘客人数（千人）	47,023	38,598	21.83%
国际	2,278	1,381	64.95%
国内	44,450	36,939	20.33%
地区	294	278	5.76%
货物及邮件（吨）	407,366	384,739	5.88%
飞行公里（万）	50,714	41,315	22.75%
轮档小时	779,520	636,824	22.41%
航班数目	322,675	268,527	20.16%
国际	13,191	8,219	60.49%
国内	307,228	258,244	18.97%
地区	2,256	2,064	9.30%
收入吨公里（万）	844,465	681,986	23.82%
<b>载运率</b>			
客座利用率（收入客公里／可用座位公里）	87.83%	88.19%	-0.36pts
国际	80.01%	81.20%	-1.19pts
国内	90.01%	89.68%	0.33pts
地区	79.48%	82.61%	-3.13pts
货物及邮件载运率（收入货运吨公里／可用货运吨公里）	84.10%	84.63%	-0.53pts
国际	78.55%	73.73%	4.82pts
国内	89.42%	92.99%	-3.57pts
地区	37.45%	36.98%	0.47pts
综合载运率（收入吨公里 / 可用吨公里）	87.08%	87.54%	-0.46pts
飞机日利用率（每架飞机每日轮档小时）	10.07	9.67	0.4h

## (一) 主营业务分析

## 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	40,678,130	35,225,439	15.48
营业成本	31,360,526	25,756,170	21.76
销售费用	1,781,930	1,987,205	-10.33
管理费用	926,700	840,590	10.24
财务费用	4,522,025	4,644,615	-2.64
经营活动产生的现金流量净额	12,287,089	12,536,467	-1.99
投资活动产生的现金流量净额	-18,343,526	-7,807,944	-134.93
筹资活动产生的现金流量净额	10,788,173	-6,843,225	257.65

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司完成营业收入 40,678,130 千元,同比增长 15.48%,其中公司完成运输收入 38,037,020 千元,同比增长 14.99%,主要系 2016 年公司机队规模扩大及行业需求旺盛所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客运	37,033,179	29,732,451	19.71	15.49	22.29	减少 4.47 个百分点
货邮及逾重行李	951,291	763,753	19.71	-2.02	3.75	减少 4.47 个百分点
其他	52,550	-	100.00	33.61	-	
合计	38,037,020	30,496,204	19.82	14.99	21.75	减少 4.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国大陆	31,251,828	24,503,700	21.59	12.13	18.47	减少 4.20 个百分点
其他国家和地区	6,785,192	5,992,504	11.68	30.31	37.26	减少 4.47 个百分点
合计	38,037,020	30,496,204	19.82	14.99	21.75	减少 4.45 个百分点

## (2). 主要销售客户的情况

√适用 □不适用

主要销售商	金额 (千元)	占营业收入比例 (%)
海航销售	4,521,156	11.11

销售客户 1	1,843,203	4.53
销售客户 2	1,727,332	4.25
海航货运	955,921	2.35
销售客户 3	849,838	2.09
合计	9,897,450	24.33

## (3). 成本分析表

单位：千元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
航空运输业务	航油成本	7,858,583	25.06	7,451,780	28.92	5.46
航空运输业务	折旧费用和摊销费用	3,663,292	11.68	3,099,257	12.03	18.20
航空运输业务	起降成本	4,662,418	14.87	3,616,841	14.04	28.91
航空运输业务	租金费用	4,349,074	13.87	2,677,510	10.4	62.43
航空运输业务	飞发维修及航材消耗费	3,988,983	12.72	3,205,412	12.45	24.45
航空运输业务	职工薪酬费用	2,882,244	9.19	2,207,150	8.57	30.59
航空运输业务	民航建设基金	903,829	2.88	812,770	3.16	11.20
航空运输业务	餐食成本	1,096,028	3.49	816,004	3.17	34.32
航空运输业务	其他	1,091,753	3.48	1,162,113	4.51	-6.05
其他业务	其他业务成本	864,322	2.76	707,333	2.75	22.19
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
航空运输业务	客运	29,732,451	94.81	24,312,724	94.39	22.29
航空运输业务	货邮及逾重行李	763,753	2.44	736,113	2.86	3.75
其他业务	其他业务成本	864,322	2.76	707,333	2.75	22.19
	合计	31,360,526	100.00	25,756,170	100.00	21.76

## (4). 主要供应商情况

√适用 □不适用

主要供应商	金额(千元)	占营业成本比例 (%)
航油供应商 1	5,160,334	16.45
起降供应商 1	3,429,015	10.93
海航技术	2,128,999	6.79
航油供应商 2	1,135,093	3.62
航油供应商 3	416,611	1.33
合计	12,270,052	39.12

## 2. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用发生额 1,781,930 千元，同比下降 10.33%，主要系机票代理手续费下降所致；公司管理费用发生额 926,700 千元，同比增长 10.24%，主要系管理人员薪酬增加所致；公司财务费用发生额 4,522,025 千元，同比下降 2.64%，主要系本年度利息支出减少所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 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 12,287,089 千元，同比下降 1.99%，主要系航油等运营成本增加所致；公司投资活动产生的现金流量净额-18,343,526 千元，同比增长 134.93%，主要系对外投资增加所致；公司本年度筹资活动的现金流量净额 10,788,173 千元，同比增长 257.65%，主要系本年度公司完成非公开发行 A 股股票所致。

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	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 (%)
应收账款	1,201,620	0.81	710,246	0.57	69.18
预付款项	980,050	0.66	485,604	0.39	101.82
其他应收款	765,086	0.52	619,033	0.49	23.59
存货	20,947	0.01	35,843	0.03	-41.56
其他流动资产	4,053,149	2.74	2,546,602	2.03	59.16
可供出售金融资产	9,369,036	6.32	5,335,650	4.26	75.59
长期股权投资	19,049,278	12.86	13,097,909	10.45	45.44
无形资产	548,516	0.37	331,953	0.26	65.24
长期待摊费用	954,213	0.64	697,448	0.56	36.81
其他非流动资产	8,712,296	5.88	2,590,068	2.07	236.37
短期借款	7,906,690	5.34	10,918,192	8.71	-27.58
预收款项	2,587,447	1.75	1,845,435	1.47	40.21
一年内到期的非流动负债	13,509,247	9.12	9,032,936	7.20	49.56
应付债券	5,957,956	4.02	11,896,141	9.49	-49.92
股本	16,806,120	11.34	12,182,182	9.72	37.96
其他权益工具	5,086,250	3.43	2,500,000	1.99	103.45

资本公积	18,156,215	12.26	5,773,506	4.60	214.47
少数股东权益	11,915,618	8.04	5,082,886	4.05	134.43

应收账款：上升主要系本年度应收票款增加所致。

预付款项：上升主要系本年度预付航油款项增加所致。

其他应收款：上升主要系本年度公司对应收关联方款项、应收一年以内到期的飞机租赁保证金及维修储备金增加所致。

存货：下降主要系本年度公司降低机上供应品库存所致。

其他流动资产：上升主要系本年度理财投资增加所致。

可供出售金融资产：上升主要系本年度对外投资增加所致。

长期股权投资：上升主要系本年度对外权益投资增加所致。

无形资产：上升主要系本年度新增土地使用权所致。

长期待摊费用：上升主要系本年度飞行员养成培训费增加所致。

其他非流动资产：上升主要系本年度公司预付天津航空股权受让款所致。

短期借款：下降主要系公司短期融资规模下降所致。

预收账款：上升主要系本年度预收票款增加所致。

一年内到期的非流动负债：上升主要系一年内到期的应付债券及长期借款增加所致。

应付债券：下降主要系本年度公司偿还公司债券及将一年内到期的公司债券转入一年内到期的非流动负债所致。

股本：上升主要系本年度完成非公开发行股票所致。

其他权益工具：上升主要系本年度公司发行中期票据所致。

资本公积：上升主要系本年度完成非公开发行股票所致。

少数股东权益：上升主要系本年度子公司引进外部股东增资所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,386,912	长短期借款的质押金或保证金
投资性房地产	4,535,864	长期借款抵押物
固定资产	23,739,633	长短期借款抵押物
在建工程	282,722	长期借款抵押物
无形资产	27,846	长期借款抵押物
长期股权投资	3,754,224	银行借款质押物
合计	33,727,201	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

航空运输行业发展状况请见第三节第一点中“行业发展现状”。

## 航空行业经营性信息分析

## 1 主要经营状况

√适用 □不适用

机型	旅客运输量(人)	客座率(%)	综合载运率(%)	日利用率(%)
A330-200	1,978,090	83.98	78.57	10.77
A330-300	3,852,590	85.32	84.17	11.82
A320	1,467,003	90.60	88.87	11.31
A319	784,171	87.20	76.25	10.19
B787	1,274,090	84.82	77.80	12.06
B763	764,994	86.13	79.16	11.17
B737-800	32,421,608	89.48	92.04	9.68
B737-700	3,953,749	87.26	82.83	9.44
B787-9	526,825	81.62	80.39	13.72
总计	47,023,120	87.83	87.08	10.07

## 2 机队情况

√适用 □不适用

保有形式	飞机数量	平均机龄	日利用率(%)	收入飞行小时数
自行保有	87	5.62	10.83	308,347
融资租赁	33	5.27	10.91	117,794
经营租赁	118	3.69	9.57	353,379
合计	238	4.60	10.07	779,520

## 3 主要补贴或奖励收入

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	计入当期损益的补贴		当期收到补贴收入		当期应收补贴收入	
	本年度	上期	本年度	上期	本年度	上期
航线补贴	526,355	417,138	526,355	417,138	0	0
其他	339,030	339,286	339,030	339,286	0	0
合计	865,385	756,424	865,385	756,424	0	0

注：2016年本公司母公司累计收到政府各类补助 567,544 千元。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团对外股权投资 28,418,314 千元，其中可供出售金融资产 9,369,036 千元，对联营企业股权投资 19,049,278 千元。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	投资金额	持股比例
易生金服	500,000	7.22%
葡萄牙航空	117,531	9.94%
扬子江航空	915,200	21.53%
Azul 航空	3,265,572	27.22%
海航进出口	150,000	30.00%

**(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

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
0696	中国民航信息网络	29,860	1.99	849,000	5,503	226,519	可供出售金融资产
600999	招商证券	508,756	0.74	645,575	45,326	-183,977	可供出售金融资产
00357	航基股份	6,906	1.12	36,422	1,269	-6,995	可供出售金融资产
合计	-	545,522	-	1,530,997	52,098	35,547	-

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司于2016年11月25日第八届董事会第一次会议及2016年12月13日2016年第六次临时股东大会审议通过《关于出售4架E145LR飞机的报告》。公司向天航控股有限责任公司出售4架E145LR飞机，共计44,453.1672万元人民币。截止目前，已完成1架飞机的出售，剩余3架划入持有待售资产核算。

本年度内公司无重大股权出售。

**(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51.49%。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。2016年营业收入47.47亿元，净利润4.16亿元。

**(2) 长安航空有限责任公司**

该公司注册资本40.04亿元人民币，公司所持权益比例为59.43%。经营范围为由陕西省始至国内部分城市的航空客、货运输业务；与航空运输相关的延伸服务及地面汽车运输服务；航空配餐业、旅游、房地产业；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外)。2016年营业收入11.58亿元，净利润0.26亿元。

**(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 50.60%。经营范围主要为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；机械设备维修；装潢设计；地貌模型制作；批发零售建材、百货、焦炭。2016 年营业收入 18.21 亿元，净利润 1.29 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 20.37 亿元人民币，公司所持权益比例为 69.82%。经营范围为国内（含港澳台）航空客货运输业务；至周边国家的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。2016 年营业收入 49.73 亿元，净利润 4.57 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，其中公司所有权益比例为 86.32%。经营范围为国内航空客货运输业务，从乌鲁木齐始发的港澳台和国际航空客货运输业务，机械设备，五金交电，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；广告业务。2016 年营业收入 9.71 亿元，净利润 0.66 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，其中公司所有权益比例为 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。2016 年营业收入 11.35 亿元，净利润 0.11 亿元。

(7) 北京科航投资有限公司

该公司注册资本 1.50 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。2016 年营业收入 1.88 亿元，净利润 0.63 亿元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2017 年，在国民经济稳定增长和居民收入不断增加的情况下，预计中国民航整体运输生产将延续 2016 年较快的增长态势，但增速将略有回落。旅游市场规模不断扩大，航空需求依旧旺盛；国内市场仍保持稳步增长，国际市场快速增长，但增速略有下滑。同时，地缘政治不稳导致的油价稳中有升以及人民币汇率波动，将对国内航空公司成本产生较大影响。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

### 1、枢纽型国际化网络战略

持续推进“枢纽型网络”战略，抓住“一带一路”、“民航强国”等历史机遇走向卓越，承载海南航空品牌全球传播的责任，建设覆盖全球的、有竞争力的、国内国际高效互动的航空网络。

### 2、阿米巴经营战略

运用先进的阿米巴管理策略，将公司划分为 21 家阿米巴单元，建立阿米巴内部购销体系，实现精细化管控；分解公司整体运营成本，创新性将“预算归口”与“内部购销”相结合，界定收入成本责任及建立阿米巴核算体系。各单位自发采取提升收入、控制成本和提高资源使用效率等措施，初步实现从管理向经营的转变。

### 3、产品创新战略

对航空上下游产品在内容、运行和营销模式上进行创新，有针对性地提供各类更加卓越的产品及服务品质，建立完善的产品/服务管理体系。通过改善客舱布局选型，提升宽体机核心软硬件产品品质；升级 A 舱产品，推出贵宾礼遇升舱、多等级升舱券等配套产品，实现对高端客源的精准挖掘。

### 4、信息化管理战略

公司将持续围绕信息、保障、管控三大信息系统网，构建营销服务线、安全运行产品线、企业资源管理线等主要业务系统的信息化体系。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、持续提升安全品质

全面推进安全绩效，构建可视化安全地图，实现安全状态的直观呈现，快速定位安全管理薄弱环节和突出问题；充分利用 IT 技术，持续完善 HORCS（海南航空运行风险管控系统）预警机制，强化日常运行风险管控，做实风险管理；搭建手册信息一体化管理平台，引入最新 ISO 质量标准管理理念和方法，实现标准管理系统化、国际化、一体化；持续提升安全管理人员业务能力，加强资质管理，推进安全管理队伍建设。

### 2、强化服务质量管理体系建设

聚焦旅客体验，构建敏锐感知、快速反应的服务质量管理体系，落实业务下沉，逐步实现“公司-部门-业务单位”三级 VOC 体系建设，对客户声音、服务缺陷进行精准分析并推动改进。

### 3、建设国际化品牌

以提升品牌价值为目标，以客户关注为焦点，以市场为导向，围绕海南航空品牌核心价值，加大投入，提升短板，监督落实，从产品升级、客户管理、传播推广入手，辅以品牌联合营销策略，强力提升服务质量的一致性与稳定性，产品与服务的创新性与差异化，塑造品牌的独特性、

知名度与美誉度。打造洲际品牌航线，持续加厚国内商务航线，推动国际与国内互动、成员企业联动的网络建设，提升网络竞争力。

#### 4、持续升级产品品质

围绕“更国际、更高端、更智能、更关怀、更智慧”的关键品牌要素，从打造海南航空新形象、客舱环境升级、地面形象升级、商务舱产品提升、经济舱产品升级、简化商务及智能前端产品、客舱娱乐、通程与中转产品、旅客产品、不正常航班服务，voc 客户声音和加强贵宾会员服务等方面进行全方位品质提升。

#### 5、实现全球化布局

实施差异化发展策略，打造欧美特色网络，实现拉美非洲主要门户城市覆盖；依托亚太短程区域航线，构建有竞争力的、全球通达的航线网络。

#### 6、打造多枢纽经营

全力推动主运营基地北京的国际国内复合型枢纽网络的建设，保持并加大中南、西南和西北等客源热点区域的投入，构建多层级的网络枢纽梯队。

### 四、可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济风险

航空运输业是与国内和国际宏观经济发展密切相关的行业，宏观经济景气度直接影响航空旅行和航空货运的需求。我国经济发展进入新常态，全面改革继续深化，结构性调整继续推进，增加航空公司运营的不确定性。如果未来宏观经济景气度下降，可能会对本公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。

#### 2、汇率波动风险

公司的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 2016 年 12 月 31 日，就本集团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，则本集团将增加或减少税前利润约 1,114,223 千元。

#### 3、航油价格波动风险

航油价格的高低，直接影响航空公司的生产成本，进而影响航空公司的经营业绩。公司的盈利能力会受到国际原油价格波动以及国内航油价格调整的影响。因此，若未来国际油价大幅波动或国内航油价格大幅调整，可能会对本公司的经营业绩造成较大的影响。2016 年，本集团航油成本占比营业成本 25.06%，航油价格每增加或降低 5%，其他因素不变，则本集团将增加或减少营业成本 392,930 千元。

#### 4、市场竞争风险

国内民航业运力的快速增长将进一步加强市场竞争。在国内外市场，公司面临各基地航空公司在价格、航班时刻等方面的竞争，同时低成本航空公司异军突起也带来竞争压力。另外，随着铁路、公路运输，尤其是日益完善的高铁运输对国内民航市场的冲击呈现常态化、网络化态势，公司未来在部分航线上可能面临竞争压力。

#### 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。

为应对以上风险，2017 年公司将认真研究国际、国内经济形势的变化，充分把握经营发展的有利条件，强化安全管控能力，积极提升管理水平，逐步提升经营效益。

#### (四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司除遵守《公司法》有关股份有限公司利润分配规定外，经 2014 年 3 月 13 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过的现行有效的《公司章程》第一百五十三条规定，公司的利润分配政策如下：

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

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

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

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

- (1) 公司当年经审计合并报表资产负债率达到 85%以上；

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

(3)公司当年经营活动产生的现金流量净额为负；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8、利润分配方案的审议和披露程序：

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

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

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

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

## 9、调整利润分配政策的条件与程序：

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

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

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	-	0.514	-	863,835	2,879,505	30.00
2015 年	-	-	-	-	3,002,694	-
2014 年	-	0.638	-	777,223	2,591,173	30.00

注：2016 年度，经审计的母公司实现净利润 2,177,874 千元人民币，提取法定盈余公积 217,787 千元，计提及分配其他权益工具持有者的股利 258,750 千元后，2016 年度当年可供分配利润为 1,701,337 千元。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司母公司累计可供分配的利润为 8,676,394 千元。经审计的合并报表中归属于母公司股东的净利润 3,138,255 千元，其中归属于上市公司其他权益工具持有的部分 258,750 千元，归属于上市公司普通股股东的净利润 2,879,505 千元。公司拟向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.514 元（含税），按已发行股份 16,806,120 千股计算，拟派发现金股利共计 863,835 千元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 30.00%。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大新华航空有限公司	为避免并有效解决与海南航空未来可能存在或潜在的同业竞争情形，大新华航空承诺如下：为了满足上市公司的规范要求，大新华航空承诺依照合法程序，依据国家及相关法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，在海南航空 2012	2012 年 4 月 /2017 年 8 月	是	是

		<p>年中报披露前完成海南航空对大新华航空航空运输业务以及大新华航空持有的云南祥鹏航空有限责任公司股权的托管事宜；根据海南航空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，将大新华航空持有的云南祥鹏航空有限责任公司全部股权注入海南航空；为彻底解决未来可能存在的同业竞争问题，自本次非公开发行实施之日起 60 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，将大新华航空所有航空业务适时注入海南航空。</p>			
解决同业竞争	海航集团有限公司	<p>2015 年 6 月 26 日，海南航空第七届董事会第四十次会议审议通过《关于延长公司股东海航集团有限公司承诺履行期限的报告》，此次海航集团有限公司只是对承诺履行期限进行了延长，承诺内容未变，变更后的海航集团承诺如下：</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，在海航集团将其直接或间接持有的包括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在内的航空公司股权注入海南航空以及将其间接持有的香港航空有限公司股权转让给独立第三方之前，继续委托海南航空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、根据海南航空主营业务发展需要</p>	2012 年 4 月 / 2017 年 7 月	是	是

			及盈利状况，自本次变更承诺获得股东大会审议通过之日起 24 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在内的航空公司股权注入海南航空，将间接持有的香港航空有限公司股权转让给独立第三方并同时解除香港航空股权托管事宜，以解决与海南航空未来可能存在或潜在的同业竞争情形。		
--	--	--	---	--	--

其他承诺：

1、大新华航空有限公司承诺如下：

(1) 2015 年 7 月 10 日、7 月 11 日、7 月 14 日和 7 月 15 日，海南航空先后披露了《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划的公告》【编号：临 2015-055】、《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划的更正公告》【编号：临 2015-057】、《关于维护公司股价稳定的公告》【编号：临 2015-059】和《海南航空股份有限公司关于公司控股股东增持公司股票的公告》【编号：临 2015-060】，承诺大新华航空计划在未来 6 个月内（自首次增持日起算）通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%，并承诺在增持计划实施期间及增持计划完成后的 6 个月内不减持其所持有的公司股份。

(2) 2016 年 1 月 14 日，海南航空发布《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划实施完毕的公告》，承诺：大新华航空承诺在增持期间及增持完成后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。大新华航空严格履行该承诺，在本次增持计划实施期间未减持其持有的公司股份。

2、2015 年 12 月 23 日海航集团就海南航空存放于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，海南航空在海航财务公司的相关存款业务具有安全性。在后续运营过程中，海航财务公司将按照相关法律法规的规定规范运作。

2、鉴于海南航空在资产、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南航空所有存放于海航财务公司存款的独立和安全，充分尊重海南航空的经营自主权，在符合中国银行业监督管理委员会相关规定的条件，并履行相关法律法规及《海南航空股份有限公司章程》规定的内部程序后，由海南航空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、本公司将认真行使股东权利、切实履行股东义务，加强对海南航空落实《海南航空股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》情况的监督，防范海南航空在海航财务



公司的存款风险。如果海南航空在海航财务公司存款出现风险，本公司将积极协助海南航空按照风险处置预案回收资金，确保存款资金安全。

以上承诺，海南航空均及时严格履行。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：千元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	5,650
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）	1,100

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用  不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

报告期内:								
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响
王遵樵等 24 名自然人	全国证券交易自动报价系统(简称 STAQ 系统)、海南航空股份有限公司、海南琪兴实业有限公司(简称琪兴公司)	——	——	1998 年 6 月 20 日,海南航空发布公告称 STAQ 系统的海南航空法人股撤牌;同日,琪兴公告称以 1.8 元/股强行收购 STAQ 系统的海南航空股票。原告王遵樵等 24 名自然人向法院提起民事诉讼,被告分别为 STAQ 系统、海南航空、琪兴公司,诉讼请求: 1.判令 STAQ 系统海航公司流通股撤	1,714.50	无	1998 年 11 月 12 日,成都市中级人民法院裁定该案移交海口市中级人民法院审理。原告王遵樵等人不服,上诉至四川省高级人民法院。2000 年 1 月 23 日,四川省高级人民法院裁定维持了成都市中级人民法院裁定,该案移交	2016 年 8 月 9 日由海口市中级人民法院审结,作出(2000)海中法经初字第 151 号民事判决书,判决驳回了原告方的全部诉讼请求。

				牌无效；2. 判令琪兴公司标购海航公司流通股行为无效；3. 判令被告赔偿因违规撤牌和违规标购给原告造成的损失人民币 171.45 万元。			海口市中级人民法院审理。 2000 年 11 月 6 日海口市中级人民法院依据最高人民法院于 1998 年 12 月 4 日下发的《关于中止审理、中止执行涉及场外非法股票交易经济纠纷案件的通知》（法〔1998〕145 号）裁定中止该案诉讼。 2014 年 8 月，经请示最高人民法院，海南省高级人民法院恢复该案审理。 2015 年 7 月 21 日开庭审理，法院未出具任何审理意见。	
西安飞机工业（集团）有限公司（简称西飞工业）	长安航空有限责任公司（简称长安航空）	—	买卖合同纠纷	1998 年 11 月，原长安航空向“西安飞机工业（集团）有限责任公司”购买 2 架运七	88,552.30	无	陕西省高级人民法院于 2016 年 3 月 2 日作出民事调解书，长安航空向	—

