



海南航空股份有限公司 二 二 年年度报告

二 三年四月十二日



目 录

重要提示-----	3
一、公司简介-----	4
二、会计数据和业务数据摘要-----	5
三、股本变动及股东情况-----	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	9
五、公司治理结构-----	11
六、股东大会情况简介-----	13
七、董事会报告-----	14
八、监事会报告 -----	21
九、重要事项-----	22
十、财务报告-----	23
十一、备查文件目录-----	55



重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性负个别及连带责任。

公司负责人董事长陈峰先生、主管会计工作负责人首席执行官兼财务总监朱益民先生、会计机构负责人计财部总经理张翼先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。



一、 公司简介

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：海南航空股份有限公司

公司中文名称缩写：海南航空

公司英文名称：Hainan Airlines Co., Ltd.

英文缩写：HNA

(二) 公司法定代表人：陈峰

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表姓名、联系方式

公司董事会秘书：张尚辉

电子信箱：sh_zhang@hnair.com

董事会证券事务代表：吕广伟

电子信箱：gw_lv@hnair.com

联系地址：海口市海秀路 29 号海航发展大厦

电话：0898-66739961

传真：0898-66739960

(四) 公司注册地址：海南省海口市机场西路 168 号

公司办公地址：海南省海口市海秀路 29 号海航发展大厦

邮政编码：570206

公司国际互联网网址：<http://www.hnair.com>

公司电子信箱：webmaster@hnair.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：

《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》

登载公司年报的国际互联网址：<http://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处

(六) 公司股票上市交易地点：上海证券交易所

股票简称：海南航空 股票代码：600221

股票简称：海航 B 股 股票代码：900945

(七) 其它有关资料：

公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1989 年 10 月 海口市

企业法人营业执照注册号：企股琼总字第 008368 号

税务登记号码：1150805791

会计师事务所名称、办公地址：

境内会计师事务所：信永中和会计师事务所

办公地址：北京市朝阳区新源南路 6 号

境外会计师事务所：罗宾咸永道会计师事务所

办公地址：香港铜锣湾希慎道 10 号



二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度会计数据和业务数据：

利润总额(元):	219,103,206
净利润(元):	181,150,923
扣除非经常性损益后的净利润(元):	177,751,695
主营业务利润(元):	1,273,950,062
其他业务利润(元):	41,911,833
营业利润(元):	201,443,317
投资收益(元):	12,191,970
补贴收入(元):	6,970,692
营业外收支净额(元):	-1,502,772
经营活动产生的现金流量净额(元):	1,061,924,972
现金及现金等价物净增加额(元):	678,267,545
按国际会计准则计算的净利润	128,133,000

注:(1) 扣除非经常性损益项目包括:

补贴收入	4,902,000
营业外收入	1,236,193
营业外支出	-2,738,966
合计	3,399,228

(2) 按国际会计准则计算的净利润差异:

按国际会计准则对中国法定帐户的综合股东应占溢利所作的调整。国际会计准则及其它调整对中国法定财务报表之影响如下:

二零零二年十二月三十一日

	净利润 人民币千元	资产净值 人民币千元
根据中国法定综合财务报表所列报	181,151	2,382,946
国际财务汇报准则调整:		
- 冲销长期待摊费用	(65,416)	(202,795)
- 增加融资租赁利息(附注(a))	(53,563)	(200,967)
- 折旧调整(附注(b))	23,094	91,800
- 冲销资本化的飞机及发动机维修费用	(32,050)	(84,972)
- 商誉计算差异	4,604	(44,858)
- 出售联营公司之附属公司股权之收益(附注 14)	61,605	-
- 增加递延税项资产	6,882	24,191
- 冲回本年资产负债表日后宣告发放的二零零二年股息	-	43,815
- 其他	1,826	4,436
国际财务汇报准则调整后所列报	128,133	2,013,596



(二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

序号	项 目	单位	2002 年	2001 年	2000 年	
					调整前	调整后
1	主营业务收入	(元)	5,028,281,733	3,254,753,740	2,296,484,304	2,296,484,304
2	净利润	(元)	181,150,923	100,302,701	163,515,837	164,783,514
3	总资产	(元)	19,400,958,098	15,004,326,205	10,183,648,745	10,140,898,439
4	股东权益(不含少数股东权益)	(元)	2,382,945,724	2,184,004,969	2,145,357,553	2,127,517,437
5	每股收益	(元/股)	0.25	0.14	0.22	0.23
6	扣除非经营损益后每股收益	(元/股)	0.24	0.14	0.17	0.17
7	每股净资产	(元/股)	3.26	2.99	2.94	2.91
8	调整后的每股净资产	(元/股)	2.31	2.28	2.44	2.41
9	每股经营活动产生的现金流量净额	(元/股)	1.45	1.86	0.31	0.31
10	净资产收益率	(%)	7.60	4.59	7.62	7.75
11	加权平均净资产收益率	(%)	7.96	4.61	7.83	7.89

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润表附表：

(单位:元)

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1,273,950,062	53.46	56.01	1.74	1.74
营业利润	201,443,317	8.45	8.86	0.28	0.28
净利润	181,150,923	7.60	7.96	0.25	0.25
扣除非经常性损益后的净利润	177,751,695	7.46	7.81	0.24	0.24

(三) 报告期内股东权益变动情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股 本	730,252,801			730,252,801	
资本公积	976,800,919	61,605,000		1,038,405,919	海南美兰机场股份有限公司股本溢价之权益法核算
盈余公积	145,907,438	27,172,637		173,080,075	本年度提取所致
其中：法定公益金	45,364,674	9,057,546		54,422,220	本年度提取所致
未分配利润	331,043,811	110,163,118		441,206,929	本年利润增加
股东权益合计	2,184,004,969	198,940,755		2,382,945,724	本年利润增加



三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减(+、-)					本 次 变动后
		配股	送 股	公积金 转股	增发	其他	
一、未上市流通股							
1、发起人股							
其中：							
国家持有股份	17,289,355						17,289,355
境内法人股持有股份	117,547,200						117,547,200
2、募集法人股份							
境内募集法人股份	124,493,045					-85,757,765	38,735,280
境外募集法人股份	108,043,201					-108,043,201	
3、内部职工股	64,800,000					-64,800,000	
未上市流通股份	432,172,801					-258,600,966	173,571,835
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	221,400,000					+150,557,765	371,957,765
2、境内上市外资股	76,680,000					+108,043,201	184,723,201
已上市流通股份	298,080,000					+258,600,966	556,680,966
三、股份总数	730,252,801						730,252,801

2、 股票发行与上市情况

(1) 根据中国证监会证监发行字[1999]129 号《关于核准海南航空股份有限公司公开发行股票的通知》文件批复，经上海证券交易所安排，本公司 STAQ 系统法人股 8575.7765 万股和内部职工股 6480 万股于 2002 年 11 月 25 日在上海证券交易所上市流通。

(2) 根据中国证监会证监公司字[2003]2 号《关于核准海南航空股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》文件批复，同意美国航空有限公司所持有的海南航空股份有限公司 108043201 股非上市外资股转为 B 股流通股，自 2003 年 1 月 16 日起一年后，在上海证券交易所 B 股市场上市流通。

(二) 股东情况介绍

1、 报告期末股东总数 109544 人。



2、前十名股东持股情况

	单 位	持股数 (股)	占总股本 比例(%)
1	American Aviation LDC(非流通外资股东)	108,043,201	14.80
2	海航集团有限公司	53,412,696	7.31
3	海南琪兴实业投资有限公司	53,130,708	7.28
4	中国光大(集团)总公司	33,207,818	4.55
5	海南金城国有资产经营管理有限责任公司(代表 国家持有股份)	17,289,355	2.37
6	中国国际旅行总社	6,480,000	0.89
7	交通银行海南省分行	6,480,000	0.89
8	北京田野商贸总公司	4,230,000	0.59
9	中工信托投资公司海南办事处	3,240,000	0.44
10	中国教育信托投资有限公司	2,970,000	0.41

注 1：前 10 名股东之间不存在关联关系。

注 2：持有 5%股份的股东，除海南琪兴实业投资有限公司减持 3,337,439 股流通 A 股外，本年度内其他股东股份无增减变动，本年度所持股份也无质押和冻结情况。

注 3：前 10 名股东所持股份均为未上市流通股。

3、本公司主要股东情况简介：

American Aviation LDC(持有本公司14.08%股份)

法定代表人：Ronald O. Drake

成立日期：1995年7月7日

注册资本：普通股5万股，每股1美元

股权结构：美国航空有限责任公司，25,000股

量子工业合作有限责任公司，25,000股

主要业务和产品：开展投资业务，并且以公司或任何被指定人的名义，获得和持有由世界任何地方的政府、主权统治者、委托人、公共机构或最高当局、独立管辖当局、市级或地方当局发行或担保的股份、债券、借款股份、票据等证券。

海航集团有限公司(持有本公司 7.31%股权)

法定代表人：陈峰

成立日期：一九九八年四月十六日

注册资本：壹亿零捌拾万元

股权结构：海南交管控股有限公司持股 70%；广州建运投资有限公司持股 30%。

主要业务和产品：航空运输及机场的投资与管理；酒店及高尔夫球场的投资与管理；信息技术服务；房地产投资及开发；飞机及航材进出口贸易(凭许可证经营)；能源、交通、新技术、新材料的投资开发及股权运作。