				200-A 飞机，价款总计人民币 9460 万元；2000 年 9 月，海南航空重组长安航空后承接剩余债务 5300 万元。自海南航空重组长安航空至今 16 年来，双方就此历史遗留债务问题进行过多次沟通协商，但均未达成一致意见，截止 2015 年 2 月，长安航空账面欠款 4430 万元。			西飞工业支付 3322.5 万元，本案终结。	
--	--	--	--	---	--	--	------------------------	--

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2016年3月24日第七届董事会第四十八次会议及2016年4月15日2015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》，截至2016年12月31日，公司与海航航空技术股份有限公司、海航货运有限公司、海航凯撒旅游集团股份有限公司、香港航空有限公司等发生关联交易。2016年11月14日公司第七届第五十六次会议审议通过了《关于调整2016年部分日常生产性关联交易预计金额的报告》，为增加运力水平，扩大业务规模，2016年1-9月，根据实际运力需求，公司与香港航空租赁有限公司、香港航空有限公司、香港快运航空有限公司、渤海金控投资股份有限公司、长江租赁有限公司以租赁的方式保持运力引进同时，由于公司机队规模的增加及飞机利用率的提高，根据日常生产性关联交易实际状况，公司拟调整2016年部分日常生产性关联交易预计金额，上述增加日常生产性关联交易金额的事项已经公司2016年第五次临时股东大会审议通过。

###### 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

事项概述	查询索引
1、公司于2016年9月29日第七届董事会第五十四次会议及2016年10月18日2016年第四次临时股东大会审议通过《关于注销参股子公司的公告》。根据公司经营管理的需要，为降低管理成本、整合业务资源，提高运营效率，公司决定注销参股子公司湖南金鹿投资管理有限公司。	该事项的详细内容参见公司于2016年9月30日及2016年10月19日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和香港《文汇报》上刊登的相关公告及附件。
2、公司于2016年11月25日第八届董事会第一次会议及2016年12月13日2016年第六次临时股东大会审议通过《关于合资组建成都神鸟航空有限公司的报告》。为深入挖掘四川省航空市场资源，提升公司在四川省的市场份额，提高公司未来的盈利能力，公司	该事项的详细内容参见公司于2016年11月26日及2016年12月14日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上

<p>子公司控股子公司云南祥鹏航空有限责任公司（以下简称“祥鹏航空”）与云南祥鹏投资有限公司（以下简称“祥鹏投资”）、成都交通投资集团有限公司（以下简称“成都交投”）拟共同出资30亿元投资组建成都神鸟航空有限公司（以下简称“神鸟航空”）。其中祥鹏投资出资13.5亿元人民币，占出资总额的45%；祥鹏航空出资10.5亿元人民币，占出资总额的35%；成都交投出资6亿元人民币，占出资总额的20%。</p>	<p>海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和香港《文汇报》上刊登的相关公告及附件。</p>
--	--

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1、公司于2016年6月22日第七届董事会第五十次会议及2016年7月8日2016第二次临时股东大会审议通过《关于与海口恒禾电子科技有限公司签订〈购买金鹏积分协议〉的报告》。为有利于公司金鹏俱乐部非航空业务的深度推广，提高金鹏俱乐部品牌影响力，增加公司辅营收入，公司向恒禾电子一次性销售价值4.032亿元人民币的金鹏积分。

2、公司于2016年6月22日第七届董事会第五十次会议及2016年7月8日2016第二次临时股东大会审议通过《关于与海口恒禾电子科技有限公司签订〈金鹏俱乐部非航空业务独家特许经营权协议〉报告》。为促进公司金鹏俱乐部的发展，提升金鹏俱乐部的品牌影响力，降低金鹏俱乐部运营成本，为未来进一步挖掘金鹏俱乐部非航业务的潜在价值奠定基础，公司以4,874.16万元向恒禾电子科技有限公司转让金鹏俱乐部非航空业务2016年至2025年10年独家特许经营权。

3、公司于2016年7月18日第七届董事会第五十一次会议及2016年8月3日2016第三次临时股东大会审议通过《关于与海航集团有限公司、深圳市大仟投资有限公司成立合资公司的报告》。为符合国家“一带一路”、自贸区战略规划及海关总署促进区域通关一体化改革等政策，降低公司在飞机、发动机及航材采购等方面的整体运营成本，提升公司投资收益。公司与海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）、深圳市大仟投资有限公司（以下简称“大仟投资”）在海南省海口市合资成立海航进出口公司，注册资本5亿元人民币，其中海航集团出资1.75亿元人民币，占合资公司35%的股权；大仟投资出资1.75亿元人民币，占合资公司35%的股权；海南航空出资1.5亿元人民币，占合资公司30%的股权。

4、公司于2016年7月18日第七届董事会第五十一次会议及2016年8月3日2016第三次临时股东大会审议通过《关于与海航物流集团有限公司增资扬子江快运航空有限公司的报告》。为增强公司在上海航空枢纽乃至整个华东地区的航线网络资源协同效应，拓展公司航空业务发展空间，公司与海航物流集团有限公司（以下简称“海航物流集团”）以1.6元/股价格分别对扬子江快运航空有限公司（以下简称“扬子江航空”）现金增资9.152亿元人民币（合5.72亿股）和28.248亿元人民币（合17.655亿股）。增资完成后，扬子江航空注册资本变更为50.25亿元人民币，海航物流集团、建盈投资有限公司、海航航空集团有限公司、海南航空、云南祥鹏航空有限责任公司（以下简称“祥鹏航空”）、海航集团有限公司分别持有扬子江航空的股权比例为35.13%、23.73%、14.73%、11.58%、9.95%、4.88%。海南航空及控股子公司祥鹏航空合计持有扬子江航空21.53%的股权。

5、公司于 2016 年 7 月 18 日第七届董事会第五十一次会议审议通过《关于增资海口恒禾电子科技有限公司的报告》。为获取新的投资机会及利润增长点，有助于公司在航空辅营业务发展取得突破，强化公司市场竞争优势，抢占先机，实现上市公司产业规模扩张及经营性业绩外生性聚合增长，公司以 1 元/股的价格对海口恒禾电子科技有限公司增资 4,874.16 万元，增资完成后，公司将持有恒禾电子 19.50%的股权。

6、公司于 2016 年 8 月 29 日第七届董事会第五十二次会议及 2016 年 10 月 18 日 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于控股子公司长安航空有限责任公司与天津海航建筑设计有限公司签订〈EPC 总承包合同〉的报告》。为推进公司控股子公司长安航空有限责任公司（以下简称“长安航空”）营运基地扩建项目（一期）的建设，长安航空与天津海航建筑设计有限公司（以下简称“海航设计”）签订《EPC 总承包合同》（EPC 是 Engineer, Procure, Construct 头字母缩写，意为对一个工程进行“设计、采购、施工”等工程总承包，以下简称“合同”），由海航设计承包长安航空营运基地扩建项目（一期）EPC 工程，双方合同总金额定为 85,954.37 万元人民币。

7、公司于 2016 年 9 月 29 日第七届董事会第五十四次会议及 2016 年 10 月 18 日 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于增资易生金服控股集团有限公司的报告》。为完善公司产业结构布局，寻求新的利润增长空间，公司与宁波杭州湾新区凯撒世嘉三期投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉四期股权管理合伙企业（有限合伙）、大鹏航旅信息有限公司、北京首都航空有限公司、海航凯撒旅游集团股份有限公司、北京蓝泓投资中心（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、上海商驿国际贸易合伙企业、宁波高新区新湃天清股权投资合伙企业（有限合伙）共同增资易生金服控股集团有限公司（以下简称“易生金服”）。其中，公司以每股 3.59 元人民币的价格对易生金服现金增资 5 亿元。增资完成后，易生金服注册资本由 77,389 万元增至 192,987.89 万元，公司持有易生金服 7.22%股权。

8、公司于 2016 年 11 月 25 日第八届董事会第一次会议及 2016 年 12 月 13 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于出售 4 架 E145LR 飞机的报告》。为优化机队结构及资产负债结构，增强公司经营的灵活性，公司向天航控股有限责任公司出售 4 架 E145LR 飞机，共计 44,453.1672 万元人民币。

9、公司于 2016 年 11 月 25 日第八届董事会第一次会议及 2016 年 12 月 13 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于陕西长安航空旅游有限公司、陕西省空港民航产业投资有限公司增资公司控股子公司长安航空有限责任公司的报告》。陕西长安航空旅游有限公司（以下简称“长安航旅”）以每股 1.9428 元人民币的价格对公司的控股子公司长安航空有限责任公司（以下简称“长安航空”）现金增资 20 亿元，同时陕西省空港民航产业投资有限公司（以下简称“空港航投”）以每股 1.9428 元人民币的价格对长安航空土地入资 2.29 亿元。增资完成后，长安航空注册资本由 28.56 亿元增至 40.04 亿元，公司与海航航空集团有限公司、长安航旅、空港航投的持股比例分别为 59.43%、11.91%、25.71%、2.95%。长安航旅、空港航投增资长安航空有利于降低资产负债率，充实货币资金，促进上市公司的产业规模扩张，有助于促进公司寻找利润增长点，对公司未来的发展产生积极影响。

10、公司于 2016 年 12 月 13 日第八届董事会第二次会议及 2016 年 12 月 29 日 2016 年第七次临时股东大会审议通过《关于公司控股子公司云南祥鹏航空有限责任公司增资扩股的报告》。海航航空集团有限公司（以下简称“海航航空”）与中信建投证券股份有限公司（代龙兴 58 号定向

资产管理计划) (以下简称“中信建投”)、堆龙航远创融创业投资管理有限公司(以下简称“航远创融”)共同出资设立云南鹏夏元昊投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“云南鹏夏元昊”) (暂用名,最终以工商管理部门核准为准),其中海航航空出资 35,000.00 万元、中信建投出资 100,000.00 万元、航远创融出资 100.00 万元。合伙企业设立后拟以每股 2.3437 元人民币的价格对公司的控股子公司云南祥鹏航空有限责任公司(以下简称“祥鹏航空”)现金增资 135,100.00 万元,同时公司与云南省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“云南省国资委”)独资公司云南省国有资本运营有限公司(以下简称“云南资本”)、云南祥鹏投资有限公司(以下简称“祥鹏投资”)以每股 2.3437 元人民币的价格对祥鹏航空分别现金增资 51,152.00 万元、53,974.00 万元、165,000.00 万元。增资完成后,祥鹏航空注册资本由 176,682.59 万元增至 349,582.71 万元,公司与云南省国资委、云南资本、云南鹏夏元昊、祥鹏投资的持股比例分别为 50.05%、6.73%、6.59%、16.49%及 20.14%。

### 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

1、公司于 2016 年 1 月 7 日第七届董事会第四十六次会议及 2016 年 1 月 25 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于出资设立并购基金的报告》。公司或其指定机构拟与海航航空(开曼)地服投资管理有限公司(英文名称:HNA Aviation (Cayman) Ground Services Investment Management Co., Ltd)、海航航空集团有限公司或其指定机构以及大地创富(海口)地面服务投资合伙企业(有限合伙)共同出资设立海航航空(开曼)地服投资有限合伙企业(有限合伙)。本基金总规模为 45 亿元人民币,其中公司出资 9 亿元人民币作为本基金的有限合伙人之一,占本基金总规模的 20%。本基金将主要在航空上下游产业链或航空辅业等领域进行投资。

2、公司于 2016 年 11 月 25 日第八届董事会第一次会议及 2016 年 12 月 13 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于公司出资设立海口创远客舱服务投资合伙企业(有限合伙)的报告》。公司或其指定机构拟与北京京旅盛宏投资管理有限公司(以下简称“京旅盛宏”)、海口航安客舱服务投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“航安客服基金”)共同出资设立海口创远客舱服务投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“创远客服基金”或“本基金”)。本基金总规模为 50 亿元人民币,其中京旅盛宏为本基金的普通合伙人;公司或其指定机构、航安客服基金分别出资 30 亿元、20 亿元人民币作为本基金的有限合伙人,占本基金总规模的 60%、40%。本基金将充分利用各方优势资源,实现合作共赢,主要在航空上下游产业链或航空辅业等领域进行投资。



## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	是否关联交易	关联关系
海航旅游集团有限公司	海南航空股份有限公司	北京首都航空控股有限公司50.4%股权	2015年10月9日	2018年10月9日	是	其他关联人
天航控股有限责任公司	海南航空股份有限公司	天津航空有限责任公司48.21%股权	2015年10月9日	2017年1月26日	是	其他关联人
海航集团西南总部有限公司	海南航空股份有限公司	重庆西部航空控股有限公司60%股权	2015年10月9日	2018年10月9日	是	其他关联人
海航集团(香港)投资有限公司、大新华航空有限公司	海南航空股份有限公司	HKA Group Holdings Company Limited 25.29%股权	2015年10月9日	2018年10月9日	是	其他关联人
大新华航空有限公司	海南航空股份有限公司	大新华航空有限公司的航空运输业务	2012年9月18日	2018年9月18日	是	控股股东

## 托管情况说明

海南航空于2017年1月完成天津航空股权收购，上述内容详见公司于2017年2月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、香港《文汇报》以及在上海证券交易所网站披露的《关于收购天津航空有限责任公司48.21%股权进展及完成工商登记变更的公告》（编号：临2017-005）。

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本集团计	首都航空	租赁飞机	3,800,253	2008年6月18日	每年自动顺延	300,301	双方协定价格	0.81%	是	其他
本集团计	天津航空	租赁飞机	2,528,023	2008年6月17日	每年自动顺延	360,044	双方协定价格	0.98%	是	联营公司
本集团计	大新华航空	租赁飞机	491,221	2000年12月25日	每年自动顺延	98,462	双方协定价格	0.27%	是	控股股东
本集团计	西部航空	租赁飞机	762,986	2010年8月9日	每年自动顺延	81,240	双方协定价格	0.22%	是	联营公司
本集团计	扬子江航空	租赁飞机	1,116,301	2014年4月1日	每年自动顺延	114,947	双方协定价格	0.32%	是	联营公司
本集团计	天羽飞训	租赁模拟机	393,139	2016年1月1日	2016年12月31日	34,175	双方协定价格	0.10%	是	其他
本集团计	海航酒店集团	租赁房产	1,897,134	2015年4月1日	2018年3月31日	121,753	双方协定价格	0.30%	是	其他
本集团计	海航技术	租赁房产	237,694	2011年1月1日	每年自动顺延	45,848	双方协定价格	0.11%	是	联营公司
本公司	海航旅游集团	租赁房产	164,874	2014年1月1日	2017年10月31日	14,736	双方协定价格	0.04%	是	其他
本集	海航	租赁房	105,199	2014	2017	9,008	双方协	0.02%	是	其

团 计	资本 集团	产		年 1 月 1 日	年 12 月 31 日		定 价 格			他
本集 团 计	海航 集 团	租赁房 产	50,163	2016 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	4,732	双方协 定 价 格	0.01%	是	参 股 股 东
香港 航 空	本公 司	租赁飞 机	-	2010 年 10 月 1 日	每年 自动 顺延	-708,356	双方协 定 价 格	2.26%	是	联 营 公 司
渤海 金 控	本集 团合 计	租赁飞 机	-	2014 年 12 月 4 日	2028 年 9 月 25 日	-806,114	双方协 定 价 格	2.58%	是	其 他
香港 航 空 租 赁	本公 司	租赁飞 机	-	2013 年 9 月 1 日	2025 年 11 月 9 日	-33,023	双方协 定 价 格	0.11%	是	联 营 公 司
香港 快 运	本公 司	租赁飞 机	-	2014 年 4 月 17 日	2018 年 5 月 1 日	-61,801	双方协 定 价 格	0.20%	是	联 营 公 司
长江 租 赁	本公 司	租赁飞 机	-	2015 年 7 月 20 日	2024 年 7 月 20 日	-25,916	双方协 定 价 格	0.08%	是	其 他
扬子 江 租 赁	本公 司	租赁飞 机发动 机	-	2010 年 7 月 15 日	每年 自动 顺延	-44,372	双方协 定 价 格	0.14%	是	其 他
海航 技 术	本公 司	租赁车 辆	-	2013 年 7 月 1 日	2018 年 6 月 30 日	-10,844	双方协 定 价 格	0.03%	是	联 营 公 司
航基 股 份	本公 司	机场航 站楼	-	2009 年 2 月 26 日	2017 年 7 月 15 日	-7,454	双方协 定 价 格	0.02%	是	其 他

## (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	被担 保方	担保 金额	担保 发生 日期 (协议 签署	担保 起始日	担保 到期日	担保 类型	担保是 否已经 履行完 毕	担保是 否逾期	担保逾 期金额	是否存 在反担 保	是否为 关联方 担保	关联 关系

	系			日)									
海南航空	公司本部	海航物流集团	80,000	2016年1月15日	2016年1月15日	2017年1月15日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	大新华航空	300,000	2016年3月15日	2016年3月15日	2017年3月14日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	400,000	2016年6月1日	2016年6月1日	2017年6月1日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	420,846	2016年9月26日	2016年9月26日	2017年9月19日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空及山西航空	公司本部	大新华航空	300,000	2016年11月25日	2016年11月25日	2017年11月24日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	700,000	2016年12月27日	2016年12月27日	2017年12月27日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	天津航空	100,000	2016年3月17日	2016年3月17日	2017年3月16日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	扬子江航空	50,000	2016年5月20日	2016年5月20日	2017年5月19日	一般担保	否	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	海航集团	326,039	2016年6月27日	2016年6月27日	2017年6月27日	连带责任担保	否	否	-	否	是	参股股东
海南航空	公司本部	海航物流集团	124,850	2015年2月12日	2015年2月12日	2016年1月12日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	天津航空	100,000	2015年3月24日	2015年3月24日	2016年3月23日	连带责任担保	是	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	海航航空集团	200,000	2015年12月17日	2015年12月17日	2016年9月16日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	海航航空	250,000	2015年9月	2015年9月8日	2016年3月8日	连带责任	是	否	-	否	是	其他

		集团		8日			担保						
海南航空	公司本部	海航航空集团	150,000	2015年11月6日	2015年11月6日	2016年5月13日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	大新华航空	300,000	2015年10月15日	2015年10月15日	2016年10月14日	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	300,000	2015年9月18日	2015年9月18日	2016年9月2日	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	400,000	2016年7月29日	2016年7月29日	2016年12月30日	连带责任担保	是	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	海航航空集团	59,700	2012年9月18日	2012年9月18日	2017年9月17日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	海航航空集团	183,401	2014年5月22日	2014年5月22日	2017年5月22日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	海航航空集团	312,086	2014年9月28日	2014年9月28日	2017年9月15日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	海航航空集团	400,000	2015年3月13日	2015年3月13日	2018年3月13日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	扬子江航空	233,253	2014年7月14日	2014年7月14日	2020年7月13日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	扬子江航空	96,178	2014年10月31日	2014年10月31日	2018年10月22日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	扬子江航空	313,660	2014年12月19日	2014年12月19日	2023年12月19日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	海航旅游集团	304,002	2015年6月23日	2015年6月23日	2017年6月23日	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	大新华航空	585,413	2015年12月11日	2015年12月11日	2018年12月10日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	127,849	2015年8月27日	2015年8月27日	2018年8月13日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股

海南航空	公司本部	大新华航空	300,000	2016年3月31日	2016年3月31日	2019年3月31日	连带责任担保	否	否	-	否	是	东控股股东
海南航空	公司本部	大新华航空	200,000	2016年5月31日	2016年5月31日	2019年5月31日	连带责任担保	否	否	-	否	是	东控股股东
海南航空	公司本部	扬子江航空	86,878	2014年7月14日	2014年7月14日	2016年12月31日	连带责任担保	是	否	-	否	是	联营公司
海南航空	公司本部	海航航空集团	1,109,467	2012年9月18日	2012年9月18日	2016年12月31日	连带责任担保	是	否	-	否	是	其他
海南航空	公司本部	大新华航空	1,000,000	2015年3月11日	2015年3月11日	2016年9月11日	连带责任担保	是	否	-	否	是	东控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										9,813,622			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										5,792,427			
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										18,462,661			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										12,389,734			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										18,182,161			
担保总额占公司净资产的比例（%）										26.79			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										9,813,622			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										-			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										-			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										9,813,622			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										-			
担保情况说明										-			

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

受托人	委托理财	委托理财金额	委托理财起始	委托理财终止	报酬确	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经	计提减	是否关	是否涉	关联关系

	财产品类型		日期	日期	定方式			过法定程序	值准备金额	联交易	诉	
第三方银行	保本固定收益型	500,000	2015年12月9日	2016年6月8日	协议约定	500,000	8,750	是	-	否	否	其他
第三方银行	保本固定收益型	500,000	2015年12月7日	2016年6月6日	协议约定	500,000	8,750	是	-	否	否	其他
第三方银行	保本固定收益型	200,000	2015年12月9日	2016年6月8日	协议约定	200,000	3,500	是	-	否	否	其他
第三方银行	保证收益型	400,000	2015年12月11日	2016年6月2日	协议约定	400,000	6,689	是	-	否	否	其他
第三方银行	保证收益型	300,000	2015年12月10日	2016年6月7日	协议约定	300,000	5,192	是	-	否	否	其他
第三方银行	保证收益型	600,000	2016年9月27日	2017年3月27日	协议约定	-	-	是	-	否	否	其他
第三方银行	保证收益型	1,000,000	2016年9月27日	2017年3月27日	协议约定	-	-	是	-	否	否	其他
第三方银行	保证收益	400,000	2016年9月27日	2017年3月27日	协议约定	-	-	是	-	否	否	其他

行	型											
第三 方银 行	保 证 收 益 型	400,000	2016 年12 月22 日	2017 年12 月22 日	协 议 约 定	-	-	是	-	否	否	其他
第三 方银 行	保 证 收 益 型	400,000	2016 年12 月22 日	2017 年12 月22 日	协 议 约 定	-	-	是	-	否	否	其他
第三 方银 行	保 本 浮 动 收 益 型	200,000	2016 年11 月29 日	可 随 时 赎 回	协 议 约 定	-	-	是	-	否	否	其他
第三 方银 行	保 本 浮 动 收 益 型	900,000	2016 年11 月30 日	可 随 时 赎 回	协 议 约 定	-	-	是	-	否	否	其他
合 计	/	5,800,000	/	/	/	1,900,000	32,881	/	-	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						<p>于2016年12月31日,保本保收益理财产品为本公司及子公司自第三方商业银行购买的保本保收益型理财产品,年收益率为2.24%至2.90%(2015年12月31日为3.5%)。</p> <p>于2016年12月31日,可供出售金融资产为本公司自第三方商业银行购入的保本浮动收益型短期理财产品,预计年收益率为1.70%至2.80%。</p>						

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:美元

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
Azul 航空	150,000	181 天	/	用于 Azul 航空购买 TAP	Azul 航空全资控股子公司	否	否	否	否	其他	/



				航空 1.2 亿欧元 10 年期 可转债							
--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

#### 委托贷款情况说明

该 1.5 亿美元贷款，在海南航空或其子公司向 Azul 航空支付日后第 181 天后，在海南航空或其子公司完成向 Azul 航空支付 3 亿美元股权投资款的前提下，转化为 Azul 航空 10,540,317 股 D 类优先股。该委贷按上述合同执行（剩余投资款按时支付，贷款按时转换为股权），则不收取利息。如果贷款到期未付，到期日之前的利息按照 14.25% 计算，到期日之后的逾期款部分，在原贷款利息的基础上，每月附加 1% 的利息，每三个月再附加 2% 的利息。但合计利率不超过政策允许的最高利率。

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：千元 币种：人民币						
投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
金融资产	工行海口 世贸支行	166,488	18 个月以内	外汇远期合约	4,624	否
金融负债	工行海口 世贸支行	1,276,963	18 个月以内	外汇期权合约	14,322	否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本集团通过签订外汇远期合约降低部分外币结算费用相关的汇率风险。外汇远期合约按其公允价值于资产负债表中账列以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。于本年度，外汇远期合约的交割净收益计 4,624 千元计入当期损益-“投资收益”。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团持有尚未交割外汇远期合约的名义金额为美元 24,000 千元(折合人民币 166,488 千元)，并将于一年内到期。

本集团通过外汇期权合约来降低因需以外汇支付的费用而导致的汇率风险。该等外汇期权合约以公允价值计量。未交割的外汇期权合约的公允价值于资产负债表中账列以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债。于本年度，外汇期权合约的交割净收益计 14,322 千元计入当期损益-“投资收益”。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团持有尚未交割的外汇期权合约的名义金额约为美元 184,080 千元(折合人民币 1,276,963 千元)，并将于 2017 年至 2018 年 2 月间到期交割。

#### (四) 其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司继续积极履行企业作为社会公民的责任，将社会责任提高到企业发展的战略高度，大力支持社会公益事业，将社会责任融入企业产品与服务的设计理念中，践行互利共赢的理念，赢得了社会各界广泛认可。公司注重实现企业与利益相关者的协同发展，维护公众利益。同时，公司注重为客户提供高品质的产品和服务，为股东创造良好的回报，帮助员工实现自我价值，并热心支持社会公益事业，长期以来坚持以捐赠、参加公益活动等多种方式回馈社会。

#### 1、Change for Good 零聚爱心活动

2013年8月公司加入联合国儿童基金会（UNICEF）“零聚爱心”Change for Good 合作联盟。2016年，公司对Change for Good 机上筹款活动进行了优化调整，在以巡舱发放为主的基础上，灵活增加公益产品销售捐款、国际航班销售找零、特殊节假日活动联合互动等方式。2016年公司参与开展该活动的航线增至26条，覆盖56个国内国际航班。机上筹款加上公司补足，年捐款额度达到200万元。同时，公司在官方网站设置了Change for Good 的专题网页，对公益项目进行图文介绍，定期发布季度捐款情况。

#### 2、开展“绿途 Green Tour”活动

为积极倡导从地面到空中全服务链的绿色出行理念，提倡节能环保、健康生活，推进“绿色航空”品牌的落地，2016年海南航空成立了以公司总裁为组长，各部门总经理为副组长的绿色行动小组，从“绿途”和“绿芯”两方面开展工作。另与“中国绿色碳汇基金会”合作制定“碳积分”植树造林项目，在海南东寨港红树林认养一片红树林。

#### 3、开展“善翼”积分换公益活动

“善翼”公益机票赞助项目自2013年成立以来，成功开展了“送爱回家”、“善翼—我的大学梦”、“天使行动”、“圆梦残障人士——陪你去听海”、“腾讯益行家”等公益活动，截至2016年年底累计为600余名白血病患者、艾滋病儿童、贫困大学生、留守儿童、在外务工人员、残障人士、抗震救灾人员提供紧急救助或免费机票，帮助他们走出困境，实现梦想。

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

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了非公开发行股票的工作。

1、本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，共计 4,623,938,540 股，价格为 3.58 元/股。现公司股本共计 16,806,120,330 股。

2、募集资金：本次非公开发行股票募集资金总额为 16,553,699,973.20 元。发行费用共计 150,115,693.61 元，扣除发行费用后募集资金净额为 16,403,584,279.59 元。

3、本次发行认购对象及获配数量：

序号	认购对象名称	认购价格 (元)	获配数量 (股)
1	安信证券股份有限公司	3.58	363,128,491
2	广发证券资产管理(广东)有限公司	3.58	363,128,491
3	招商证券资产管理有限公司	3.58	825,055,865
4	招商财务资产管理有限公司	3.58	460,893,854
5	华福基金管理有限责任公司	3.58	460,893,854
6	中信建投基金管理有限公司	3.58	460,893,854
7	中信证券股份有限公司	3.58	460,893,854
8	申万菱信基金管理有限公司	3.58	418,994,413
9	新沃基金管理有有限公司	3.58	405,027,932
10	开源证券股份有限公司	3.58	405,027,932
合计			4,623,938,540

**4、本次发行的相关机构**

(1) 保荐机构(联席主承销商)：海通证券股份有限公司

(2) 联席主承销商：高盛高华证券有限责任公司

- (3) 发行人律师：国浩律师（上海）事务所  
 (4) 审计机构：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  
 (5) 验资机构：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 5、募集资金验资及股权登记情况

(1) 2016年8月31日，上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具了上会师报字(2016)第(4175)号《验资报告》。根据该验资报告，截至2016年8月31日12:00，保荐机构为本次非公开发行股票开设的专项账户收到本次非公开发行普通股获配的投资者缴纳的申购款人民币16,553,699,973.20元。

2016年8月31日，保荐机构将收到的认购资金总额扣除承销保荐费用148,983,299.76后的资金16,404,716,673.44元划转至公司的募集资金专项存储账户内。2016年9月1日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具了普华永道中天验字[2016]第（1119）号验资报告。根据验资报告，截至2016年8月31日止，公司本次非公开发行扣除从募集资金中已直接扣减的承销费和保荐费后的资金为16,404,716,673.44元，扣除与发行有关费用人民币1,132,393.85元，实际募集资金净额为人民币16,403,584,279.59元，其中新增注册资本（股本）人民币4,623,938,540.00元，增加资本公积人民币11,779,645,739.59元。

(2) 2016年9月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。

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

适用 不适用

报告期内，公司通过非公开发行股票方式，新增股份4,623,938,540股，总股本由12,182,181,790股增至16,806,120,330股。按股本变动前总股本12,182,181,790股计算，2016年度公司基本每股收益为人民币0.236元/股，每股净资产为人民币3.25元/股；按股本变动后的新股本16,806,120,330股计算，2016年度公司的每股收益为人民币0.210元/股，每股净资产为人民币3.33元/股。

#### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安信证券股份有限公司	0	0	363,128,491	363,128,491	非公开发行股票	2017年9月6日
广发证券资产管理（广东）有限公司	0	0	363,128,491	363,128,491	非公开发行股票	2017年9月6日
招商证券资产管理有限公司	0	0	825,055,865	825,055,865	非公开发行股票	2017年9月6日
招商财务	0	0	460,893,854	460,893,854	非公开发	2017年9

资产管理 有限公司					行股票	月 6 日
华福基金 管理有限 责任公司	0	0	460,893,854	460,893,854	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
中信建投 基金管理 有限公司	0	0	460,893,854	460,893,854	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
中信证券 股份有限 公司	0	0	460,893,854	460,893,854	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
申万菱信 基金管理 有限公司	0	0	418,994,413	418,994,413	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
新沃基金 管理有有 限公司	0	0	405,027,932	405,027,932	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
开源证券 股份有限 公司	0	0	405,027,932	405,027,932	非公开发 行股票	2017 年 9 月 6 日
合计	0	0	4,623,938,540	4,623,938,540	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
普通股股票类						
非公开发 行股票	2016 年 9 月 5 日	3.58 元	4,623,938,540	2017 年 9 月 6 日	4,623,938,540	
公司债券类（详见第十节公司债券相关情况）						

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

公司于 2016 年 9 月 5 日完成非公开发行股票，发行数量为 4,623,938,540 股，发行完成后，公司总股本共计 16,806,120,330 股。

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

√适用 □不适用

公司完成非公开发行股票，普通股股份总数增加至 16,806,120,330 股，净资产增加 164.04 亿元，影响资产负债率-7.72%。

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	491,317
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	482,193
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
大新华航空 有限公司	60,000,000	4,089,167,580	24.33	0	质押	4,008,032,301	其他
海口美兰国 际机场有限 责任公司	0	862,848,902	5.13	0	质押	812,000,000	其他
长江财富一 浦发银行一 上海浦东发 展银行股份 有限公司海 口分行	825,055,865	825,055,865	4.91	825,055,865	无		其他
海航集团有 限公司	0	593,941,394	3.53	0	质押	590,000,000	其他
长江租赁有 限公司	0	517,671,098	3.08	0	质押	517,671,098	其他
招商财富一 建设银行一 中信信托一 中信·航源金 融投资集合 资金信托计 划	460,893,854	460,893,854	2.74	460,893,854	无		其他
华福基金一 兴业银行一 长安国际信 托一长安信 托·海航定增 1号单一资 金信托	460,893,854	460,893,854	2.74	460,893,854	无		其他

中铁信托有 限责任公司 —中铁信 托·海南航空 定向增发权 益投资集合 资金信托计 划	460,893,85 4	460,893,854	2.74	460,893,854	无		其他
中信建投基 金—华夏银 行—西藏信 托—西藏信 托—顺景 27 号单一资金 信托	460,893,85 4	460,893,854	2.74	460,893,854	无		其他
申万菱信基 金—工商银 行—陕西省 国际信托— 陕国投·庆元 8 号定向投 资集合资金 信托计划	418,994,41 3	418,994,413	2.49	418,994,413	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
大新华航空有限公司	4,089,167,580	人民币普通 股	4,089,167,580
海口美兰国际机场有限责 任公司	862,848,902	人民币普通 股	862,848,902
海航集团有限公司	593,941,394	人民币普通 股	593,941,394
长江租赁有限公司	517,671,098	人民币普通 股	517,671,098
中国证券金融股份有限公 司	329,809,586	人民币普通 股	329,809,586
AMERICAN AVIATION LDC.	216,086,402	境内上市外 资股	216,086,402
中央汇金资产管理有限责 任公司	142,860,500	人民币普通 股	142,860,500
中国工商银行股份有限公 司—南方消费活力灵活配 置混合型发起式证券投资 基金	73,815,011	人民币普通 股	73,815,011
邓春华	54,516,497	人民币普通 股	54,516,497
中国工商银行股份有限公 司—嘉实新机遇灵活配置 混合型发起式证券投资基 金	48,139,500	人民币普通 股	48,139,500

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中大新华航空有限公司、海口美兰国际机场有限责任公司、海航集团有限公司存在关联关系，但不属于上市公司持股变动信息披露管理规定的一致行动人。长江租赁有限公司为海航集团有限公司间接控股子公司。AMERICAN AVIATION LDC. 为大新华航空全资子公司。
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	长江财富—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	825,055,865	2017年9月6日	825,055,865	12个月
2	招商财富—建设银行—中信信托—中信·航源金融投资集合资金信托计划	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
3	华福基金—兴业银行—长安国际信托—长安信托·海航定增1号单一资金信托	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
4	中铁信托有限责任公司—中铁信托·海南航空定向增发权益投资集合资金信托计划	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
5	中信建投基金—华夏银行—西藏信托—西藏信托—顺景27号单一资金信托	460,893,854	2017年9月6日	460,893,854	12个月
6	申万菱信基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元8号定向投资集合资金信托计划	418,994,413	2017年9月6日	418,994,413	12个月
7	新沃基金—浦发银行—上海国际信托—上海信托聚金三号集合资金信托计划	405,027,932	2017年9月6日	405,027,932	12个月
8	西部信托有限公司—西部信托·海南航空集合资金信托计划	405,027,932	2017年9月6日	405,027,932	12个月
9	方正证券股份有限公司	363,128,491	2017年9月6日	363,128,491	12个月
10	瑞元资本—浦发银行—上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	363,128,491	2017年9月6日	363,128,491	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用



## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	海南省政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2003年12月
主要经营业务	国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	海南省国资委通过海南省发展控股有限公司控股挂牌新三板海南天汇能源股份有限公司（股票代码：833042，股票简称：天汇能源）。
其他情况说明	2012年3月23日，海南省政府国有资产监督管理委员会全资子公司海南金城国有资产经营管理有限责任公司将其持有的海南高速公路股份有限公司（股票代码：000886，股票

	简称：海南高速）198,270,655 股国有股份，无偿划转给海南省交通运输厅全资子公司海南省交通投资控股有限公司。本次国有股份过户完成后，海南省交通投资控股有限公司成为海南高速第一大股东，海南省交通运输厅成为海南高速的实际控制人。
--	--

## 2 自然人

适用  不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

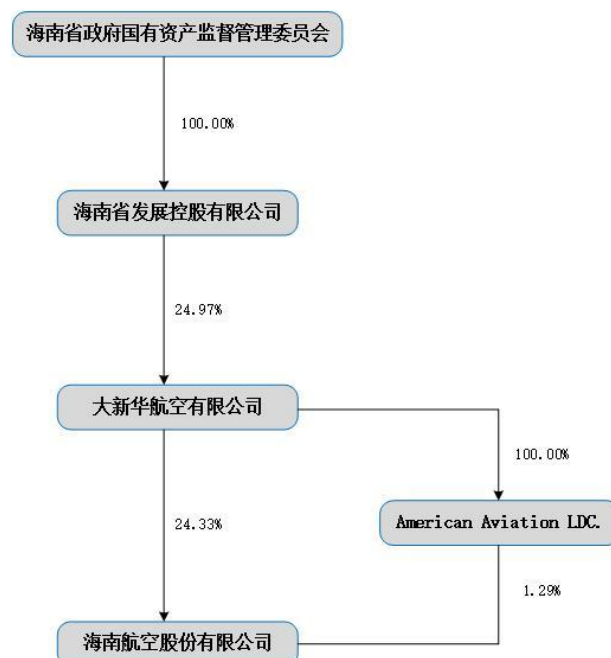
适用  不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
辛笛	原董事长	男	48	2014年3月14日	2016年11月23日	0	0	0	-	0	是
谢皓明	董事长	男	42	2016年11月25日	2019年11月23日	0	0	0	-	71.1	是
牟伟刚	副董事长	男	54	2012年12月28日	2019年11月23日	0	0	0	-	109.06	否
王少平	副董事长	男	60	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	42.82	否
孙剑锋	董事	男	49	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	169.79	否
顾刚	原董事	男	39	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	0	否
吴邦海	原独立董事	男	74	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	7.17	否
林诗銮	原独立董事	男	68	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	7.17	否
邓天林	独立董事	男	67	2012年4月26日	2019年11月23日	0	0	0	-	8	否
徐经长	独立董事	男	51	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	0.83	否

林泽明	独立董事	男	63	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	0.83	否
胡明哲	原监事长	男	34	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	0	是
童甫	原监事	男	34	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	0	是
周猛	原监事	男	44	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	0	否
许静	原监事	男	33	2012年4月26日	2016年11月23日	0	0	0	-	16.31	是
黎静	监事长	男	36	2016年11月25日	2019年11月23日	0	0	0	-	0	是
冯俊	监事	男	36	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	0	是
耿磊	监事	男	35	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	0	是
李方辉	监事	男	48	2012年4月26日	2019年11月23日	0	0	0	-	24.45	否
王若雷	监事	男	35	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	18.89	否
谢皓明	原总裁	男	42	2014年4月1日	2016年11月25日	0	0	0	-	-	是
孙剑锋	总裁	男	49	2016年11月23日	2019年11月23日	0	0	0	-	0	否
蒲明	副总裁	男	54	2016年7月18日	2019年7月18日	0	0	0	-	91.02	否
侯伟	副总裁	男	49	2013年3月5日	2019年7月18日	0	0	0	-	42.78	否
曹凤岗	副总裁	男	54	2015年9月14日	2018年9月14日	0	0	0	-	35.03	否
李瑞	副总裁、	男	39	2015年1	2018年1月	0	0	0	-	35.83	否

	董秘			月 16 日	16 日						
权栋	副总裁	男	37	2016 年 7 月 18 日	2019 年 7 月 18 日	0	0	0	-	12.8	否
杜亮	原财务总监	男	35	2014 年 2 月 25 日	2016 年 7 月 17 日	0	0	0	-	16.28	是
孙栋	财务总监	男	30	2016 年 7 月 18 日	2019 年 7 月 18 日	0	0	0	-	20.05	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	730.21	/

姓名	主要工作经历
谢皓明	1974 年 9 月出生，籍贯江西上犹，中共党员，毕业于南京航空航天大学飞行器环控专业，于 1995 年加盟海航，历任公司维修工程部副总经理和总工程师、海航集团有限公司安全管理办公室主任、海航航空集团有限公司副总裁、海南航空股份有限公司副总裁、总裁等职。
牟伟刚	1962 年 11 月出生，毕业于空军第一飞行学院。曾任空军某师飞行大队长，空军某师团副参谋长等职。1992 年加盟海航，历任海南航空股份有限公司飞行航务部飞行大队大队长，飞行部常务副总经理、公司副总裁、董事和副董事长等职。
王少平	1956 年 1 月出生，毕业于荷兰马斯特理赫特国际管理学院，工商管理硕士。1992 年加盟海航，历任海南航空股份有限公司北京营运基地副总监、中国新华航空有限责任公司执行副总裁、海航（北京）航空地面服务有限公司董事长兼总裁、myTECHNIC 董事长兼 CEO。
孙剑锋	1967 年 7 月出生，毕业于天津大学，工商管理硕士。于 1996 年加盟海航，历任中国新华航空有限责任公司责任机长、生产运行中心总经理、飞行部总经理，海南航空股份有限公司北京营运基地飞行部北京基地经理、运行控制部总经理，香港航空有限公司副总裁等职。
邓天林	1949 年 8 月出生，祖籍江西临川，注册会计师，高级会计师，海南大学客座教授。曾任湖北省财政厅人事处科长，房县税务局副局长，世行贷款科科长，农业税处副处长。1990 年经中组部统一调干到海南省财政厅，任会计处处长，海南省注册会计师协会秘书长，2009 年退休。曾任海南航空股份有限公司第七届董事会独立董事。
徐经长	1965 年 11 月出生。中国人民大学商学院会计系主任，教授，博士生导师。财政部“会计名家培养工程”入选者，企业会计准则咨询委员会委员，国家级精品课程主讲人，中国证监会第四、五届并购重组审核委员会委员、召集人，中国会计学会理事、会计基础理论专业委员会副主任委员，中国金融会计学会常务理事，中化国际、光大证券独立董事。现任中国证监会第三届上市公司并购重组专家咨询委员会委员。
林泽明	1953 年 9 月出生，大学本科，中共党员。历任海南省财税厅计财处处长，海南省地税局计财处处长，海南省地税局法制与稽察处处长、

	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。
黎静	1978 年 10 月出生，籍贯四川省攀枝花市，2007 年加盟海航，历任海航集团国际事务发展部国际事务管理中心经理、海航集团办公室后勤接待管理中心主任、海航集团人力资源部副总经理、海航旅业集团有限公司监事长，现任海航现代物流集团有限公司监事会监事长。
冯俊	1980 年 2 月出生，籍贯贵州省凤岗县，2001 年加盟海航，历任海航集团财务有限公司风险控制部总经理、海航实业控股（集团）有限公司审计法务部副总经理、海航航空集团有限公司合规管理部副总经理、海航旅业集团风险控制部副总经理。
耿磊	1981 年 10 月出生，籍贯河北省石家庄市，2004 年加盟海航，历任海航航空集团有限公司人资行政部人力资源开发经理、招聘培训经理，现任海航航空管理服务有限公司人资行政部副总经理。
李方辉	1968 年 1 月出生，籍贯广西南宁，中共党员，大学本科，毕业于广西大学会计专业，进入公司后一直在计划财务部从事财务工作，现任公司财务部常务副总经理。
王若雷	1981 年 8 月出生，籍贯山西垣曲，2004 年加盟海航，任海南航空人资行政部副总经理，历任海航航空集团有限公司人力资源部总经理助理、myCARGO 货运航空公司人资行政部总经理、西部航空有限责任公司人资行政部总经理。
蒲明	1962 年出生，籍贯四川南充，中共党员，曾任空军某部教员。1994 年加盟海航，历任公司飞行部副总经理、总经理、安全监察部总经理、安全总监、副总裁等职。
侯伟	1967 年出生，籍贯江苏南京。毕业于北京语言大学汉语言文学专业。曾在中国民航总局国际合作司、国际航空运输协会等单位任职。2006 年加盟海航，历任公司市场销售部北京营业部副总经理、国际业务分部经理、公司市场总监、副总裁等职。
曹凤岗	1962 年 5 月出生，中共党员，籍贯甘肃省，毕业于中国民航大学机械系，1994 年加盟海航，历任海南航空股份有限公司维修工程部工程分部副经理，常务副总经理，维修总工程师，海南航空股份有限公司安全运行品质监察部副总经理，海南航空股份有限公司西安营运基地副总监，天津航空有限责任公司副总裁，海航航空技术有限公司副董事长。
李瑞	1977 年 1 月出生，中共党员，籍贯四川省，毕业于华中理工大学管理学院，1999 年加盟海航，历任海航集团有限公司证券业务部副总经理，常务副总经理，海航集团有限公司投资管理部总经理。
权栋	1979 年 5 月出生，中共党员，籍贯陕西省，毕业于西北大学管理科学专业，2001 年加盟海航，历任金鹿公务机有限公司综合管理部总经理、海航旅游集团有限公司人力资源部总经理、海航旅游集团有限公司人力资源部总监等职务。
孙栋	1986 年 7 月出生，中共党员，籍贯河南省，毕业于中国民航大学，MBA 硕士研究生，2008 年加盟海航，历任天津航空有限责任公司财务部总经理、董事会秘书等职务。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用**(二) 在其他单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢皓明	海航旅业集团有限公司	运营总裁	2016年11月	
徐经长	中化国际(控股)股份有限公司	独立董事	2016年12月	
	光大证券股份有限公司	独立董事	2014年09月	2017年09月
邓天林	海航基础股份有限公司	独立非执行董事	2014年11月	
耿磊	海航航空管理服务有限责任公司	人资行政部副总经理	2016年04月	
曹凤岗	海航航空技术有限公司	董事长	2016年07月	

**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、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 730.21 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 730.21 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
辛笛	董事长	离任	任期届满
谢皓明	董事长	选举	换届选举
王少平	副董事长	选举	换届选举
顾刚	董事	离任	任期届满
吴邦海	独立董事	离任	任期届满
林诗奎	独立董事	离任	任期届满
徐经长	独立董事	选举	换届选举
林泽明	独立董事	选举	换届选举

胡明哲	监事	离任	任期届满
童甫	监事	离任	任期届满
周猛	监事	离任	任期届满
许静	监事	离任	任期届满
黎静	监事	选举	换届选举
冯俊	监事	选举	换届选举
耿磊	监事	选举	换届选举
李方辉	职工监事	选举	换届选举
王若雷	职工监事	选举	换届选举
杜亮	财务总监	解聘	工作需要
孙栋	财务总监	聘任	工作需要
权栋	副总裁	聘任	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,158
主要子公司在职员工的数量	5,072
在职员工的数量合计	11,230
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	321
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,728
销售人员	1,245
技术人员	2,844
财务人员	413
行政人员	459
其他	541
合计	11,230
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（含）以上	481
大学本科	6,485
专科	3,471
其他	793
合计	11,230

报告期内机长、副驾驶及其他飞行员的增减数量：

	机长及教员	副驾驶	飞行教员
截至 2016 年 12 月 31 日	901	1224	480
截至 2015 年 12 月 31 日	772	1113	402
与去年相比增减数量	129	111	78

现役机长和副驾驶的年平均飞行小时数：

现役机长年平均飞行 811 小时，副驾驶年平均飞行 603 小时。

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司以 2016 年国际化战略为指导,秉承“与战略同步,与业务同行”的指导思想,以国际化、系统化、专业化为目标,加强公司国际化体系建设及人才培养;同时指导各部门完善培训体系,为支持公司战略发展及业务需求,提升各类员工专业度及能力,公司共计组织各类培训 1100 余项,累计参训近 10 万人次,提高了公司从业人员的整体技能和业务素养,提升了管理干部的管理能力及视野,为公司的可持续发展提供了人才支持和保障。公司凭借企业管理与人才发展的最佳实践,荣获首届海南省政府质量奖及 ISPI 中国绩效改进最佳实践奖等奖项。

2017 年,公司秉承“上承组织战略、下接业务需求;内生组织智慧,外擷跨界经验”的指导思想,以“通用课程体系化、师资建设专业化、人才培养国际化、项目运营品牌化”为目标,以世界卓越航企标准,提升培训工作专业度与成熟度,为公司国际化战略发展提供人才储备与智力支持。

2017 年公司将重点开展:

- 1、面向中高基层、新任职管理干部及各层级开展培训
- 2、职业素养提升精品课程、国际化主题课程研发
- 3、全球领导力菁英训练营
- 4、国际化讲堂
- 5、移动学习平台建设&微课大赛
- 6、全球企业文化主题巡讲

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司自上市以来,严格按照《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,规范运作,不断完善现代企业制度,不断修订完善《公司章程》及相关规则,提升公司治理水平。

#### 1、股东和股东大会

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,并聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证,确保公司所有股东公平行使权力,中小股东的利益不受侵害。

#### 2、董事和董事会

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。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。公司所有董事积极履行勤勉尽职的职责,积极参加董事会,了解公司生产经营情况,做出科学决断。

#### 3、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会。公司监事会由 5 人组成,其中职工监事 2 人,公司董事、高级管理人员、财务负责人等均未兼任监事。公司监事始终致力于维护公司及股东的合法权益,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,均真实、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、投资者关系管理

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》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和保护投资者合法权益的重要工作。

#### 6、完善制度建设

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

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 1 月 26 日
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 4 月 16 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 7 月 9 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 8 月 4 日

2016 年第四次临时股东大会	2016 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 10 月 19 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 11 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 11 月 24 日
2016 年第六次临时股东大会	2016 年 12 月 13 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 12 月 14 日
2016 年第七次临时股东大会	2016 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2016 年 12 月 30 日

股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内股东大会通过公司所有审议议案。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
辛笛	否	11	11	11	0	0	否	0
谢皓明	否	13	13	13	0	0	否	3
牟伟刚	否	13	13	13	0	0	否	2
王少平	否	2	2	2	0	0	否	2
顾刚	否	11	11	11	0	0	否	0
孙剑锋	否	2	2	2	0	0	否	1
徐经长	是	2	2	2	0	0	否	1
邓天林	是	13	13	13	0	0	否	6
林泽明	是	2	2	2	0	0	否	2
吴邦海	是	11	11	11	0	0	否	3
林诗銮	是	11	11	11	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	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

#### (三) 其他

适用  不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

海南航空于 2012 年 8 月 28 日召开第七届董事会第二次会议、于 2012 年 9 月 18 日召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过《关于受托管理大新华航空有限公司航空运输业务的报告》，双方签署《大新华航空有限公司航空运输业务委托管理合同》，海南航空受托管理大新华航空有限公司所有航空业务。在本报告期时间范围内，海南航空持续履行受托管理大新华航空有限公司所有航空业务。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司董事会对公司总部、子公司、分公司与财务报告相关的主要业务流程、内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。《海南航空股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》详见 2017 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留的内控审计报告，详见 2017 年 3 月 29 日公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《海南航空股份有限公司 2016 年度内控审计报告》及相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用  不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

## 一、公司债券基本情况

单位:千元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
海南航空股份有限公司2011年公司债券	11 海航 02	122071. SH	2011 年 5 月 24 日	2021 年 5 月 24 日	1,440,000	6.20%	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
海南航空 1 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 101	123605	2015 年 4 月 10 日	2017 年 1 月 23 日	2,000,000	6.40%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所
	海航 102	123606		2018 年 1 月 23 日		6.60%		
	海航 103	123607		2019 年 1 月 23 日		7.20%		
	海航 104	123608		2020 年 1 月 23 日		7.55%		
海南航空 2 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 201	123907	2015 年 9 月 17 日	2018 年 6 月 23 日	2,000,000	5.55%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所
	海航 202	123908		2020 年 4 月 23 日		5.80%		
	海航 203	123909		2020 年 6 月 23 日		6.10%		
海南航空 3 期 BSP 票款债券资产支持专项计划优先级资产支持证券	海航 301	142022	2016 年 8 月 18 日	2018 年 11 月 23 日	2,000,000	4.30%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所
	海航 302	142023		2019 年 9 月 23 日		5.15%		
	海航 303	142024		2020 年 11 月 23 日		5.80%		
2012 年云南祥鹏航空有限责任公司公司债券	12 滇祥航	124102	2012 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 13 日	700,000	7.29%	每年付息, 到期一还本	上海证券交易所
云南祥鹏航空有限责任公司 2015 年度第一期资产支持票据	15 祥鹏航空 ABN001A	081564001	2015 年 3 月 26 日	2016 年 3 月 27 日	1,600,000	6.80%	每年付息, 到期还本	中国银行间市场交易商协会
	15 祥鹏航空 ABN001B	081564002		2017 年 3 月 27 日		7.00%		
	15 祥鹏航空 ABN001C	081564003		2018 年 3 月 27 日		7.50%		
	15 祥鹏航空	081564004		2019 年 3 月 27 日		7.80%		

	ABN001D							
	15 祥鹏航空 ABN001E	081564005		2020 年 3 月 27 日		8.20%		
美元债券	美元债		2013 年 2 月 7 日	2020 年 2 月 7 日	3,048,450	3.625%	每年付息，到期还本。	新加坡交易所
海南航空股份有限公司 2014 年度第一、二、三期非公开定向债务融资工具	2014 海南航空 PPN001	031490677 031490819	2014 年 8 月 1 日	2017 年 8 月 1 日	3,200,000	7.20%	每年付息，到期还本	中国银行间市场交易商协会
	2014 海南航空 PPN002		2014 年 9 月 17 日	2017 年 9 月 17 日		7.40%		
	2014 海南航空 PPN003		2014 年 10 月 14 日	2017 年 10 月 14 日		7.20%		
狮城债券	狮城债		2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 23 日	3,000,000	6.25%	每年付息，到期还本	新加坡交易所
			2014 年 6 月 18 日	2017 年 6 月 18 日				
海南航空股份有限公司 2014 年度第一期中期票据	14 海南航空 MTN001	101456019	2014 年 5 月 27 日	2019 年 5 月 9 日	400,000	8%	按年付息、到期一次还本	上海清算所

公司债券付息兑付情况

适用  不适用

公司每年均按时偿还到期的债券本金及利息。

公司债券其他情况的说明

适用  不适用



## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

公司债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	联系人	戴思勤、何金星
	联系电话	020-87555888
BSP 资产证券化债券受托管理人	名称	恒泰证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 2 号泰康国际大厦 7 楼
	联系电话	010-56765382
祥鹏航空 7 亿公司债债券受托管理人	名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
	办公地址	上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层
	联系人	徐瑛
	联系电话	021-68870114
祥鹏航空 20 亿 ABN 资产证券化债券受托管理人	名称	银行间市场清算所股份有限公司
	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 33-34
	联系人	王艺丹、汪茜
	联系电话	021-63323840
狮城债、美元债债券受托管理人	名称	BNY Mellon Corporate Trust
	办公地址	Level 24, Three Pacific Place, 1 Queen' s Road East, Hong Kong
	联系人	Leo Ku
	联系电话	(852) 28406629
非公开定向债务融资工具债券受托管理人	名称	渤海银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴城内大街 28 号凯晨世贸中心东座 2 层渤海银行投资银行部
	联系人	何丹
	联系电话	010-66270118
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三层
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司于 2011 年委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2011 年公司债券的信用状况进行评级，并出具《海南航空股份有限公司 2011 年公司债券信用评级报告》，初始评级结果为 AA+，2012 年-2014 年跟踪评级结果均为 AA+。2015 年跟踪评级结果为 AAA，评级展望稳定。本报告期上

海新世纪资信评估投资服务有限公司对“11 海航 01”、“11 海航 02”公司债券的信用状况进行了跟踪分析，出具了《海南航空股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告》，主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。

公司之子公司祥鹏航空 2012 年委托鹏元资信评估有限公司对 2012 年云南祥鹏航空有限责任公司公司债券的信用状况进行评级，并出具《云南祥鹏航空有限责任公司 2012 年 7 亿元公司债券信用评级报告》初始评级结果为 AA+，2013 年-2015 年跟踪评级结果均为 AA。本报告期内鹏元资信评估有限公司对“12 滇祥航”公司债券的信用状况进行了跟踪分析，并出具《云南祥鹏航空有限责任公司 2012 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告（2016）》，跟踪评级结果维持为主体信用等级为 AA，评级展望稳定。

公司于 2015 年委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2014 年海南航空股份有限公司第一期中期票据的信用状况进行评级，并出具《海南航空股份有限公司 2014 年度第一期中期票据评级报告（2015）》，主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。本报告期内公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对 2014 年海南航空股份有限公司第一期中期票据的信用状况进行评级，并出具《海南航空股份有限公司 2014 年度第一期中期票据跟踪评级报告（2016）》，主体评级为 AAA、展望评级为稳定、债项评级为 AAA。

2015 年公司委托联合信用评级有限公司对“海航 101--104”资产支持专项计划的信用状况进行评级，并出具《海南航空 1 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》，初始评级结果为 AA+。

2015 年公司委托联合信用评级有限公司对“海航 201--203”资产支持专项计划的信用状况进行评级，并出具《海南航空 2 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》，初始评级结果为 AAA。

本报告期内公司委托联合信用评级有限公司对“海航 3 期 BSP 票款债权资产支持专项计划”进行综合分析及评估，并出具《海南航空 3 期 BSP 票款债权资产支持专项计划信用评级报告》确定海航 3 期 01-03 资产支持证券的信用等级为 AAA。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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

公司将按时履行债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。报告期内公司已按期兑付当年度利息。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

目前公司经营状况良好，资产负债率逐年下降，严格遵照相关信息披露要求披露公司的经营与财务状况，无任何事项表明未来无法到期偿付本息。公司所有债券发行至今均按期兑付利息，债券持有人未召开债券持有人会议对《债券持有人会议规则》规定的权限范围内的事项行使权利。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减(%)
息税折旧摊销前利润	12,262,907	12,143,643	0.98
流动比率	0.90	0.79	13.92

速动比率	0.73	0.69	5.80
资产负债率	54.18%	69.24%	-15.06
EBITDA 全部债务比	0.19	0.17	11.76
利息保障倍数	2.08	1.93	7.77
现金利息保障倍数	4.24	4.16	1.92
EBITDA 利息保障倍数	3.26	2.87	13.59
贷款偿还率	100%	100%	0
利息偿付率	100%	100%	0

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司报告期内，其他债券和债务融资工具均按合同或相关约定按期足额付息兑付，未发生违约情况。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已从各金融机构获得的包括流动资金、项目贷款等各类银行授信总额为 834.29 亿元，未用额度 456.82 亿元，为公司未来的经营发展提供了有力的资金保障。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

普华永道中天审字(2017)第 10096 号

海南航空股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南航空股份有限公司(以下简称“海南航空”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海南航空管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

#### 三、审计意见

我们认为，上述海南航空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，公允反映了海南航空 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师  
杨旭东

中国·上海市  
2017 年 3 月 28 日

注册会计师  
程运彤

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：海南航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	21,590,823	18,693,452
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七（2）	8,472	
应收票据	七（3）		
应收账款	七（4）	1,201,620	710,246
预付款项	七（5）	980,050	485,604
应收利息	七（6）	480,761	454,148
应收股利	七（7）	102,659	5,857
其他应收款	七（8）	765,086	619,033
存货	七（9）	20,947	35,843
划分为持有待售的资产	七（10）	335,673	
一年内到期的非流动资产	七（11）		
其他流动资产	七（12）	4,053,149	2,546,602
流动资产合计		29,539,240	23,550,785
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七（13）	9,369,036	5,335,650
持有至到期投资	七（14）		
长期应收款	七（15）		
长期股权投资	七（16）	19,049,278	13,097,909
投资性房地产	七（17）	10,035,665	9,578,169
固定资产	七（18）	58,090,889	57,876,536
在建工程	七（19）	11,516,019	11,993,844
固定资产清理			
无形资产	七（20）	548,516	331,953
商誉	七（21）	328,865	328,865
长期待摊费用	七（22）	954,213	697,448
递延所得税资产	七（23）		
其他非流动资产	七（24）	8,712,296	2,590,068
非流动资产合计		118,604,777	101,830,442
资产总计		148,144,017	125,381,227
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（26）	7,906,690	10,918,192
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七（27）	103,987	
应付票据	七（28）	1,185,000	1,242,352
应付账款	七（29）	4,703,245	4,219,148
预收款项	七（30）	2,587,447	1,845,435
应付职工薪酬	七（31）	310,534	324,141
应交税费	七（32）	832,879	676,079
应付利息	七（33）	648,616	675,046
应付股利		54,716	54,716

其他应付款	七 (34)	1,032,307	739,772
划分为持有待售的负债	七 (35)		
一年内到期的非流动负债	七 (36)	13,509,247	9,032,936
其他流动负债	七 (37)		
流动负债合计		32,874,668	29,727,817
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 (38)	25,345,357	30,242,605
应付债券	七 (39)	5,957,956	11,896,141
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七 (40)	10,202,885	9,395,106
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (42)	884,728	799,551
递延所得税负债		4,757,264	4,411,773
其他非流动负债	七 (43)	245,002	343,792
非流动负债合计		47,393,192	57,088,968
负债合计		80,267,860	86,816,785
<b>所有者权益</b>			
股本	七 (44)	16,806,120	12,182,182
其他权益工具	七 (45)	5,086,250	2,500,000
其中: 优先股			
永续债		5,086,250	2,500,000
资本公积	七 (46)	18,156,215	5,773,506
减: 库存股			
其他综合收益	七 (47)	718,256	711,675
盈余公积	七 (48)	1,390,356	1,172,569
未分配利润	七 (49)	13,803,342	11,141,624
归属于母公司所有者权益合计		55,960,539	33,481,556
少数股东权益	七 (50)	11,915,618	5,082,886
所有者权益合计		67,876,157	38,564,442
负债和所有者权益总计		148,144,017	125,381,227

法定代表人: 谢皓明 主管会计工作负责人: 孙栋 会计机构负责人: 兰天

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位: 海南航空股份有限公司

单位: 千元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		13,806,901	12,299,562
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,472	
应收票据			
应收账款	十七 (1)	953,272	674,612
预付款项		816,929	843,088
应收利息		183,902	231,471

应收股利		62,081	5,857
其他应收款	十七(2)	331,387	344,094
存货		12,365	27,793
划分为持有待售的资产		335,673	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,154,114	405,645
流动资产合计		17,665,096	14,832,122
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		5,104,933	2,563,299
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	25,854,831	21,162,822
投资性房地产		1,050,776	1,010,194
固定资产		47,134,064	46,982,268
在建工程		7,298,926	10,850,365
固定资产清理			
无形资产		60,814	62,283
商誉			
长期待摊费用		559,523	456,197
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,775,848	1,978,651
非流动资产合计		94,839,715	85,066,079
资产总计		112,504,811	99,898,201
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,538,000	6,663,702
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		87,269	
应付票据		1,185,000	1,240,352
应付账款		9,391,947	11,517,774
预收款项		2,144,308	1,668,817
应付职工薪酬		107,718	116,117
应交税费		544,088	455,092
应付利息		395,930	446,892
应付股利		54,716	54,716
其他应付款		586,326	368,239
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,499,369	7,703,080
其他流动负债			
流动负债合计		26,534,671	30,234,781
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		22,056,286	25,467,829
应付债券		1,824,622	5,005,435
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		8,302,585	6,617,710
递延收益		673,318	580,735
递延所得税负债		2,926,326	2,579,163
其他非流动负债		245,002	309,269

非流动负债合计		36,028,139	40,560,141
负债合计		62,562,810	70,794,922
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,806,120	12,182,182
其他权益工具		5,086,250	2,500,000
其中：优先股			
永续债		5,086,250	2,500,000
资本公积		17,532,097	5,752,451
减：库存股			
其他综合收益		450,784	521,020
专项储备			
盈余公积		1,390,356	1,172,569
未分配利润		8,676,394	6,975,057
所有者权益合计		49,942,001	29,103,279
负债和所有者权益总计		112,504,811	99,898,201

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

### 合并利润表

2016年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		40,678,130	35,225,439
其中：营业收入	七（51）	40,678,130	35,225,439
<b>二、营业总成本</b>		38,713,604	33,335,063
其中：营业成本	七（51）	31,360,526	25,756,170
税金及附加	七（52）	120,412	105,201
销售费用	七（53）	1,781,930	1,987,205
管理费用	七（54）	926,700	840,590
财务费用	七（55）	4,522,025	4,644,615
资产减值损失	七（56）	2,011	1,282
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七（57）	-20,043	166,184
投资收益（损失以“－”号填列）	七（58）	1,060,313	978,153
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		899,347	840,566
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		3,004,796	3,034,713
加：营业外收入	七（59）	1,060,909	883,940
其中：非流动资产处置利得		112,229	55,648
减：营业外支出	七（60）	3,334	4,834
其中：非流动资产处置损失		2,376	2,412
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		4,062,371	3,913,819
减：所得税费用	七（61）	652,227	656,568
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		3,410,144	3,257,251
归属于母公司所有者的净利润		3,138,255	3,002,694
少数股东损益		271,889	254,557
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	七（62）	29,259	79,669



归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,581	52,637
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		6,581	52,637
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-24,515	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		22,819	22,800
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他		8,277	29,837
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		22,678	27,032
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,439,403</b>	<b>3,336,920</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,144,836	3,055,331
归属于少数股东的综合收益总额		294,567	281,589
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.210	0.246
(二)稀释每股收益(元/股)		0.210	0.246

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

**母公司利润表**  
2016年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	28,513,772	24,090,423
减：营业成本	十七(4)	21,717,848	17,493,347
税金及附加		47,660	46,698
销售费用		1,196,743	1,252,526
管理费用		517,440	429,291
财务费用		3,822,704	3,777,818
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		46,076	21,856
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	571,774	511,389
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		492,914	405,174
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,829,227	1,623,988
加：营业外收入		773,141	877,188
其中：非流动资产处置利得		113,125	4,288
减：营业外支出		2,174	3,162

其中：非流动资产处置损失		1,759	1,133
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,600,194	2,498,014
减：所得税费用		422,320	470,811
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,177,874	2,027,203
五、其他综合收益的税后净额		-70,236	-54,757
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-70,236	-54,757
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-40,357	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-29,879	-54,757
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,107,638	1,972,446
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,686,865	40,831,799
收到其他与经营活动有关的现金	七(63)(1)	1,695,202	2,966,500
经营活动现金流入小计		49,382,067	43,798,299
购买商品、接受劳务支付的现金		26,483,697	20,973,022
支付给职工以及为职工支付的现金		3,450,557	2,674,288
支付的各项税费		4,237,839	3,738,054
支付其他与经营活动有关的现金	七(63)(2)	2,922,885	3,876,468
经营活动现金流出小计		37,094,978	31,261,832
经营活动产生的现金流量净额	七(64)(1)	12,287,089	12,536,467
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,900,000	3,621,429
取得投资收益收到的现金		120,862	129,523
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,217,005	63,935
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	七(63)(3)	2,738,745	2,392,695
投资活动现金流入小计		8,976,612	6,207,582
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,499,393	8,859,208
投资支付的现金		3,900,000	1,900,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,450,745	1,657,758
支付其他与投资活动有关的现金	七(63)(4)	470,000	1,598,560
投资活动现金流出小计		27,320,138	14,015,526
投资活动产生的现金流量净额		-18,343,526	-7,807,944
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		23,103,584	2,800,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,602,671	23,671,686
发行债券收到的现金		2,485,000	2,492,500
收到其他与筹资活动有关的现金	七(63)(5)	2,473,000	6,438,000
筹资活动现金流入小计		48,664,255	35,402,186
偿还债务支付的现金		32,581,349	32,062,003
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,627,251	4,615,033
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(63)(6)	1,667,482	5,568,375
筹资活动现金流出小计		37,876,082	42,245,411
筹资活动产生的现金流量净额		10,788,173	-6,843,225
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		104,344	116,905
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七(64)(1)	4,836,080	-1,997,797
加：期初现金及现金等价物余额	七(64)(1)	15,367,831	17,365,628
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七(64)(1)	20,203,911	15,367,831

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,011,923	28,792,441
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,074,963	2,540,164
经营活动现金流入小计		35,086,886	31,332,605
购买商品、接受劳务支付的现金		19,277,647	13,507,076
支付给职工以及为职工支付的现金		2,006,945	1,449,994
支付的各项税费		3,329,179	2,174,643
支付其他与经营活动有关的现金		1,506,248	2,090,129
经营活动现金流出小计		26,120,019	19,221,842
经营活动产生的现金流量净额		8,966,867	12,110,763

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,500,000
取得投资收益收到的现金		38,758	27,119
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,632,682	4,717
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		915,934	438,990
投资活动现金流入小计		8,587,374	1,970,826
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,832,815	8,108,794
投资支付的现金		1,100,000	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,914,155	1,657,758
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		20,846,970	9,766,552
投资活动产生的现金流量净额		-12,259,596	-7,795,726
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,403,584	
取得借款收到的现金		12,247,916	16,690,000
发行债券收到的现金		2,485,000	2,492,500
收到其他与筹资活动有关的现金		2,473,000	5,065,000
筹资活动现金流入小计		33,609,500	24,247,500
偿还债务支付的现金		23,473,790	21,872,083
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,121,165	3,728,340
支付其他与筹资活动有关的现金		1,566,293	5,010,574
筹资活动现金流出小计		28,161,248	30,610,997
筹资活动产生的现金流量净额		5,448,252	-6,363,497
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		87,756	97,810
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,243,279	-1,950,650
加：期初现金及现金等价物余额		11,008,689	12,959,339
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,251,968	11,008,689

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期												
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
		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
优先股	永续债		其他											
一、上年期末余额		12,182,182		2,500,000		5,773,506		711,675		1,172,569		11,141,624	5,082,886	38,564,442
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额		12,182,182		2,500,000		5,773,506		711,675		1,172,569		11,141,624	5,082,886	38,564,442
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,623,938		2,586,250		12,382,709		6,581		217,787		2,661,718	6,832,732	29,311,715
(一) 综合收益总额				258,750				6,581				2,879,505	294,567	3,439,403
(二) 所有者投入和减少资本		4,623,938				11,779,646								16,403,584
1. 股东投入的普通股	七(44)	4,623,938				11,779,646								16,403,584
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				-135,000						217,787		-217,787		-135,000

1. 提取盈余公积	七(48)									217,787		-217,787		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他				-135,000										-135,000
(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. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他	七(45)			2,462,500		603,063							6,538,165	9,603,728
四、本期期末余额		16,806,120		5,086,250		18,156,215		718,256		1,390,356		13,803,342	11,915,618	67,876,157

项目	附注	上期												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		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				
优先股	永续债		其他												
一、上年期末余额		12,182,182				5,688,139		692,592		969,849		9,118,873	3,073,110	31,724,745	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业															

合并														
其他														
二、本年期初余额		12,182,182				5,688,139		692,592		969,849		9,118,873	3,073,110	31,724,745
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,500,000		85,367		19,083		202,720		2,022,751	2,009,776	6,839,697
（一）综合收益总额								52,637				3,002,694	281,589	3,336,920
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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										202,720.00		-979,943.00		-777,223.00
1. 提取盈余公积	七(48)									202,720		-202,720		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	七(49)											-777,223		-777,223
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用													
(六) 其他			2,500,000		85,367		-33,554					1,728,187	4,280,000
四、本期期末余额		12,182,182	2,500,000		5,773,506		711,675		1,172,569		11,141,624	5,082,886	38,564,442

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额		12,182,182		2,500,000		5,752,451		521,020		1,172,569	6,975,057	29,103,279
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额		12,182,182		2,500,000		5,752,451		521,020		1,172,569	6,975,057	29,103,279
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		4,623,938		2,586,250		11,779,646		-70,236		217,787	1,701,337	20,838,722
(一) 综合收益总额				258,750				-70,236			1,919,124	2,107,638
(二) 所有者投入和减少资本		4,623,938				11,779,646						16,403,584
1. 股东投入的普通股		4,623,938				11,779,646						16,403,584
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				-135,000						217,787	-217,787	-135,000



1. 提取盈余公积	七(48)									217,787	-217,787	
2. 对所有者(或股东)的分配				-135,000								-135,000
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. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他	七(45)			2,462,500								2,462,500
四、本期期末余额		16,806,120		5,086,250		17,532,097		450,784		1,390,356	8,676,394	49,942,001

项目	附注	上期										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额		12,182,182				5,759,951		575,777		969,849	5,927,797	25,415,556
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额		12,182,182				5,759,951		575,777		969,849	5,927,797	25,415,556
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,500,000		-7,500		-54,757		202,720	1,047,260	3,687,723
(一)综合收益总额								-54,757			2,027,203	1,972,446
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

海南航空股份有限公司 2016 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									202,720	-979,943	-777,223	
1. 提取盈余公积	七(48)								202,720	-202,720		
2. 对所有者(或股东)的分配	七(49)									-777,223	-777,223	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	七(45)			2,500,000		-7,500						2,492,500
四、本期期末余额		12,182,182		2,500,000		5,752,451		521,020	1,172,569	6,975,057		29,103,279

法定代表人：谢皓明 主管会计工作负责人：孙栋 会计机构负责人：兰天

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

于 2006 年 6 月 29 日,本公司定向增发 2,800,000 千股,其中向大新华航空增发 1,650,000 千股,加上大新华航空原持有的 53,108 千股,大新华航空累计持有本公司 1,703,108 千股。上述定向增发完成后,本公司股本增至人民币 3,530,253 千元。

于 2006 年 12 月,本公司股东海航集团及海南琪兴分别将其持有的本公司流通股份 8,917 千股及 4,370 千股增资注入大新华航空。本次增资完成后,大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有本公司 1,716,395 千股及 108,043 千股,共占本公司总股本 51.68% 的股权,大新华航空成为本公司之母公司。

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

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

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

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

于 2016 年 9 月 5 日,经中国证券监督管理委员会核准,本公司非公开发行 4,623,938 千股 A 股股票,限售期为 12 个月。上述非公开发行完成后,本公司股本增至人民币 16,806,120 千元,其中大新华航空及其子公司 American Aviation LDC 分别持有本公司 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。

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

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 3 月 28 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日,本集团的流动负债超过流动资产约人民币 33.35 亿元。于编制本年度财务报表时,本公司董事会结合目前的财务形势,对本集团的持续经营能力进行了充分详尽的评估。

本公司董事会已积极采取措施应对上述净营运资金出现负数的情况,不断寻求新的融资渠道并已取得足够的银行授信额度以改善本集团的流动资金状况。鉴于本集团已取得的银行授信额度、获取融资的记录,与各大银行及金融机构建立的良好合作关系以及经营情况,本公司董事会认为本集团可以继续获取足够的经营现金流量及融资来源,以保证经营、偿还到期债务以及资本性支出所需的资金。基于此,本公司董事会确信本集团将会持续经营,并以持续经营为基础编制本年度财务报表。本年度财务报表不包括任何本集团及本公司在未能满足持续经营条件下所需计入的调整。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(11))、投资性房地产的计量模式(附注五(14))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(15)、(18))、权益工具的判断标准(附注五(24))、收入的确认时点(附注五(25))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(31)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2016 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。为进行企业合并

发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (3) 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。

## 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

## 7. 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。

## 8. 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人民币入账。

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人民币。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。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项：

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产：

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资：

持有至到期投资是指到期日固定，回收金额固定或可确定，且管理层有明显意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，则计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则一般被视为其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时,将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (iv) 金融资产的终止确认

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;或者(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。

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股东权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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债,包括应付款项、借款、应付债券及应付融资租赁款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等,以公允价值进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(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,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。

#### (d) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供劳务形成的应收账款,按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	10,000 千元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下:

- 组合 1 应收关联方款项
- 组合 2 应收租赁保证金及维修储备金
- 组合 3 除上述以外的其他应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	按照历史损失率计提
组合 2	按照历史损失率计提
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	180	180

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**11. 存货**

√适用 □不适用

**(a) 分类**

存货主要包括机上供应品及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

**(b) 发出存货的计价方法**

机上供应品于发出时按加权平均法计算。

**(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。可变现净额是根据存货在资产负债表日后正常业务中的处理所得或根据当时市场情况作出的估计而确定。

**(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。**



## 12. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

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处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用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。

## 13. 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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (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或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (c) 确定对被投资单位具有控制和重大影响的依据

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

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

### (d) 长期股权投资减值

对子公司和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(19))。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

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

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

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

#### 15. 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、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。

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。

##### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40年	5%	2.375%
飞机及发动机核心件	年限平均法	20年	5%	4.75%
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%	7.9%
运输工具	年限平均法	10年	5%	9.5%
器具设备	年限平均法	8-14年	5%	6.78%至11.875%

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

(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(19))。

### (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

(d) 实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注五(28)(c))。

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

## 16. 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(19))。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产主要为土地使用权等，以成本计量。

土地使用权按使用年限 40 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。

对土地使用权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(19))。

## 19. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用

后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 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等已经发生但应由本年和以后各期负担的且分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 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。

## 22. 预计负债

√适用 □不适用

因亏损合同等形成的现时义务，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。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列为流动负债。

## 23. 股份支付

√适用 □不适用

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 24. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 25. 收入

√适用 □不适用

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务和销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### (a) 提供劳务

#### (i) 运输收入

客运、货运收入于提供运输服务时确认为收入。尚未提供运输服务的票款，则作为负债计入预收款项 - 预收票款。

#### (ii) 佣金收入

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

#### (iii) 其他业务收入

其他业务收入包括退票手续费收入等，此等收入均在提供服务当期确认。

### (b) 常旅客奖励积分

本集团执行金鹏俱乐部常旅客飞行奖励计划，会员可以利用累积的奖励积分兑换飞行奖励。根据本集团对常旅客奖励积分的政策，当旅客的累积积分达到某一标准时即可换取礼品或免费机票。本集团对常旅客的奖励积分采用递延收益法处理，即将承运票款在劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将承运票款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。待旅客兑换积分并且本集团承运后或积分失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

### (c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

飞机租赁收入和其他经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 26. 政府补助

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，包括税费返还、航线补贴等。

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。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 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。

## 28. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。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

#### (a) 经营租赁(承租人)

经营租赁支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

#### (b) 经营租赁(出租人)

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(c) 融资租赁(承租人)**

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

**(d) 售后租回**

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

售后租回交易认定为经营租赁的，在有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延并计入递延收益，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分计入递延收益，并在租赁期内分摊。

**29. 日常维修及大修费**

日常维修费用于发生时计入当期损益。

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

**30. 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。

**31. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

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。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：

**(a) 税项**

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

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

**(b) 应收账款及其他应收款减值**

应收账款及其他应收款减值是基于评估应收账款及其他应收款的可收回性。鉴定应收账款及其他应收款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款及其他应收款的账面价值及坏账准备的计提或转回。

#### (c) 固定资产折旧

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

#### (d) 长期资产减值

本集团于资产负债表日对长期资产判断是否存在减值迹象。当存在减值迹象时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。不同的估计可能会影响其减值金额进而影响当期损益。

#### (e) 经营性租赁飞机及发动机的退租检修准备

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

#### (f) 常旅客奖励积分公允价值

常旅客奖励积分的公允价值主要根据积分兑换率及积分价格测算。其中积分兑换率乃根据历史经验及对未来的预测而估计，积分价格参照合同定价和年末机票价格估计。采用不同的兑换率及积分价格对常旅客奖励积分的公允价值有重大影响。

#### (g) 投资性房地产公允价值

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

#### (h) 收入确认

根据附注五(25)所述的会计政策，本集团于提供运输服务当期确认客运与货运收入。尚未承运的票款于本集团管理层认为承运责任已消除时确认为收入。本集团管理层定期对预售票款进行评估，由评估产生的调整，均反映在评估完成当期的利润表中。此类调整是由于对收入交易的估算、尚未承运的票款确认为收入的时间及相关销售价格的估计不同而产生不同的判断结果，各种因素包括复杂的价格结构及承运人之间的互运协议，均会影响收入的确认时间及金额。

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 33. 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	税率
增值税	3%、5%、6%、11%、17%
营业税	3%、5%
城市维护建设税	7%
企业所得税	15%、25%
教育费附加	5%
关税	5%
民航发展基金	乘坐国内航班的旅客每人每次 50 元；乘坐国际和地区航班处境的旅客每人每次 90 元

#### (1) 企业所得税

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

除上述长安航空、祥鹏航空和乌鲁木齐航空外,本公司及本集团其他于境内成立的子公司适用的企业所得税率均为 25%。

#### (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、福州航空以及乌鲁木齐航空为增值税一般纳税人。根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106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,境内运输收入适用的销项税率为 11%,国际及地区运输服务收入适用增值税零税率。

根据财政部、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)及国家税务总局《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》(国家税务总局公告【2016】16号),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%;房屋租赁业务收入适用增值税,针对 2016 年 4 月 30 日前取得的房屋所收取的租赁业务收入可以适用 5%的增值税税率,针对 2016 年 4 月 30 日后取得的房屋所收取的租赁业务收入适用 11%的增值税税率。2016 年 5 月 1 日前该等业务适用营业税,税率为 5%。

此外,本公司机供品销售收入、维修收入及飞机租赁收入适用增值税,销项税率为 17%。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。

另根据国家相关税务法规的规定,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和教育费附加征收率分别为 7%和 5%。

#### (4) 关税

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

根据海关总署于2013年8月29日颁布的署税【2013】49号文《关于对褐煤等商品进口关税税率进行调整的公告》，自2013年8月30日起，取消空载重量在25吨及以上但不超过45吨的客运飞机的1%进口暂定税率，恢复实施5%的最惠国税率。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》，自2012年4月1日起，向旅客征收的民航发展基金标准为，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；而对于航空公司，则按照飞行航线分类、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，并在成本中列支。

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
长安航空、祥鹏航空、乌鲁木齐航空	15%
海南航空、新华航空、山西航空、福州航空、海南福顺、北京科航、海南国旭、海南航鹏、海南国善	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### (1) 企业所得税

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第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，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税，优惠期为2011年1月1日至2020年12月31日。据此，本公司之子公司长安航空和祥鹏航空自2012年起，乌鲁木齐航空自2014年起适用15%的企业所得税税率。

### (2) 增值税

根据财税【2011】131号《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》和财税【2012】86号《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点应税服务范围等若干税收政策的补充通知》，本集团取得的国际及地区运输服务收入适用增值税零税率。

另根据国家相关税务法规的规定，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财关税【2013】53号《关于调整进口飞机有关增值税政策的通知》，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。

## 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	932	1,157
银行存款	20,202,979	15,366,674
其他货币资金	1,386,912	3,325,621
合计	21,590,823	18,693,452
其中：存放在境外的款项总额	1,007,581	426,388

(a) 于 2016 年 12 月 31 日，货币资金中包括存放于本集团之关联方-海航财务公司的存款 4,506,424 千元(2015 年 12 月 31 日：4,207,649 千元)(附注十二(6))，其中 3,730,027 千元(2015 年 12 月 31 日：2,487,398 千元)列示于银行及财务机构存款，其余 776,397 千元(2015 年 12 月 31 日：1,720,251 千元)列示于其他货币资金。

(b) 其他货币资金包括：

单位：千元 币种：人民币

项目	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
定期存款(注)	470,000	2,058,560
应付票据保证金	146,362	172,134
其他保证金	770,550	1,094,927
合计	1,386,912	3,325,621

注：于 2016 年 12 月 31 日，上述定期存款中 470,000 千元质押予银行作为短期借款及长期借款的质押金(附注七(26)及(38))。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,472	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
外汇远期合约(a)	8,472	
合计	8,472	

本集团通过签订外汇远期合约降低部分外币结算费用相关的汇率风险(附注十(1))。外汇远期合约按其公允价值于资产负债表中账列以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。于本年度，外汇远期合约公允价值变动产生净收益计 8,472 千元，并已计入当期损益-“公允价值变动收益”(附注七(57))。

于本年度，外汇远期合约的交割净收益计 4,624 千元计入当期损益-“投资收益”(附注七(58))。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团持有尚未交割外汇远期合约的名义金额为美元 24,000 千元(折合人民币 166,488 千元)，并将于一年内到期。

## 3、 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

其他说明

□适用 √不适用

## 4、 应收账款

单位: 千元 币种: 人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	1,233,448	740,231
减: 坏账准备	31,828	29,985
合计	1,201,620	710,246

## (a) 应收账款账龄分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	2016年12月31日	2015年12月31日
一年以内	1,158,718	655,711
一到二年	26,580	36,781
二到三年	9,474	17,096
三到四年	8,033	160
四到五年	160	2,045
五到六年	2,045	15
六年以上	28,438	28,423
合计	1,233,448	740,231

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,206,151		4,531		1,201,620	712,934		2,688		710,246
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,297	2	27,297	100	0	27,297	4	27,297	100	0

合计	1,233,448	/	31,828	/	1,201,620	740,231	/	29,985	/	710,246
----	-----------	---	--------	---	-----------	---------	---	--------	---	---------

注：于 2016 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（2015 年 12 月 31 日：无）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	应收账款	占总额比例	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,016,973	96%	0	0
1 至 2 年	16,259	2%	813	5%
2 至 3 年	6,240	1%	624	10%
3 至 4 年	6,510	1%	1,953	30%
4 至 5 年	0	0	0	0
5 年以上	1,141	0	1,141	100%
合计	1,047,123	100%	4,531	0%

于 2016 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	坏账准备	计提比例
客户甲	8,184	8,184	100%
客户乙	4,478	4,478	100%
客户丙	2,791	2,791	100%
客户丁	1,693	1,693	100%
其他	10,151	10,151	100%
合计	27,297	27,297	100%

注：于 2016 年 12 月 31 日，上述应收款因账龄较长，已无法与相关债务人取得联系，管理层预计该等款项难以收回，故对该等款项全额计提了坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(2). 本年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年度计提坏账准备金额 1,843 千元；本年度收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本年度坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本年度实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用  不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	471,899	—	38%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 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

## 5、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	919,228	93	441,080	91
1 至 2 年	18,319	2	7,128	1
2 至 3 年	6,345	1	17,000	4
3 年以上	36,158	4	20,396	4
合计	980,050	100	485,604	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 2016 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 60,822 千元 (2015 年 12 月 31 日: 44,524 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

余额前五名的预付款项总额为 450,100 千元, 占预付款项总额 46%。

## 6、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(附注十二(6))	315,233	293,502
其他	165,528	160,646
合计	480,761	454,148

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、应收股利

## (1). 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
航基股份	635	481
中国民航信息网络	0	4,410
海口美兰	0	966

招商证券	45,326	0
海航航空进出口	16,120	0
渤海信托	40,578	0
合计	102,659	5,857

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

单位:千元 币种:人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应收关联方款项(附注十二(6))	229,571	29,054
应收飞机租赁保证金及维修储备金	170,579	159,155
应收补贴款	40,582	56,197
应收国瑞城退房款(注1)	—	200,000
其他	372,848	222,953
合计	813,580	667,359
减:坏账准备	48,494	48,326
合计	765,086	619,033

注:于2015年12月31日,应收国瑞城退房款为2014年处置投资性房地产应收尾款,该款项已于2016年3月22日收回。

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款(a)	11,799	1%	11,799	100	0	11,799	2	11,799	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	772,511	95%	7,425	1	765,086	626,790	94	7,757	1	619,033
-采用账龄分析法组合(b)	372,361	46%	7,425	2	364,936	438,581	66	7,757	2	392,725
-租赁保证金和维修储备金	170,579	21%	0	0	170,579	159,155	24	0	0	159,155
-关联方组合	229,571	28%	0	0	229,571	29,054	4	0	0	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款(c)	29,270	4%	29,270	100	0	28,770	4	28,770	100	0
合计	813,580	100%	48,494	6	765,086	667,359	100	48,326	7	619,033

(a) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

于 2016 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

单位	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
其他应收款 1	11,799	11,799	100%	
合计	11,799	11,799	100%	/

注：于 2016 年 12 月 31 日，该其他应收款因账龄较长，已无法与相关债务人取得联系，管理层预计该等款项难以收回，故对该等款项全额计提了坏账准备。

(b) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	348,178	0	-
1 至 2 年	11,574	578	5%
2 至 3 年	3,391	339	10%
3 至 4 年	1,069	321	30%
4 至 5 年	3,882	1,941	50%
5 年以上	4,267	4,246	100%
合计	372,361	7,425	2%

(c) 于 2016 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	坏账准备	计提比例
客户甲	5,876	5,876	100%
客户乙	5,280	5,280	100%
客户丙	3,186	3,186	100%
客户丁	2,500	2,500	100%
其他	12,428	12,428	100%
合计	29,270	29,270	

注：于 2016 年 12 月 31 日，上述其他应收款因账龄较长，已无法与相关债务人取得联系，管理层预计该等款项难以收回，故对该等款项全额计提了坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2). 本年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年度计提坏账准备金额 168 千元；本年度收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本年度坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

本年度无重大以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

## (3). 本年度实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

## (5). 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
首都航空	关联方	72,776	一年以内	9	-
扬子江航空	关联方	64,889	一年以内	8	-
甲公司	第三方	53,523	一年以内	7	-
乙公司	第三方	41,903	一年以内	5	-
天羽飞训	关联方	37,248	一年以内	4	-
合计	/	270,339	/	33	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
航线补贴	30,462	一年以内	函证、确认函
夏秋航季重点航线补贴	10,120	一年以内	函证
合计	40,582	/	/

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
机上供应品	8,668		8,668	12,869		12,869
其他	12,279		12,279	22,974		22,974
合计	20,947		20,947	35,843		35,843

## (2). 存货跌价准备

□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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 10、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	335,673	338,384		2017年
合计	335,673	338,384		/

注：于 2016 年 11 月 26 日，经本公司董事会批准，本公司签订不可撤销的转让协议，将于 2017 年度处置相关飞机。据此，本公司将相关待处置飞机划分为持有待售资产。

### 11、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

### 12、其他流动资产

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保本保收益理财产品 (a)	2,800,000	1,900,000
可供出售金融资产 (b)	1,100,000	
待抵扣进项税额	153,149	646,602
合计	4,053,149	2,546,602

(a) 于 2016 年 12 月 31 日，保本保收益理财产品为本公司及子公司自第三方商业银行购买的保本保收益型理财产品，收益率为 2.24% 至 2.90% (2015 年 12 月 31 日：3.5%)。

(b) 于 2016 年 12 月 31 日，可供出售金融资产为本公司自第三方商业银行购入的保本浮动收益型短期理财产品，预计收益率为 1.70% 至 2.80%。

### 13、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,355,140	86,104	5,269,036	5,221,754	86,104	5,135,650
按公允价值计量的 (a)	2,177,635	86,104	2,091,531	2,119,913	86,104	2,033,809
按成本计量的	3,177,505		3,177,505	3,101,841		3,101,841
其他	4,100,000		4,100,000	200,000		200,000
合计	9,455,140	86,104	9,369,036	5,421,754	86,104	5,335,650

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,142,625		1,142,625
公允价值	2,177,635		2,177,635
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	782,064		782,064
已计提减值金额	86,104		86,104

(a) 以公允价值计量的可供出售权益工具

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
民航信息网络	849,000	622,481
招商证券	645,575	829,552

香港国际租赁	336,192	336,192
新生飞翔	310,446	288,271
航基股份	36,422	43,417
合计	2,177,635	2,119,913

注：该等股权于 2016 年 12 月 31 日的公允价值乃根据该股票于 2016 年 12 月 31 日的收盘价予以确定。

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海航财务公司	946,996			946,996					8.00	25,279
扬子江航空	810,000		810,000							
首航控股	508,620			508,620					19.60	
易生金服		500,000		500,000					7.22	
海口美兰	304,765			304,765					12.08	
Inflection Energy LLC	123,825			123,825					8.11	
葡萄牙航空(注)		117,531		117,531					9.94	
Brightime (附注七 16) (ii))		219,496		219,496					18.26	
其他	407,635	48,742	105	456,272						12,951
合计	3,101,841	885,769	810,105	3,177,505					/	38,230

注：于 2016 年 9 月，本公司对扬子江航空增资 915,200 千元。增资完成后，本公司及子公司祥鹏航空合计持有扬子江航空 21.53% 的股权，对其具有重大影响，进而将其作为联营公司并转入长期股权投资按权益法进行核算。

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，该基金注册资本为 6,840,000 千元，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，因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于 2016 年 11 月，本公司与本公司之子公司长安航空共同出资 3,000,000 千元与若干投资人共同投资设立海口创远客舱服务投资基金，该基金注册资本为 5,000,000 千元，期限为 5 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，因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

于 2016 年 2 月，本公司之子公司海航香港出资 900,000 千元与若干投资人共同投资设立海航航空(开曼)地服投资基金，该基金注册资本为 4,500,000 千元，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，因而将其列入可供出售金融资产进行核算。

### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

#### 14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本年度重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

#### 15、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津航空	4,838,362			207,673	-40,357					5,005,678	
渤海信托(i)	3,417,080			268,181		211,959	-40,578			3,856,642	
香港航空集团(ii)	2,041,035			69,076					-219,496	1,890,615	
海航技术	1,231,304			139,261						1,370,565	
西部航空(a)	1,085,952			167,411						1,253,363	
扬子江航空附注七(13)	0	915,200		69,177	15,842				810,000	1,810,219	
湖南金鹿	450,000									450,000	
Azul 航空(iii)	0	3,265,572		-51,171						3,214,401	
海航进出口(iv)	0	150,000								150,000	
其他	34,176			29,739			-16,120			47,795	
小计	13,097,909	4,330,772		899,347	-24,515	211,959	-56,698		590,504	19,049,278	
合计	13,097,909	4,330,772		899,347	-24,515	211,959	-56,698		590,504	19,049,278	

(i) 于 2016 年 12 月, 渤海信托之控股公司海航资本集团向渤海信托增资 2,240,000 千元, 本集团持有的渤海信托股权由 39.78% 被稀释至 30.14%。本集团按增资后持有的渤海信托权益金额与原长期股权投资的账面价值差异调增长期股权投资 211,959 千元, 并计入资本公积。

(ii) 于 2016 年度, Brighttime Global Ltd. 向本集团发行其 18.26% 的股份, 以此为对价向本集团收购本集团联营公司-香港航空集团所持有的一非全资子公司。交易完成后, 本集团仍占香港航空集团 27.02% 的股权, 并持有 Brighttime Global Ltd. 18.26% 的股权。本集团对 Brighttime Global Ltd. 不具有控制、共同控制或重大影响, 故将其列入可供出售金融资产核算。本集团按上述交易日间接所持该非全资子公司的权益计 219,496 千元作为 Brighttime Global Ltd. 的初始投资成本, 并自长期股权投资转至可供出售金融资产核算。

(iii) 于 2016 年 9 月, 本公司向 Azul 航空现金增资 3,265,572 千元, 增资后本公司持有 Azul 航空 27.22% 的收益权, 并对其具有重大影响, 故作为联营公司进行核算。

(iv) 于 2016 年 9 月, 本公司出资 150,000 千元与其他投资方成立海航进出口, 本公司持有 30% 的股权, 并对其具有重大影响, 故作为联营公司进行核算。

## 17、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	5,566,495	4,011,674		9,578,169
二、本期变动	457,496			457,496
加: 外购				
存货\固定资产\在建工程转入	483,033			483,033
企业合并增加				
减: 处置				
其他转出				
公允价值变动	-25,537			-25,537
三、期末余额	6,023,991	4,011,674		10,035,665

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 2016 年 12 月 31 日, 本集团持有的投资性房地产的账面净值为 10,035,665 千元(2015 年 12 月 31 日: 9,578,169 千元), 其公允价值根据独立专业评估师以 2016 年 12 月 31 日为基准日的评估结果而确定。

于 2016 年度, 本集团投资性房地产公允价值累计下降 25,537 千元(2015 年度: 增值 166,184 千元), 并已全额计入公允价值变动损益(附注七(57))。

于 2016 年 12 月 31 日, 账面价值为 4,535,864 千元(2015 年 12 月 31 日: 1,010,194 千元)的投资性房地产用作长期借款(附注七(38))的抵押物。

### (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	523,792	由于产权申请手续尚在审批中, 截至目前尚未办妥房产证

于 2016 年 12 月 31 日, 投资性房地产中包括账面价值约为 523,792 千元的房屋 (2015 年 12 月 31 日: 79,016 千元) 由于产权申请手续尚在审批中, 截至目前尚未办妥房产证。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。

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	飞机及发动机	高价周转品	运输工具	器具设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	4,302,384	69,006,763	2,540,318	278,063	703,357	76,830,885
2. 本期增加金额	467,162	3,819,767	620,980	34,687	139,036	5,081,632
(1) 购置		439,480	620,980	34,687	72,691	1,167,838
(2) 在建工程转入	467,162	3,380,287			66,345	3,913,794
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	216,194	974,765	3,068	210,639	67,694	1,472,360
(1) 处置或报废	2,292	459,898	3,068	210,639	67,694	743,591
(2) 转入持有待售		514,867				514,867
(3) 转入投资性房地产	213,902					213,902
4. 期末余额	4,553,352	71,851,765	3,158,230	102,111	774,699	80,440,157
二、累计折旧						
1. 期初余额	630,002	16,054,794	1,652,008	168,274	432,893	18,937,971
2. 本期增加金额	111,588	3,811,130	142,928	16,084	44,538	4,126,268
(1) 计提	111,588	3,811,130	142,928	16,084	44,538	4,126,268
3. 本期减少金额	5,515	530,005	1,394	127,371	67,064	731,349
(1) 处置或报废	1,269	350,811	1,394	127,371	67,064	547,909
(2) 转入持有待售		179,194				179,194
(3) 转入投资性房地产	4,246					4,246
4. 期末余额	736,075	19,335,919	1,793,542	56,987	410,367	22,332,890
三、减值准备						
1. 期初余额			16,378			16,378
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			16,378			16,378
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,817,277	52,515,846	1,348,310	45,124	364,332	58,090,889
2. 期初账面价值	3,672,382	52,951,969	871,932	109,789	270,464	57,876,536

于 2016 年 12 月 31 日，净值为 23,739,633 千元(2015 年 12 月 31 日：34,393,996 千元)，原值为 31,538,425 千元(2015 年 12 月 31 日：43,056,679 千元)的固定资产用作短期借款以及长期借款的抵押物，详见附注七(26)及(38)。

2016 年度固定资产计提的折旧金额为 4,126,268 千元(2015 年度：3,743,161 千元)，其中计入营业成本、其他业务成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为：3,381,515 千元、637,960

千元、5,404 千元及 101,389 千元 (2015 年度: 3,063,691 千元、589,053 千元、4,857 千元及 85,560 千元)。

于 2016 年度, 由在建工程转入固定资产的原价为 3,913,794 千元 (2015 年度: 10,021,311 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 2016 年 12 月 31 日, 账面价值 10,336,783 千元 (原价 14,235,658 千元) 的固定资产系融资租入 (2015 年 12 月 31 日: 账面价值为 11,176,661 千元, 原价 14,184,922 千元)。具体分析如下:

2016 年 12 月 31 日

单位: 千元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机及发动机	14,185,658	3,869,915		10,315,743
高价周转件	50,000	28,960		21,040
	14,235,658	3,898,875		10,336,783

2015 年 12 月 31 日

单位: 千元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机及发动机	14,134,922	2,983,468		11,151,454
高价周转件	50,000	24,793		25,207
	14,184,922	3,008,261		11,176,661

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
飞机	9,091,923

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

于 2016 年 12 月 31 日, 净值为 653,584 千元 (原值为 705,238 千元) 的房屋及建筑物 (2015 年 12 月 31 日: 净值为 783,989 千元, 原值为 822,202 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。

## 19. 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	10,274,344		10,274,344	10,606,719		10,606,719
长水机场新基地建设工程	282,722		282,722	170,113		170,113
北京基地扩建工程	424,165		424,165	637,605		637,605
其他	537,095	2,307	534,788	581,714	2,307	579,407
合计	11,518,326	2,307	11,516,019	11,996,151	2,307	11,993,844

于 2016 年 12 月 31 日，价值为 282,722 千元(2015 年 12 月 31 日：170,113 千元)的在建工程用作长期借款的抵押物，详见附注七(38)。

## (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	66,717,794	10,606,719	7,055,342	3,380,288	4,007,429	10,274,344	15	15%	1,879,581	805,557	5.01	银行借款
长水机场新基地建设工程	351,828	170,113	173,272	60,663		282,722	80	80%	106,775	75,808	6.22	银行借款及自有资金
北京基地扩建工程	474,045	637,605	66,848	19,211	261,077	424,165	89	89%	140,473		0	银行借款及自有资金
其他		581,714	414,666	453,632	5,653	537,095			14,825	14,825		银行借款及自有资金
合计		11,996,151	7,710,128	3,913,794	4,274,159	11,518,326	/	/	2,141,654	896,190	/	/

## (3). 本年度计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 20、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	436,051	1,754	437,805
2. 本期增加金额	229,270	12	229,282
(1) 购置			
(2) 内部研发		12	
(3) 企业合并增加			
(4) 入资	229,270		
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	665,321	1,766	667,087
二、累计摊销			
1. 期初余额	104,098	1,754	105,852
2. 本期增加金额	12,716	3	12,719
(1) 计提	12,716	3	12,719
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	116,814	1,757	118,571



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	548,507	9	548,516
2. 期初账面价值	331,953	0	331,953

本年度末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

2016 年度无形资产的摊销金额为 12,719 千元(2015 年度: 9,512 千元)。

于 2016 年 12 月 31 日,净值为 27,846 千元(原值为 40,421 千元)的土地使用权用作长期借款的抵押物(2015 年 12 月 31 日:净值为 28,746 千元,原值为 40,421 千元的土地使用权用作长期借款的抵押物)(附注七(38))。

## 21、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

于 2016 年 12 月 31 日,商誉的账面价值为本公司收购北京科航时产生的商誉。

商誉主要体现为增加本集团的竞争力,通过与本集团其他业务资源整合,实现协同效应。

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
合计	328,865					328,865

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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

在进行减值测试时,本集团将上述收购北京科航产生的商誉分配至航空业务资产组以及其他业务资产组组合进行减值测试。根据减值测试结果,未有发现减值迹象。

## 22、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	681,485	510,816	251,658		940,643
其他	15,963	7,856	7,870	2,379	13,570

合计	697,448	518,672	259,528	2,379	954,213
----	---------	---------	---------	-------	---------

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,795,082	432,192	1,486,064	354,984
内部交易未实现利润	8,884	2,221	361,534	90,383
可抵扣亏损	299,504	71,099	293,530	69,444
其他	4,236	635	2,225	334
其中：				
以抵销后净额列示的递延所得税资产		5,065		93,161
预计于 1 年后转回的金额		501,082		421,984
合计	2,107,706	506,147	2,143,353	515,145

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,297,782	3,074,446	10,998,408	2,749,602
可供出售金融资产公允价值变动	7,445,643	1,856,238	7,419,388	1,850,797
可供出售金融资产公允价值变动	948,246	231,417	890,524	217,920
非货币性资产投资收益	147,030	36,757	220,544	55,136
其他	356,185	64,553	282,240	53,463
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		82,933		71,841
预计于 1 年后转回的金额		5,180,478		4,855,077
合计	21,194,886	5,263,411	19,811,104	4,926,918

#### (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	506,147		515,145	
递延所得税负债	506,147	4,757,264	515,145	4,411,773

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	165,616	104,111
合计	165,616	104,111

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	15,092	15,092	
2019 年	70,177	70,177	
2020 年	18,842	18,842	
2021 年	61,505		
合计	165,616	104,111	/

**24、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
飞机及发动机租赁保证金	1,536,728	1,218,540
飞机及发动机维修储备金	1,410,730	1,161,623
融资租赁售后回租递延损失	107,138	141,905
预付投资款	5,553,700	0
其他	104,000	68,000
合计	8,712,296	2,590,068

注：于 2016 年 12 月 31 日，预付投资款为本公司向天航控股预付的天津航空 48.21% 股权受让款。2017 年 1 月，本公司完成相关股权收购并取得天津航空的控制权。

**25、资产减值准备**

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年转销		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
可供出售金融资产减值准备	86,104	-	-	-	86,104
坏账准备	78,311	2,011	-	-	80,322
其中：应收账款坏账准备	29,985	1,843	-	-	31,828
其他应收款坏账准备	48,326	168	-	-	48,494
固定资产减值准备	16,378	-	-	-	16,378
在建工程减值准备	2,307	-	-	-	2,307
合计	183,100	2,011	-	-	185,111

**26、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(a)		2,810,000	5,288,390
	人民币	2,810,000	5,265,000
	美元		23,390
保证借款(b)		4,646,690	5,486,100
	人民币	4,646,690	5,010,000
	美元		476,100
信用借款		450,000	143,702
	人民币	450,000	100,000
	美元		43,702
合计		7,906,690	10,918,192

短期借款分类的说明:

(a) 于2016年12月31日,抵押、质押及保证借款共计人民币2,810,000千元系由以下固定资产作为抵押物,由定期存款270,000千元及本集团、本集团的关联方和第三方的若干股权作为质押物;同时,由本集团和集团的关联方(附注十二(5)(3))提供保证。

于2015年12月31日,抵押、质押及保证借款共计人民币5,288,390千元(其中:人民币5,265,000千元,美元3,602千元,折合人民币23,390千元)系由以下固定资产作为抵押物;由定期存款1,498,560千元及本集团、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、本集团的关联方(附注十二(5)(3))提供保证。

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 房屋建筑物(附注七(18)(1))	118,587	83,085	150,136	111,467

(b) 于2016年12月31日,保证借款包括:

(i) 保证借款人民币1,278,000千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5)(3))。

(i i) 保证借款人民币3,368,690千元由本公司提供担保。

于2015年12月31日,保证借款包括:

(i) 保证借款人民币1,960,000千元系由本集团的关联方提供担保(附注十二(5)(3))。

(i i) 保证借款人民币3,526,100千元(其中:人民币3,050,000千元,美元73,318千元,折合人民币476,100千元)由本公司提供担保。

(c) 于2016年12月31日,短期借款的利率区间为2.65%至5.00%(2015年12月31日:2.65%至6.44%)。

(d) 于2016年12月31日,本集团无已到期但未偿还的短期借款。

## (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

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中:发行的交易性债券		

衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
外汇期权合约	103,987	0
合计	103,987	0

本集团通过外汇期权合约来降低因需以外汇支付的费用而导致的汇率风险(附注十(1))。该等外汇期权合约以公允价值计量。未交割的外汇期权合约的公允价值于资产负债表中账列以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债。于本年度, 外汇远期合约的公允价值变动而产生的净损失计人民币 2,978 千元计入当期损益-“公允价值变动损失”(附注七(57))。

于本年度, 外汇期权合约的交割净收益计 14,322 千元计入当期损益-“投资收益”(附注七(58))。截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团持有尚未交割的外汇期权合约的名义金额约为美元 184,080 千元(折合人民币 1,276,963 千元), 并将于 2017 年至 2018 年 2 月间到期交割。

## 28、 应付票据

√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	700,000	740,352
银行承兑汇票	485,000	502,000
合计	1,185,000	1,242,352

本年度末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日, 应付票据均将于一年内到期。

## 29、 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
应付飞机及发动机维修费	2,541,444	2,230,346
应付起降费	725,873	655,092
应付配餐费	249,432	226,666
应付电脑订座费	231,693	234,186
应付航油费	100,300	192,491
应付经营租赁飞机租金	310,328	125,026
应付代收票款	171,405	94,170
应付航材采购款	125,452	78,073
其他	247,318	383,098
合计	4,703,245	4,219,148

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

于 2016 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的应付账款为 397,326 千元(2015 年 12 月 31 日: 238,226 千元), 主要为应付起降、配餐、电脑订座费及维修费等款项, 鉴于与供应商有长期业务关系, 该款项尚未进行最终结算。

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票据	2,538,990	1,778,962
其他预收款	48,457	66,473
合计	2,587,447	1,845,435

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收票款	206,781	本公司的承运责任尚未消除
合计	206,781	/

**31、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	316,476	3,144,854	3,156,360	304,970
二、离职后福利-设定提存计划	7,665	292,096	294,197	5,564
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	324,141	3,436,950	3,450,557	310,534

**(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	266,551	2,594,306	2,595,714	265,143
二、职工福利费				
三、社会保险费	3,894	194,448	196,146	2,196
其中：医疗保险费	3,124	146,702	148,214	1,612
工伤保险费	354	16,661	16,838	177
生育保险费	209	8,601	8,679	131
年金缴费	207	22,484	22,415	276
四、住房公积金	5,121	164,402	160,522	9,001
五、工会经费和职工教育经费	40,910	191,698	203,978	28,630
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	316,476	3,144,854	3,156,360	304,970

**(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	6,967	267,753	269,620	5,100

2、失业保险费	698	24,343	24,577	464
3、企业年金缴费				
合计	7,665	292,096	294,197	5,564

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交营业税	-	19,112
应交企业所得税	325,350	181,165
应交民航发展基金	308,745	337,042
应交国际税费	155,062	107,027
其他	43,722	31,733
合计	832,879	676,079

**33、应付利息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	529,584	616,294
应付借款利息	119,032	58,752
合计	648,616	675,046

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**34、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金及各项基金	600,497	354,841
应付关联方代垫款项	104,517	58,210
应付基地工程款	56,337	94,082
应付飞行员培训费	28,112	14,440
其他	242,844	218,199
合计	1,032,307	739,772

**(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
机票押金及其他款项	411,828	持续的业务关系
合计	411,828	/

注：于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 411,828 千元 (2015 年 12 月 31 日：320,310 千元)，主要为代理人支付给本集团的机票押金及其他款项，由于相关代理人与本集团有持续的业务关系，故该等款项尚未结算。

**35、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**36、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款(a)	5,830,860	4,501,090
1年内到期的应付债券(附注七(39)(1))	6,192,923	3,555,537
1年内到期的长期应付款(附注七(40)(1))	1,485,464	976,309
合计	13,509,247	9,032,936

(a) 一年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	2016年12月31日	2015年12月31日
保证及抵押或质押借款(附注七(38)(a))		3,298,118	3,852,291
	人民币	644,059	1,266,294
	美元	2,607,295	2,540,588
	欧元	46,764	45,409
保证借款(附注七(38)(b))		2,532,742	621,775
	人民币	2,464,066	621,775
	美元	68,676	-
信用借款		-	27,024
	人民币	-	20,000
	欧元	-	7,024
合计		5,830,860	4,501,090

**37、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**38、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
保证及抵押或质押借款		24,090,841	26,632,785
	人民币	6,242,969	3,642,153
	美元	17,681,277	22,783,452
	欧元	166,595	207,180
信用借款		8,820	139,232
	美元	8,820	8,255
	欧元	-	130,977
保证借款		1,245,696	3,470,588
	人民币	936,650	3,470,588
	美元	309,046	-



合计		25,345,357	30,242,605
----	--	------------	------------

(a) 于2016年12月31日,抵押、质押及保证借款共计27,388,959千元(含一年内到期的部分)(其中人民币6,887,028千元;美元2,924,678千元,折合人民币20,288,572千元;欧元29,200千元,折合人民币213,359千元)是由以下固定资产、投资性房地产、在建工程 and 无形资产等长期资产以及拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的购机权益作为抵押物;由定期存款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)(3))提供保证。

于2015年12月31日,抵押、质押及保证借款共计30,485,076千元(含一年内到期的部分)(其中人民币4,908,447千元,美元3,899,846千元,折合人民币25,324,040千元,欧元35,600千元,折合人民币252,589千元)系由以下固定资产、投资性房地产、在建工程 and 无形资产等长期资产以及拟购买但尚未办理抵押手续的若干飞机的购机权益作为抵押物;由定期存款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、本集团的关联方(附注十二(5)(3))提供保证。

单位:千元 币种:人民币

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 - 飞机	30,873,419	23,312,582	41,755,854	33,334,127
- 房屋建筑物	546,419	343,966	1,150,689	948,402
固定资产小计(附注七(18))	31,419,838	23,656,548	42,906,543	34,282,529
投资性房地产(附注七(17)(1))		4,535,864		1,010,194
在建工程(附注七(19))		282,722		170,113
无形资产(附注七(20))	40,421	27,846	40,421	28,746
合计	31,460,259	28,502,980	42,946,964	35,491,582

(b) 于2016年12月31日,保证借款人民币3,778,438千元(含一年内到期的部分)(其中:人民币3,400,716千元;美元54,450千元,折合人民币377,722千元)由本集团的关联方(附注十二(5)(3))、本公司提供担保,其中,本集团关联方的担保金额为3,086,137千元(其中包括人民币2,709,415千元;美元54,450千元,折合人民币377,722千元),本公司担保的金额为人民币692,301千元。

于2015年12月31日,保证借款人民币4,092,363千元(含一年内到期的部分)系由本集团的关联方(附注十二(5)(3))、本公司提供担保,其中,本集团关联方的担保金额为人民币3,135,192千元,本公司担保的金额为人民币957,171千元。

其他说明,包括利率区间:

√适用 □不适用

于2016年12月31日,长期借款的利率区间为0.10%至6.89%(2015年12月31日:0.10%至6.89%)。

### 39、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	12,150,879	15,451,678
减:一年内到期部分	-6,192,923	-3,555,537
合计	5,957,956	11,896,141

## (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(a、b)	5,700,000	2011年5月24日	五年	5,613,000	5,673,735			8,186	3,560,000	2,121,921
		2012年12月14日	七年及十年期							
美元债券	3,048,450	2013-02-07	七年期	2,961,280	3,205,702			10,633		3,439,681
非公开定向债务融资工具	3,200,000	2014年8月1日	三年期	3,190,496	3,183,120			9,803		3,192,923
		2014年9月17日								
		2014年10月14日								
中期票据	400,000	2014-05-09	五年期	398,800	399,147			223		399,370
狮城债券	3,000,000	2014年5月23日	三年期	2,979,722	2,989,974			7,010		2,996,984
		2014年6月18日								
减：一年内到期部分					-3,555,537					-6,192,923
合计	/	/	/		11,896,141			35,855	3,560,000	5,957,956

## (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

## 40、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	4,427,685	4,138,573
资产证券化项目(注)	5,943,730	7,549,776
减：一年内到期的部分(附注七(36))	976,309	1,485,464

合计	9,395,106	10,202,885
----	-----------	------------

注：经上海证券交易所批准，本公司于 2015 年设立 BSP 票款债权资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），计划发行规模为 61.5 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日止，实际发行面值 60 亿元，发行金额 59.6 亿元，期限为 22-58 个月，利率期间为 4.30%至 7.55%。

经中国银行间市场交易商协会批准，本公司之子公司于 2015 年以 BSP 客票款收益权作为主要基础资产非公开发行资产支持票据 20 亿元，期限为 1-5 年，年利率期间为 6.80%至 8.20%，由本公司之关联方-海航集团为差额支付部分提供不可撤销的无条件的连带责任保证担保（附注十二（5）（3））。截至 2016 年 12 月 31 日，尚未归还的票据余额为 16 亿元。

#### 41、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
尚未兑换的常旅客奖励积分	799,551	426,395	341,218	884,728	尚未兑换
合计	799,551	426,395	341,218	884,728	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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	12,182,182	4,623,938				4,623,938	16,806,120
有限售条件股份	674	4,623,938				4,623,938	4,624,612
-境内非国有法人持股	674	4,623,938				4,623,938	4,624,612
-境内国有法人持股							
无限售条件股份	12,181,508						12,181,508
-人民币普通股	11,812,062						11,812,062

-境内上市外资股	369,446						369,446
----------	---------	--	--	--	--	--	---------

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南航空股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2016】875号)核准,本公司于2016年9月5日非公开发行A股股票4,623,938千股,发行价格为3.58元/股,募集资金总额16,553,700千元,扣除发行费用150,116千元后净募集资金16,403,584千元。本次募集资金总额与增发股本的差额计11,779,646千元计入资本公积-股本溢价。本次非公开发行的股票为限售股份,限售期为12个月,自2016年9月6日至2017年9月6日。

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

于2015年,经中国银行间市场交易商协会批准,本公司计划发行总额为人民币5,000,000千元的中期票据。截至2016年12月31日,本公司已发行5,000,000千元,发行相关费用37,500千元。

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票	25,000	2,500,000	25,000	2,500,000			50,000	5,000,000
合计	25,000	2,500,000	25,000	2,500,000			50,000	5,000,000

其他权益工具本年度增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

√适用 □不适用

本中期票据于本公司根据发行条款实际赎回之前长期存续,并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期。本中期票据的赎回权为本公司所有,投资者无回售权。除非发生本公司可控的强制付息事件,本公司可于中期票据的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受任何递延支付利息次数的限制。本中期票据符合权益工具确认条件,计入股东权益。

#### 46、资本公积

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价(股本溢价)	5,366,980	11,779,646		17,146,626
其他资本公积				
- 自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168			31,168
- 少数股东增资	380,212	493,931		874,143
- 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	5,773,506	12,382,709		18,156,215

其他说明,包括本年度增减变动情况、变动原因说明:

资本公积本年度增加主要系165亿非公开发行股票资本溢价所致。

单位：千元 币种：人民币

项目	2014年12月31日	本年度增加	本年度减少	2015年12月31日
资本溢价（股本溢价）	5,445,022		78,042	5,366,980
其他资本公积				
- 自用房地产转为投资性房地产的评估增值	31,168			31,168
- 少数股东增资	209,303	170,909		380,212
- 其他	2,646		7,500	-4,854
合计	5,688,139	170,909	85,542	5,773,506

## 47、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	711,675	44,441		15,182	6,581	22,678	718,256
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-24,515			-24,515		-24,515
可供出售金融资产公允价值变动损益	681,838	57,722		13,497	22,819	21,406	704,657
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
固定资产转入投资性房地产	29,837	11,234		1,685	8,277	1,272	38,114
其他综合收益合计	711,675	44,441		15,182	6,581	22,678	718,256

**48、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2015 年 12月31日	本期增加	本期减少	2016 年 12月31日
法定盈余公积	1,172,569	217,787		1,390,356
合计	1,172,569	217,787		1,390,356

盈余公积说明，包括本年度增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。本公司按 2016 年净利润的 10%提取法定盈余公积金 217,787 千元(2015 年：202,720 千元)。

单位：千元 币种：人民币

项目	2014 年 12 月 31 日	本年度增加	本年调整	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	969,849	202,720		1,172,569
合计	969,849	202,720		1,172,569

**49、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,141,624	9,118,873
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,141,624	9,118,873
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,138,255	3,002,694
归属于其他权益股东的净利润		
减：提取法定盈余公积	217,787	202,720
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		777,223
转作股本的普通股股利		
计提及分配其他权益工具利息	258,750	
同一控制下企业合并		
期末未分配利润	13,803,342	11,141,624

(a) 于 2016 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 417,861 千元(2015 年 12 月 31 日：419,214 千元)。

**50、 少数股东权益**

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
新华航空	5,782,256	2,405,149
长安航空	2,708,763	736,677
祥鹏航空	1,444,853	442,418

山西航空	1, 103, 391	1, 039, 513
福州航空	635, 729	230, 686
北京科航	123, 582	120, 436
乌鲁木齐航空	111, 062	102, 025
其他	5, 982	5, 982
合计	11, 915, 618	5, 082, 886

## 51、营业收入和营业成本

√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	38, 037, 020	30, 496, 204	33, 077, 255	25, 048, 837
其他业务	2, 641, 110	864, 322	2, 148, 184	707, 333
合计	40, 678, 130	31, 360, 526	35, 225, 439	25, 756, 170

### (a) 主营业务收入和主营业务成本

单位：千元 币种：人民币

项目	2016 年度		2015 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	37, 033, 179	29, 732, 451	32, 067, 033	24, 312, 724
航空货运及逾重行李收入	951, 291	763, 753	970, 890	736, 113
其他	52, 550		39, 332	
合计	38, 037, 020	30, 496, 204	33, 077, 255	25, 048, 837

### (b) 其他业务收入和其他业务成本

单位：千元 币种：人民币

项目	2016 年度		2015 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
飞机租赁(附注十二(5)(2))	989, 169	720, 569	820, 196	606, 127
退票手续费	953, 892		711, 669	
房屋租赁	403, 126	46, 081	410, 365	20, 833
代理手续费	86, 121		36, 814	
其他	208, 802	97, 672	169, 140	80, 373
合计	2, 641, 110	864, 322	2, 148, 184	707, 333

飞机租赁成本中未包括该等出租飞机中本集团以自购和融资租赁引入的飞机于本年度所发生的借款利息计 184, 319 千元(2015 年：131, 230 千元)，此部分利息包含在财务费用中。

## 52、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
营业税	22, 108	68, 178
城市维护建设税	21, 431	17, 284
教育费附加	14, 041	12, 061
其他	62, 832	7, 678
合计	120, 412	105, 201

**53、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	757,677	1,168,842
系统服务费	421,719	325,745
工资、奖金及福利	272,912	235,575
外站费用	119,956	81,087
租金	46,742	48,978
其他	162,924	126,978
合计	1,781,930	1,987,205

**54、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	281,794	223,043
折旧	101,389	85,560
其他	543,517	531,987
合计	926,700	840,590

**55、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	3,761,760	4,230,027
减：资本化利息(附注七 19(2))	-613,819	-621,537
减：利息收入	-602,811	-599,513
净汇兑损失	2,141,975	1,870,132
减：资本化汇兑损益(附注七 19(2))	-282,371	-343,213
其他	117,291	108,719
合计	4,522,025	4,644,615

利息收入中包括向关联方收取之利息(附注十二(5)(1))

**56、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	2,011	1,282
合计	2,011	1,282



**57、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	8,472	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,978	
按公允价值计量的投资性房地产		
投资性房地产公允价值变动(附注七(17)(1))	-25,537	166,184
投资性房地产处置将累计公允价值变动转出		
合计	-20,043	166,184

**58、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(附注七(16))	899,347	840,566
处置长期股权投资产生的投资收益		77,401
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	102,328	32,972
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益(附注七(12))	39,692	27,214
委托贷款利息收入		
外汇远期合约及外汇期权合约交割净收益(附注七(2)附注七(27))	18,946	
合计	1,060,313	978,153

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**59、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	112,229	55,648	112,229
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助			
补贴收入			
其中：航线补贴	526,355	417,138	526,355
税费返还	19,174	30,276	19,174
其他财政补贴	319,856	309,010	319,856
其他	83,295	71,868	83,295
合计	1,060,909	883,940	1,060,909

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
航线补贴	526,355	417,138	与收益相关
税费返还	19,174	30,276	与收益相关
其他财政补贴	319,856	309,010	与收益相关
合计	865,385	756,424	/

**60、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	2,376	2,412	2,376
其中：固定资产处置损失	2,376	2,412	2,376
对外捐赠	958	2,422	958
合计	3,334	4,834	3,334

**61、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	321,918	123,182
递延所得税费用	330,309	533,386
合计	652,227	656,568

## (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	上期发生额
利润总额	4,062,371	3,913,819
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,015,592	978,455
子公司适用不同税率的影响	-68,270	-50,231
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-249,892	-245,050
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,619	16,380
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-5,004
确认以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损		-6,382
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	15,376	5,112
根据汇算清缴结果调整当期所得税费用	-70,198	-36,712
所得税费用	652,227	656,568

## 62、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 63、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	685,824	2,116,385
收到的补贴收入	846,211	700,227
其他	163,167	149,888
合计	1,695,202	2,966,500

## (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	886,713	1,528,994
支付的机票销售代理手续费	757,677	1,168,842
支付的系统服务费	421,719	325,745
支付的银行手续费	117,291	108,719
支付的广告及业务招待费	78,047	44,593
支付的外站费用	119,956	81,087
其他	541,482	618,488
合计	2,922,885	3,876,468

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	2,058,560	1,773,577
存款利息	576,198	619,118
卖出外汇期权合约收入	103,987	
合计	2,738,745	2,392,695

## (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	470,000	1,598,560
合计	470,000	1,598,560

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资产证券化款项	1,988,000	5,936,000
收到的票据贴现款	485,000	502,000
合计	2,473,000	6,438,000

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	722,435	860,115
支付的票据贴现款	502,000	4,602,450
支付资产支持票据	400,000	
票据贴现息	43,047	105,810
合计	1,667,482	5,568,375

## 64. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,410,144	3,257,251
加：资产减值准备（附注七（25）附注七（56））	2,011	1,282
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧（附注七（18）（1））	4,126,268	3,743,161
无形资产摊销（附注七（20）（1））	12,719	9,512
长期待摊费用摊销（附注七（22））	259,528	189,600
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）	-5,596	-53,236
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）（附注七（57））	20,043	-166,184
财务费用（收益以“-”号填列）	4,509,079	4,535,896

投资损失（收益以“-”号填列）（附注七（58））	-1,060,313	-978,153
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）	330,309	589,666
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,896	27,070
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,472,934	1,053,147
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,020,991	300,087
其他	119,944	27,368
经营活动产生的现金流量净额	12,287,089	12,536,467
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		821,666
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,203,911	15,367,831
减：现金的期初余额	15,367,831	17,365,628
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,836,080	-1,997,797

**(2) 本年度支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本年度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	20,203,911	15,367,831
其中：库存现金	932	1,157
可随时用于支付的银行存款	20,202,979	15,366,674
可随时用于支付的其他货币资金		
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	20,203,911	15,367,831
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		

**65、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

**66、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	1,386,912	长短期借款的质押金或保证金
投资性房地产	4,535,864	长期借款抵押物
固定资产	23,739,633	长短期借款抵押物
在建工程	282,722	长期借款抵押物
无形资产	27,846	长期借款抵押物
长期股权投资	3,754,224	银行借款质押物
合计	33,727,201	/

## 67、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	135,786	6.9370	941,947
欧元	14,174	7.3068	103,567
其他			31,055
应收账款			
其中：美元	6,641	6.9370	46,066
欧元	2,681	7.3068	19,590
其他			6,513
预付款项			
其中：美元	13,928	6.9370	96,616
其他			4,581
其他应收款			
其中：美元	6,819	6.9370	47,304
其他			5,174
应付账款			
其中：美元	120,878	6.9370	838,530
其他			114,928
其他应付款			
其中：美元	159	6.9370	1,104
其他			1,260
短期借款			
其中：美元			
长期借款			
其中：美元	2,980,400	6.9370	20,675,114
欧元	29,200	7.3068	213,359
长期应付款			
其中：美元	475,099	6.9370	3,295,764
应付债券			
其中：美元	495,846	6.9370	3,439,681

(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

布鲁塞尔 SODE 成立于 1970 年 11 月 25 日，注册资本为 7,022.71 万欧元，海南航空出资 7,022.71 万欧元，占注册资本的 100.00%；经营范围为酒店业务，主要经营地为比利时首都布鲁塞尔，记账本位币为欧元。

#### 68、套期

适用 不适用

#### 69、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本年度丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新华航空(注 1)	北京	北京	交通运输	51.49	-	非同一控制下的企业合并
山西航空	太原	太原	交通运输	23.43	27.17	非同一控制下的企业合并
长安航空(注 2)	西安	西安	交通运输	59.43	-	非同一控制下的企业合并
北京科航	北京	北京	持有型物业	95	-	非同一控制下的企业合并
布鲁塞尔 SODE	布鲁塞尔	布鲁塞尔	酒店服务业	94.18	5.82	非同一控制下的企业合并
金鹿销售	海口	海口	交通运输	95	-	设立或投资
海航香港	香港	香港	投资	100	-	设立或投资
海南福顺	海口	海口	项目管理	100	-	设立或投资
福州航空(注 3)	福州	福州	交通运输	65.22	-	设立或投资
乌鲁木齐航空	乌鲁木齐	乌鲁木齐	交通运输	86.32	-	设立或投资
海南航空商贸	香港	香港	投资	100	-	设立或投资
天同和创	深圳	深圳	投资	100	-	设立或投资
祥鹏航空(注 4)	昆明	昆明	交通运输	69.82	-	同一控制下的企业合并

注 1: 于 2016 年 12 月, 其他股东向本公司原全资子公司新华航空增资 3,300,000 千元。增资后, 本公司所占新华航空的股权比例稀释至 51.49%。

注 2: 于 2016 年 12 月, 长安航旅及其他股东向本公司子公司长安航空增资 2,229,269 千元。增资后, 本公司所占长安航空的股权比例稀释至 59.43%。

注 3: 于 2016 年 10 月, 本公司及其他股东向本公司子公司福州航空履行出资义务。增资后, 本公司所占福州航空的股权比例稀释至 65.22%。

注 4: 于 2016 年 12 月, 云南祥鹏投资向本公司子公司祥鹏航空增资 1,000,000 千元(附注十二(5))。增资后, 本公司所占祥鹏航空的股权比例稀释至 69.82%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新华航空	48.51%	126,331	-	5,782,256
山西航空	49.40%	63,878	-	1,103,391
祥鹏航空	30.18%	60,827	-	1,444,853
长安航空	40.57%	4,362	-	2,708,763
乌鲁木齐航空	13.68%	9,037	-	111,062
北京科航	5.00%	3,147	-	123,582
福州航空	34.78%	4,307	-	635,729

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新华航空	2,403,094	12,140,497	14,543,591	2,004,478	620,029	2,624,507	2,107,535	8,308,600	10,416,135	1,729,875	761,549	2,491,424
长安航空	3,260,618	6,704,903	9,965,521	1,815,991	1,472,567	3,288,558	4,061,648	4,593,929	8,655,577	2,330,040	1,911,662	4,241,702
山西航空	1,953,497	1,257,184	3,210,681	676,117	300,978	977,095	2,141,273	971,331	3,112,604	694,210	314,116	1,008,326
祥鹏航空	4,263,117	9,061,133	13,324,250	3,835,385	4,700,403	8,535,788	2,952,665	8,824,433	11,777,098	2,311,647	6,143,994	8,455,641
福州航空	1,258,500	791,171	2,049,671	221,958	0	221,958	435,774	262,017	697,791	121,075		121,075
北京科航	248,371	3,517,183	3,765,554	103,790	1,190,115	1,293,905	65,080	3,576,545	3,641,625	576,079	656,832	1,232,911
乌鲁木齐航空	446,823	585,127	1,031,950	220,093	0	220,093	601,159	530,846	1,132,005	386,209		386,209

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新华航空	4,746,689	416,246	482,414	375,598	4,452,184	492,823	562,207	71,052
长安航空	1,157,604	26,131	34,067	698,144	2,254,448	205,674	213,996	447,419
山西航空	1,821,300	129,308	129,308	5,595	1,640,532	110,962	110,962	974,093
祥鹏航空	4,973,067	457,457	467,006	645,638	4,148,278	342,153	376,574	-514,284
福州航空	1,135,279	10,997	10,997	25,709	561,360	14,317	14,317	-68,399
北京科航	187,792	62,934	62,934	129,445	213,362	140,386	140,386	177,910
乌鲁木齐航空	970,788	66,061	66,061	-38,618	591,392	27,864	27,864	236,469

## (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

## 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

2016年10月,本公司及其他股东向本公司子公司福州航空履行出资义务。增资后,本公司所占福州航空的股权比例稀释至65.22%;

2016年12月,其他股东向本公司原全资子公司新华航空增资3,300,000千元。增资后,本公司所占新华航空的股权比例稀释至51.49%;于2016年12月,长安航旅及其他股东向本公司子公司长安航空增资2,229,269千元。增资后,本公司所占长安航空的股权比例稀释至59.43%;2016年12月,云南祥鹏投资向本公司子公司祥鹏航空增资1,000,000千元(附注十二(5)(5))。增资后,本公司所占祥鹏航空的股权比例稀释至69.82%。

## 1.1 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

购买成本/处置对价	6,929,269
--现金	6,699,999
--非现金资产的公允价值	229,270
购买成本/处置对价合计	6,929,269
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,435,338
差额	493,931
其中:调整资本公积	493,931
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津航空	天津	天津	国内(含港澳台)航空客货运输业务;至周边国家的航空客货运输业务;意外伤害保险、健康保险、传统人寿保险;自有航空器租赁与航空器维修、航空专业培训咨询服务;货物及技术进出口;广告经营;货物联运代理服务;航空器材、日用百货的经营(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)	39.06%	-	权益法
渤海信托	石家庄	石家庄	资产信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、其他财产或产权信托、作为投资基金或者基金管理公司发起人从事投资基金业务;经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、	-	30.14%	权益法

			财务顾问等业务，受托经营国务院有关部门批准证券承销业务、办理居间、咨询、咨询调查等业务，代保管及保管箱业务，以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有资产；以固有资产为他人提供担保、从事同业拆借、法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。			
香港航空集团	香港	英属维京群岛	其子公司主要为航空客货运输业务。	-	27.02%	权益法
Azul 航空	巴西圣保罗州巴鲁埃里市	巴西圣保罗州巴鲁埃里市	主要为航空客货运输业务。	27.22%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本集团享有 Azul 航空 27.22% 的经济利益，拥有 23.68% 投票权。

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	天津航空	渤海信托	Azul 航空	香港航空集团	天津航空	渤海信托	Azul 航空	香港航空集团
流动资产	12,291,027	8,467,406	3,533,583	8,239,174	6,556,779	4,785,616	3,793,131	5,501,364
其中：现金和现金等价物	9,063,283	2,693,927	1,015,804	3,869,945	4,581,216	555,980	1,301,462	1,260,479
非流动资产	27,257,059	94,505	12,004,888	20,320,040	28,217,790	62,587	12,235,607	19,500,517
资产合计	39,548,086	8,561,911	15,538,471	28,559,214	34,774,569	4,848,203	16,028,738	25,001,881
流动负债	14,000,256	1,515,670	6,691,656	6,979,684	11,770,081	614,481	8,301,124	7,960,896
非流动负债	11,201,657		6,993,413	14,582,431	11,301,602		8,529,482	9,487,192
负债合计	25,201,913	1,515,670	13,685,069	21,562,115	23,071,683	614,481	16,830,606	17,448,088
少数股东权益	489,887				269,059			
归属于母公司股东权益	13,856,286	7,046,241	1,853,403	6,997,099	11,433,827	4,233,722	-801,868	7,553,793
营业收入	9,092,248	1,252,357	12,337,484	11,473,376	7,893,611	1,069,942	12,795,459	9,966,115
净利润	531,677	674,160	-233,647	299,605	474,462	549,334	-2,197,858	512,175
其他综合收益	-103,320		109,104				-115,697	
综合收益总额	428,357	674,160	-124,543	299,605	474,462	549,334	-2,313,555	512,175
本年度收到的来自联营企业的股利		40,578						

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,081,942	484,176
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	405,588	11,236
--其他综合收益	15,842	
--综合收益总额	421,430	11,236

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
燕京饭店	36,274	23,983	60,257

#### 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

于2016年12月31日及2015年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

##### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

单位：千元

	2016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	941,947	134,622	1,076,569
应收账款	46,066	26,103	72,169
其他应收款	47,304	5,174	52,478
其他非流动资产	1,490,740	-	1,490,740

合计	2,526,057	165,899	2,691,956
外币金融负债 -			
短期借款	-	-	-
应付账款	838,530	114,928	953,458
其他应付款	1,104	1,260	2,364
长期借款	20,675,114	213,359	20,888,473
应付债券	3,439,681	-	3,439,681
长期应付款	3,295,764	-	3,295,764
合计	28,250,193	329,547	28,579,740

单位：千元

	2015 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	2,036,899	26,305	2,063,204
应收账款	11,953	15,851	27,804
其他应收款	47,529	4,971	52,500
其他非流动资产	1,303,181	-	1,303,181
合计	3,399,562	47,127	3,446,689
外币金融负债 -			
短期借款	543,192	-	543,192
应付账款	664,719	62,231	726,950
其他应付款	61,347	3,412	64,759
长期借款	25,332,295	390,590	25,722,885
应付债券	3,205,702	-	3,205,702
长期应付款	2,978,738	-	2,978,738
合计	32,785,993	456,233	33,242,226

于 2016 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 1,114,223 千元(2015 年 12 月 31 日：约 1,469,322 千元)。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于应付债券、长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款	7,906,690	10,918,192
应付票据	1,185,000	1,242,352
长期借款	31,176,217	34,743,695
长期应付款	11,688,349	10,371,415
应付债券	12,150,879	15,451,678
合计	64,107,135	72,727,332
其中：浮动利率债务	32,202,271	35,100,504
固定利率债务	31,904,864	37,626,828
合计	64,107,135	72,727,332

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 2016 年度及 2015 年度本集团并无利率互换安排。

于 2016 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基准点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加约 161,011 千元(2015 年度：约 175,503 千元)。

## (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、可供出售金融资产、应收账款、其他应收款和应收票据等。

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。

本集团购买的理财产品(附注七(12))主要向城市商业银行购买，该银行受中国银监会监管且不存在重大信用风险。

此外，本集团的部分存款存放于本公司关联方-海航财务公司。为进一步规范本集团与海航财务公司的关联交易，切实保障本集团资金安全，防止本集团资金被关联方占用，本公司于 2010 年 7 月 24 日制定并对外公告《海南航空股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》。根据本集团公告的《海南航空股份有限公司在海航集团财务有限公司存款资金风险防范制度》，本集团与海航财务公司进行存款、贷款、委托理财、结算等金融业务应当遵循自愿平等原则，保证本集团的财务独立性。本集团不得通过海航财务公司向其他关联方提供委托贷款、委托理财，不得将募集资金存放在海航财务公司。集团董事将认真履行勤勉、忠实义务，审慎进行上市公司在海航财务公司存款的有关决策，防止出现资金被关联方占用的情况。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，设置相应信用期及收取押金。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期应收款项(2015 年 12 月 31 日：无)。

## (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团的主要资金需求来源于飞机、发动机及航材的购置或改良及偿还其相关借款或负债。本集团通过营运业务及银行短期及长期借款所得的综合资金来满足营运资金的需求。本集团通常以融资租赁和银行贷款的方式来购买飞机。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的净流动负债约为人民币 33.35 亿元。于本报告年度，本集团经营活动现金净流入约为 122.87 亿元，投资活动及筹资活动的净现金流出约为 75.55 亿元，现金及现金等价物增加约 48.36 亿元。

本公司管理层对现金流量的风险评估参见附注四(1)附注四(2)。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债 -					
短期借款	8,059,787	-	-	-	8,059,787
应付账款	4,703,245	-	-	-	4,703,245
其他应付款	1,032,307	-	-	-	1,032,307
长期借款	7,213,751	10,352,106	9,607,390	8,710,720	35,883,967
应付债券	6,863,072	336,393	6,190,726	-	13,390,191
长期应付款	2,042,286	3,328,003	6,118,928	2,449,233	13,938,450
	29,914,448	14,016,502	21,917,044	11,159,953	77,007,947

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债 -					
短期借款	11,110,016	-	-	-	11,110,016
应付账款	4,219,148	-	-	-	4,219,148
其他应付款	739,772	-	-	-	739,772
长期借款	6,001,890	6,015,067	14,959,268	13,350,943	40,327,168
应付债券	3,560,000	6,200,000	1,100,000	4,686,800	15,546,800
长期应付款	1,100,977	1,582,644	6,321,027	2,417,311	11,421,959
	26,731,803	13,797,711	22,380,295	20,455,054	83,364,863

### 十一、公允价值的披露

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：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	8,472	-	8,472
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	-	1,841,443	336,192	2,177,635
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产	-	-	10,035,665	10,035,665
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 其他流动资产-可供出售金融资产		1,100,000		1,100,000
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	103,987	-	103,987



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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本年度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

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。

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、可供出售金融资产-成本计量部分、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。

	2016年12月31日		2015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	31,176,217	30,825,532	34,743,695	37,325,805
应付债券	12,150,879	12,314,796	15,451,678	15,362,639
长期应付款	11,688,349	10,590,966	10,371,415	9,301,162
合计	55,015,445	53,731,294	60,566,788	61,989,606

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。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
大新华航空	海口	交通运输	6,008,324	24.33%	24.33%

本企业最终控制方是海南省政府国有资产监督管理委员会

除上述大新华航空直接持股外，大新华航空之全资子公司 American Aviation LDC 持有本公司 1.29% 的股权。于 2016 年 12 月 31 日，大新华航空通过直接及间接总计持有本公司 25.62% 的股权。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注九(1)。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

除附注九(3)中已披露的重要联营企业的情况外，不存在与本集团发生关联交易的其他联营企业。

简称(全称见附注十八(4))	关系
扬子江航空	本集团联营企业
海航技术	本集团联营企业
西部航空	本集团联营企业
海航进出口	本集团联营企业
海航航空进出口	本集团联营企业

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团	对本公司母公司有重大影响股东
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
航基股份	受海口美兰控制
三亚凤凰机场	受海航集团控制
海口美兰	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
百睿臣文化	受海航集团控制

海旅管理	受海航集团控制
首都航空	受海航集团控制
海航航空销售	受海航集团控制
海航货运	受海航集团控制
海航旅游集团	受海航集团控制
海航酒店集团	海航集团联营企业
扬子江租赁	受海航集团控制
海航机场控股	受海航集团控制
海航航空集团	受海航集团控制
新生信息技术	受海航集团控制
长江租赁	参股股东
海航饮品	受海航集团控制
海航信息	受海航集团控制
潍坊机场	受海航集团控制
唐山机场	受海航集团控制
宜昌机场	受海航集团控制
凯撒国旅	受海航集团控制
香港航空租赁	受海航集团控制
香港国际租赁	海航集团联营企业
海航资本集团	受海航集团控制
海航财务公司	受海航集团控制
新生飞翔	受海航集团控制
天航控股	本集团联营企业的控股股东
海航物流集团	受海航集团控制
渤海金控	受海航集团控制
易建科技	受海航集团控制
甘肃航食	受海航集团控制
海南一卡通物业	受海航集团控制
天羽飞训	受海航集团控制
香港航空	受香港航空集团控制
香港快运	受 Brighttime Global Ltd. 集团控制
易生金服	受海航集团控制
云南祥鹏投资	受海航集团控制
长安航旅	受海航集团控制
恒禾电子	受海航集团控制

注：

1. 新生飞翔控股合并恒禾电子、安途商旅，本报告数据为合并数据；
2. 海南一卡通物业控股合并北京一卡通物业，本报告数据为合并数据。

## 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	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
新华航食	采购航空食品	双方协议价格	187,882	153,410
海南航食	采购航空食品	双方协议价格	45,009	43,067
新疆航食	采购航空食品	双方协议价格	44,681	38,257

海航饮品	采购航空食品	双方协议价格	25,531	21,259
三亚航食	采购航空食品	双方协议价格	27,945	23,239
甘肃航食	采购航空食品	双方协议价格	16,098	9,849
航基股份	接受机场起降服务	政府指导价格	135,428	128,873
三亚凤凰机场	接受机场起降服务	政府指导价格	114,372	118,708
海口美兰	接受机场起降服务	政府指导价格	64,756	39,878
潍坊机场	接受机场起降服务	政府指导价格	19,141	16,159
百睿臣文化	接受广告服务	双方协议价格	61,560	33,638
易建科技	接受关联方信息技术服务	双方协议价格	65,570	53,003
海航航空进出口	支付代理进出口手续费	采购成本按比率 (0.3%~3%)定价	50,436	39,858
海航航空销售	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	177,829	261,222
海旅管理	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	8,172	7,094
新生信息技术	支付关联方代售机票手续费	双方协议价格	981	998
海航技术	接受飞机维修及保障服务	双方协议价格	2,128,999	1,165,188
首都航空	接受飞机维修及保障服务	双方协议价格	43,975	40,487
海南一卡通物业	支付物业管理费	双方协议价格	78,977	53,668

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	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
新生飞翔	特许权使用费	双方协议价格	12,100	12,100
大新华航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	12,642	11,877
西部航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	2,028	255
天津航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	1,826	1,772
首都航空	代关联方销售机票手续费	双方协议价格	981	502
海航货运	货运包舱收入	双方协议价格	955,921	892,254
潍坊机场	客运包机收入	双方协议价格	130,159	111,293
凯撒国旅	客运包机收入	双方协议价格	70,553	207,619
唐山机场	客运包机收入	双方协议价格	15,000	16,020
宜昌机场	客运包机收入	双方协议价格	-	8,880
海旅管理	新金鹿卡销售收入	双方协议价格	9,173	11,267
海航财务公司	利息收入	市场价	121,916	123,828
香港航空	里程积分收入	双方协议价格	14,082	8,500
天津航空	里程积分收入	双方协议价格	13,433	4,527
首都航空	里程积分收入	双方协议价格	5,627	2,559

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

以上关联交易均为海航与关联方公司的日常经营性关联交易。上述交易已通过海航股东大会审批通过，相应的交易价格按照交易金额及性质经本公司董事会授权审批。

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津航空	飞机	360,044	303,950
首都航空	飞机	300,301	309,998
扬子江航空	飞机	114,947	28,582

大新华航空	飞机	98,462	98,462
西部航空	飞机	81,240	79,204
天羽飞训	模拟机	34,175	-
海航酒店集团	房产	121,753	137,779
海航技术	房产	45,848	58,689
海航旅游集团	房产	14,736	15,429
海航资本集团	房产	9,008	8,139
海航集团	房产	4,732	4,606

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
渤海金控	飞机	806,114	105,969
香港航空	飞机	708,356	712,126
香港快运	飞机	61,801	57,197
香港航空租赁	飞机	33,023	117,368
长江租赁	飞机	25,916	0
扬子江租赁	飞机发动机	44,372	31,387
海航技术	车辆	10,844	10,844
航基股份	机场航站楼	7,454	7,092
合计		1,697,880	1,041,983

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述租赁的租金定价为双方协定价格。

### (3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款	海航集团及海航航空集团	海南航空	200,000	2016/03/23	2017/03/22	否
短期借款	海航航空集团	长安航空	300,000	2016/06/01	2017/05/31	否
短期借款	海口美兰及海航集团	海南航空	810,000	2016/06/24	2017/03/24	否
短期借款	大新华航空	海南航空	678,000	2016/06/28	2017/07/19	否
短期借款	海航航空集团及大新华航空	海南航空	1,550,000	2016/07/28	2017/11/20	否
短期借款	大新华航空	祥鹏航空	70,000	2016/07/29	2017/01/28	否
短期借款	海航航空集团	山西航空	200,000	2016/09/14	2017/09/13	否
短期借款	海航航空集团	祥鹏航空	200,000	2016/10/25	2017/10/27	否
短期借款	海航航空集团	海南航空	1,235,000	2016/12/21	2017/12/20	否

短期借款	大新华航空	海南航空	400,000	2015/03/27	2016/03/26	是
短期借款	天航控股及海航集团	海南航空	900,000	2015/03/27	2016/04/28	是
短期借款	海航集团及大新华航空	海南航空	3,640,000	2015/04/03	2016/11/08	是
短期借款	海航集团	海南航空	660,000	2015/03/31	2016/12/30	是
短期借款	海航集团	乌鲁木齐航空	20,000	2015/12/22	2016/12/21	是
短期借款	海航航空集团	海南航空	500,000	2016/05/20	2016/12/22	是
短期借款	海航航空集团及大新华	海南航空	2,250,000	2016/03/30	2016/12/23	是
短期借款	海航集团	海南航空	500,000	2016/03/15	2016/12/27	是
短期借款	海航集团	新华航空	300,000	2016/03/24	2016/12/22	是
长期借款	海航集团及海航机场控股	海南航空	154,748	2002/08/02	2035/08/02	否
长期借款	海航集团及海航酒店集团	海南航空	234,500	2003/06/30	2018/06/29	否
长期借款	海航集团及海航酒店集团及海航航空	海南航空	278,521	2003/08/28	2018/07/07	否
长期借款	海航集团	海南航空	2,101,310	2007/4/11	2027/8/28	否
长期借款	海航集团	长安航空	868,966	2007/09/29	2020/08/31	否
长期借款	大新华航空	海南航空	442,110	2013/1/15	2019/3/24	否
长期借款	海航集团及大新华航空	海南航空	618,500	2013/06/18	2018/03/31	否
长期借款	长江租赁	祥鹏航空	677,699	2014/05/12	2024/05/12	否
长期借款	海航航空集团	祥鹏航空	1,000,000	2014/06/12	2017/07/24	否
长期借款	海航集团	祥鹏航空	398,000	2014/6/30	2024/11/28	否
长期借款	海航航空集团	海南航空	741,519	2015/8/28	2018/8/26	否
长期借款	海航集团海口美兰	海南航空	2,000,000	2016/03/31	2019/03/30	否
长期借款	海航航空集团及大新华航空	海南航空	1,350,000	2016/4/1	2019/4/1	否
长期借款	海航集团及海口美兰	山西航空	100,000	2005/12/20	2016/10/17	是
长期借款	海南航空	海南航空	2,905,181	2008/9/22	2016/12/22	是
长期借款	海南航空	海南航空	70,000	2013/5/15	2016/6/16	是
长期借款	海航集团及大新华航空	海南航空	90,000	2013/6/18	2016/12/29	是
长期借款	海航航空集团	海南航空	1,012,815	2015/1/23	2016/12/9	是
长期借款	海航航空集团	海南航空商贸	700,221	2015/10/28	2016/12/9	是

长期借款	海航航空集团及大新华航空	海南航空	830,000	2016/4/1	2016/4/18	是
应付债券	海航集团	海南航空	1,440,000	2011/05/24	2021/05/24	否
应付债券	海航航空集团	祥鹏航空	700,000	2012/12/14	2019/12/14	否
应付债券	海航集团	海南航空	3,560,000	2011/05/24	2016/05/24	是
长期应付款	海航集团	祥鹏航空	1,600,000	2015/03/26	2020/03/27	否
长期应付款	海航集团	祥鹏航空	400,000	2015/3/26	2016/3/27	是

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款	海南航空	海航物流集团	80,000	2016/01/15	2017/01/15	否
短期借款	海南航空	大新华航空	2,120,846	2016/03/15	2017/12/27	否
短期借款	海南航空	天津航空	100,000	2016/03/17	2017/03/16	否
短期借款	海南航空	扬子江航空	50,000	2016/05/20	2017/05/19	否
短期借款	海南航空	海航集团	326,039	2016/06/27	2017/06/27	否
短期借款	海南航空	海航物流集团	124,850	2015/02/12	2016/01/12	是
短期借款	海南航空	天津航空	100,000	2015/03/24	2016/03/23	是
短期借款	海南航空	海航航空集团	600,000	2015/09/08	2016/09/16	是
短期借款	海南航空	大新华航空	1,000,000	2015/03/11	2016/12/30	是
长期借款	海南航空	海航航空集团	955,187	2012/09/18	2018/03/13	否
长期借款	海南航空	扬子江航空	643,091	2014/07/14	2023/12/19	否
长期借款	海南航空	海航旅游集团	304,002	2015/06/23	2017/06/23	否
长期借款	海南航空	大新华航空	713,262	2015/08/27	2018/12/10	否
长期借款	海南航空	大新华航空	500,000	2016/03/31	2019/05/31	否
长期借款	海南航空	扬子江航空	86,878	2014/07/14	2016/12/31	是
长期借款	海南航空	海航航空集团	1,109,467	2012/09/18	2016/12/31	是
长期借款	海南航空	大新华航空	1,000,000	2015/03/11	2016/09/11	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(4). 关联方资金拆借

适用 不适用

(5). 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
天航控股	转让飞机	106,148	0
天羽飞训	转让模拟机	165,304	0
合计		271,452	

增资：

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2016 年度	2015 年度
			金额	金额
西部航空	增资西部航空	评估价值	-	538,987
海航航空集团	增资长安航空	评估价值	-	400,000
新生飞翔	增资新生飞翔	评估价值	-	120,064
长安航旅(附注九(1))	增资长安航空	评估价值	2,000,000	
云南祥鹏投资(附注九(1))	增资云南祥鹏	评估价值	1,000,000	-
扬子江航空(附注七(13)(3))	增资扬子江航空	评估价值	915,200	-
易生金服(附注七(13)(3))	增资易生金服	评估价值	500,000	-
海航进出口(附注七(16)(iv))	出资设立海航进出口	评估价值	150,000	-
恒禾电子	增资恒禾电子	评估价值	48,742	-
合计			4,613,942	1,059,051

## (6). 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	14,106	12,583

## (7). 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	2016 年度金额	2015 年度金额
扬子江航空	飞行员转让	18,070	
天津航空	飞行员转让	10,450	39,200
西部航空	飞行员转让	3,253	7,061
首都航空	飞行员转让		34,100

## 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	4,506,424		4,207,649	-
应收利息	海航财务公司	315,233		293,502	-
应收股利	渤海信托	40,578			
应收股利	海航航空进出口	16,120			
应收股利	海口美兰	0		966	-
应收股利	航基股份	635		481	-
应收账款	海旅管理	67,988		1,723	
应收账款	海航货运	45,842		45,412	-
应收账款	潍坊机场	7,621		20,621	-
应收账款	海航航空销售	12,965		-	
应收账款	其他	24,612		15,059	-



其他应收款	海航酒店集团	9,321		13,756	-
其他应收款	扬子江航空	64,889		-	
其他应收款	天羽飞训	37,248			
其他应收款	首都航空	72,776		-	-
其他应收款	其他	45,337		15,298	-
预付账款	海航航空进出口	19,319		-	
其他非流动资产	天航控股	5,553,700		-	
其他非流动资产	长江租赁	359,362		359,362	-
其他非流动资产	香港航空	159,433		166,491	-
其他非流动资产	香港航空租赁	-		32,199	-
其他非流动资产	渤海金控	346,895		79,542	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	海航航空进出口	700,000	605,000
应付账款	大新华航空	35,113	50,075
应付账款	海航航空销售	-	75,486
应付账款	新华航食	43,283	67,241
应付账款	海航技术	230,418	208,050
应付账款	海航航空进出口	-	30,491
应付账款	天津航空	122,190	29,298
应付账款	易建科技	21,977	27,508
应付账款	三亚凤凰机场	24,402	23,460
应付账款	香港航空	162,382	21,956
应付账款	首都航空	-	21,491
应付账款	航基股份	19,522	18,480
应付账款	海南航食	21,463	16,690
应付账款	新疆航食	18,797	14,692
应付账款	西部航空	144	11,140
应付账款	海航信息	3,661	2,966
应付账款	其他	4,936	5,114
预收账款	扬子江航空		11,392
预收账款	新生飞翔		3,025
其他应付款	新生飞翔	44,219	
其他应付款	海南一卡通物业	16,885	14,468
其他应付款	海航航空集团	24,943	801
其他应付款	海航集团	4,968	7,337
其他应付款	其他	13,502	35,604
长期应付款	长江租赁	1,783,490	1,565,999
长期应付款	扬子江租赁	706,533	775,710

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

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

	2016年12月31日	2015年12月31日
经营性租赁租出		
- 首都航空	294,704	279,811
- 天津航空	135,863	119,041
- 大新华航空	98,462	98,462
- 扬子江航空	95,891	28,582
- 西部航空	81,229	79,205
- 天羽飞训	34,446	-
合计	740,595	605,101

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本性支出承诺事项**

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺：

单位：千元 币种：人民币

	2016年12月31日	2015年12月31日
购买飞机	56,443,451	47,543,814
其他固定资产	1,233,487	933,100
神鸟航空股权投资	1,050,000	-
合计	58,726,938	48,476,914

**(2) 经营租赁承诺事项**

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	5,196,901	2,781,728
一至二年	5,028,109	2,644,537
二至三年	4,773,392	2,501,531
三年以上	26,551,531	12,424,605
合计	41,549,933	20,352,401

**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

除附注十二(5)(3)已经披露本集团为其关联方所提供的担保外，截至本财务报告报出日止，本集团无其他需要披露的或有事项。

**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

单位：千元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	863,835
-----------	---------

**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

于 2017 年 1 月 1 日，本公司按照与天航控股签署的《股权转让协议》的约定完成了天津航空 48.21% 的股权收购及其他必要的财产转移手续，共计支付对价 5,553,700 千元人民币。天津航空已完成工商变更手续，并取得当地工商行政管理部门换发的营业执照。

根据本公司 2017 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议向本公司全体股东按每 10 股派发人民币 0.514 元(含税)的现金股利。按已发行股份 16,806,120 千股计算，拟派发现金股利共计 863,835 千元，上述提议尚待本公司股东大会批准。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用  不适用

**(2). 未来适用法**

适用  不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

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

(i) 航空营运业务分部，包括客运及货运服务；

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

**(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	航空营运分部	其他业务分部	分部间抵销	未分配项目	合计
对外交易收入	40,017,645	660,485			40,678,130
利息收入	490,339	112,472			602,811
利息费用	3,742,091	19,669			3,761,760
资产减值损失	2,011				2,011
折旧和摊销费用	4,388,781	49,995			4,438,776
公允价值变动损益	-27,228	47,271			20,043
利润总额	2,913,188	88,870		1,060,313	4,062,371
所得税费用	631,021	21,206			652,227
净利润	2,282,167	67,664		1,060,313	3,410,144
资产总额	118,743,595	8,035,093	11,281,850	32,647,179	148,144,017
负债总额	79,266,792	7,415,111	6,414,043		80,267,860

单位：千元 币种：人民币

2015 年	航空营运分部	其他业务分部	分部间抵销	未分配项目	合计
对外交易收入	34,990,370	235,069			35,225,439
利息收入	581,304	18,209			599,513
利息费用	4,177,745	52,282			4,230,027
资产减值损失	1,282				1,282
折旧和摊销费用	3,965,274	34,523			3,999,797
公允价值变动损益	-102,304	-63,880			-166,184
利润总额	2,766,756	168,910		978,153	3,913,819
所得税费用	609,610	46,958			656,568
净利润	2,157,146	121,952		978,153	3,257,251
资产总额	101,101,781	11,986,757	8,369,735	20,662,424	125,381,227
负债总额	77,433,142	10,056,766	673,123		86,816,785

注：利润总额中的未分配项目为投资收益。资产总额中的未分配项目主要包括长期股权投资、可供出售金融资产、商誉及其他流动资产中理财产品。

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	954,778	99	1,506		953,272	676,118	99	1,506	0	674,612
- 采用账龄分析法组合	833,234	86	1,506		831,728	469,393	69	1,506	0	467,887
- 应收关联方组合	121,544	13			121,544	206,725	30	0	0	206,725
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,184	1	8,184	100	0	8,184	1	8,184	100	0
合计	962,962	100	9,690	1	953,272	684,302	100	9,690	1	674,612

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	827,508		
1 至 2 年	1,600	-80	5
2 至 3 年	3,000	-300	10
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,126	-1,126	100
合计	833,234	-1,506	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本年度计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本年度计提坏账准备金额 0 元；本年度收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本年度坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本年度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

**(4). 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

于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	417,141		43%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	337,688	100	6,301		331,387	350,395	100	6,301	2	344,094
-采用账龄分析法组合	42,758	12	6,301	15	36,457	260,196	74	6,301	2	253,895
-租赁保证金和维修储备金	83,258	25			83,258	58,778	17	-	-	58,778
-关联方组合	211,672	63			211,672	31,421	9	-	-	31,421
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	337,688	100	6,301	2	331,387	350,395	100	6,301	2	344,094

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	20,869		
1 至 2 年	11,234	561	5
2 至 3 年	2,717	272	10
3 至 4 年	891	267	30
4 至 5 年	3,651	1,826	50
5 年以上	3,396	3,375	99
合计	42,758	6,301	15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本年度计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本年度计提坏账准备金额 0 元；本年度收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本年度坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本年度实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

## (5). 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
首都航空	关联方	72,776	一年以内	22	
扬子江航空	关联方	64,889	一年以内	19	
天羽飞训	关联方	37,248	一年以内	11	
海航酒店集团	关联方	9,321	一年以内	3	
甲公司	第三方	10,147	一年以内	3	
合计	/	194,381	/	58	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 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	14,828,245		14,828,245	13,988,245		13,988,245
对联营、合营企业投资	11,026,586		11,026,586	7,174,577		7,174,577
合计	25,854,831		25,854,831	21,162,822		21,162,822

## (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	3,746,107			3,746,107		
长安航空	2,811,908			2,811,908		
北京科航	1,728,341			1,728,341		
山西航空	408,467			408,467		
海航香港	58,417			58,417		
金鹿销售	7,600			7,600		
海南福顺	1,094,161			1,094,161		
布鲁塞尔 SODE	667,895			667,895		
乌鲁木齐航空	631,238			631,238		
福州航空	360,000	840,000		1,200,000		
祥鹏航空	2,474,111			2,474,111		
合计	13,988,245	840,000		14,828,245		

## (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	4,838,362			207,673	-40,357					5,005,678	
海航技术	1,231,304			139,261						1,370,565	
西部航空	1,085,952			167,411						1,253,363	
海航航空进出口	18,959			29,740			16,120			32,579	
Azul 航空		3,265,572		-51,171						3,214,401	
海航进出口		150,000								150,000	
小计	7,174,577	3,415,572		492,914	-40,357		16,120			11,026,586	
合计	7,174,577	3,415,572		492,914	-40,357		16,120			11,026,586	

## 4、营业收入和营业成本：

√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	24,386,355	19,908,718	20,377,298	15,805,277
其他业务	4,127,417	1,809,130	3,713,125	1,688,070
合计	28,513,772	21,717,848	24,090,423	17,493,347

## 营业收入：

单位：千元 币种：人民币

项目	2016 年度		2015 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	23,578,438	-19,297,631	19,553,239	-15,195,441
航空货运及逾重行李收入	755,367	-611,087	784,727	-609,836
其他	52,550	-	39,332	-
合计	24,386,355	-19,908,718	20,377,298	-15,805,277

## 营业成本：

单位：千元 币种：人民币

项目	2016 年度		2015 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
飞机租赁业务	3,000,089	-1,726,054	2,865,962	-1,620,324
退票手续费	654,721	-	443,662	-
房屋租金	83,259	-	102,413	-

代理手续费	71,428	-	26,793	-
机上广告	12,848	-	8,075	-
其他	305,072	-83,076	266,220	-67,746
合计	4,127,417	-1,809,130	3,713,125	-1,688,070

飞机租赁业务成本中未包括该等出租的本公司以自购和融资租赁引入的飞机于本年度所发生的借款利息计 149,677 千元(2015 年: 112,582 千元), 此部分利息包含在财务费用中。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	492,914	405,174
处置长期股权投资产生的投资收益		77,401
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	59,614	18,014
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	300	10,800
外汇远期合约及外汇期权合约交割收益(附注七(2)附注七(27))	18,946	
合计	571,774	511,389

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	109,853
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)	865,385
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	39,692
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减	

值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,440
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
可供出售金融资产产生的投资收益	102,328
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	-25,537
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	82,337
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-299,625
少数股东权益影响额	-64,507
合计	834,366

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	7	0.210	0.210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5	0.149	0.149

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、本财务报表附注提及之部分公司全称及简称明细如下：

适用 不适用

公司全称(按公司简称拼音字母排序)	公司简称
百睿臣文化传媒(北京)有限公司	百睿臣文化
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	凯撒国旅
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
北京新华空港航空食品有限公司	新华航食
渤海国际信托股份有限公司	渤海信托
布鲁塞尔苏德酒店	布鲁塞尔 SODE
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
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	甘肃航食
国开精诚(北京)投资基金有限公司	国开精诚投资基金
海航航空集团有限公司	海航航空集团
海航航空技术股份有限公司	海航技术
海航货运有限公司	海航货运
海航机场控股(集团)有限公司	海航机场控股
海航基础股份有限公司	航基股份
海航集团财务有限公司	海航财务公司
海航集团有限公司	海航集团
海航酒店(集团)有限公司	海航酒店集团
海航旅游集团有限公司	海航旅游集团
海航旅游管理控股有限公司	海旅管理
海口美兰国际机场有限责任公司	海口美兰
海南福顺投资开发有限公司	海南福顺
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
海南海航航空信息系统有限公司	海航信息
海南海航饮品股份有限公司	海航饮品
海南航空(香港)有限公司	海航香港
海南航空食品有限公司	海南航食
海南金鹿航空销售有限公司	金鹿销售
海南琪兴实业投资有限公司	海南琪兴
海南省发展控股有限公司	海南发展控股
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	新生飞翔
海南新生信息技术有限公司	新生信息技术
湖南金鹿投资管理有限公司	湖南金鹿
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
唐山三女河机场管理有限公司	唐山机场
天津航空有限责任公司	天津航空
潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊机场
乌鲁木齐航空有限责任公司	乌鲁木齐航空
西部航空有限责任公司	西部航空
香港国际航空租赁有限公司	香港国际租赁
香港航空集团控股有限公司	香港航空集团
香港航空有限公司	香港航空
香港航空租赁有限公司	香港航空租赁
香港快运航空有限公司	香港快运
新疆海航汉莎航空食品有限公司	新疆航食
扬子江国际租赁有限公司	扬子江租赁
扬子江航空股份有限公司	扬子江航空
宜昌三峡机场有限责任公司	宜昌机场

云南祥鹏航空有限责任公司	祥鹏航空
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
招商证券股份有限公司	招商证券
中国民航信息网络股份有限公司	民航信息网络
中国新华航空集团有限公司	新华航空
海航资本集团有限公司	海航资本集团
天航控股有限责任公司	天航控股
海航物流集团有限公司	海航物流集团
海南易建科技股份有限公司	易建科技
海南航空(香港)商贸有限公司	海南航空商贸
渤海金控投资股份有限公司	渤海金控
陕西长安航空旅游有限公司	长安航旅
海航进出口有限公司	海航进出口
北京首都航空控股有限公司	首航控股
海南天羽飞行训练有限公司	天羽飞训
易生金服控股集团有限公司	易生金服
TAP Portugal	葡萄牙航空
深圳天同和创股权投资基金管理有限公司	天同和创
云南祥鹏投资有限公司	云南祥鹏投资
海口恒禾电子科技有限公司	恒禾电子
海南一卡通物业管理股份有限公司	海南一卡通物业
北京一卡通物业管理有限公司	北京一卡通
成都神鸟航空有限公司	神鸟航空

## 第十二节 备查文件目录

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

海南航空股份有限公司

董事长：谢皓明

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用