报告期内公司主要股东未发生变更。



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	性别	年龄	任期起止日 (年)	年初和年末持股数 (万股)	在本公司 任 职
陈峰	男	50	2000 - 2003	4.14	董事长
王健	男	42	2000 - 2003	3.62	副董事长
陈文理	男	40	2000 - 2003	3.56	董事
谭向东	男	36	2000 - 2003	2.59	董事
李 清	男	46	2000 - 2003	3.75	董事
柯德铭	男	68	2001 - 2003		独立董事
杨辉	男	66	2002 - 2003		独立董事
Iain Aitken	男	49	2002-2003		董事
Ronald O. Drake	男		2000 - 2003		董事
田晓轩	男	27	2001 - 2003		监事
陈 平	男	27	2001 - 2003		监事
钱道云	男	51	2000 - 2003		监事
赵宗涛	男	50	2000 - 2003		监事
朱益民	男	42	2002 - 2005		首席执行官
赵忠英	男	55	2002 - 2005		执行总裁
舒伟东	男	38	2002 - 2005		执行副总裁
杜小平	男	41	2001 - 2004		执行副总裁
秦建民	男	51	2001 - 2004		执行副总裁
张尚辉	男	32	2000 - 2003		董事会秘书

注：1、本公司董事长陈峰、副董事长王健同时兼任海航集团有限公司董事长、副董事长。



2、报告期内本公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份无变化。

(二) 年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：本公司董事、监事、高级管理人员报酬是按照公司三届十四次董事会、2001 年年度股东大会通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案的报告》的规定具体实施的；

本公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 174.12 万元人民币，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 56.64 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 46.36 万元。

本公司独立董事的津贴及其他待遇：

独立董事工作津贴和发放程序按照股东大会审议通过的现任董事津贴标准，现为 5 万元/人、责任保险费 3 万元/年，在年度股东大会召开时发放。独立董事在行使职权时发生的差旅费用等开支实行“一事一审批、实报实销”。

年度报酬在 20 万元以上的有 1 名；在 10 万元 - 20 万元的有 5 名；5 万元 - 10 万元有 5 名；5 万元以下(含 5 万元)的有 8 名。

(三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

报告期内离职的董事为田农先生、Michael C. Neus 先生，离职原因为工作调动和工作繁忙难以抽出时间正常地参加董事会会议，已经 2001 年年度股东大会、2002 第一次临时股东大会审议通过。

公司原监事会召集人舒伟东先生由于工作调动原因，不再担任公司监事和监事会召集人职务，已经第三届第九次监事会审议通过。

公司执行总裁李维艰先生由于个人辞职原因，不再担任公司执行总裁职务；由于工作调动原因，李晓明先生不再担任执行副总裁职务，已经第三届第二十次董事会审议通过。

注 1：2002 年中，公司 2001 年年度股东大会通过了选举 Iain Aitken 担任董事，公司 2002 年第一次临时股东大会通过了选举杨辉先生担任独立董事；报告期内公司董事会秘书未发生变化。

注 2：经公司第三届第二十一次董事会会议审议，同意朱益民担任海航股份首席执行官(CEO)，不再担任海航股份执行副总裁职务；同意赵忠英担任海航股份执行总裁；同意舒伟东担任海航股份执行副总裁，王贞不再担任执行副总裁职务。

(四) 公司员工情况

公司目前共拥有员工 6113 人，其中飞行人员 1121 人，乘务人员 859 人，机务人员 1133 人，航务人员 267 人，其它 3233 人；其中研究生及以上学历人员 59 人，占人员构成 1%，大学本科毕业人数 1821 人，占人员构成 32%，专科 1869 人，占人员构成 32.8%，专科以下 1945 人，占人员构成 34.2%；目前公司有 37 名退休职工。



五、公司治理结构

（一）公司治理结构现状

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设、规范运作，公司目前治理结构如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，建立了公司网站，保持与股东有效的沟通；认真接待股东来访和来电来函咨询，使股东了解公司的运作情况；公司制订了股东大会议事规则，严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权，并聘请律师出席见证；公司关联交易定价公平合理，对关联交易聘请独立财务顾问出具独立财务顾问报告，并严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定履行董事会、监事会的审议程序，确保关联交易的合法有效。

2、关于主要股东与上市公司的关系：公司主要股东通过股东大会依法行使出资人权利，未直接干涉公司决策和生产经营活动；公司与主要股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利和义务；公司 2002 年已经聘任了二名独立董事，为公司在重大经营决策方面起到了积极作用，公司将在 2003 年再聘请一名独立董事。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》，并将在实践中进一步规范和完善；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

（二）独立董事履行职责情况

公司现有独立董事二名。报告期内，柯德铭独立董事参加了公司第三届第十四次至二十一次董事会会议的表决，出席了公司2001年年度股东大会、2002年第一次、



第二次、第三次临时股东大会；杨辉独立董事参加了公司第三届十六次董事会至二十一次董事会会议的表决，出席了公司2002年第二次临时股东大会、第三次临时股东大会；并对报告期内关联交易事项，更选董事、高级管理人员等事项出具了独立董事意见。柯德铭、杨辉独立董事勤勉尽责，履行了独立董事应尽的职责。

(三) 本公司与主要股东在人员、资产、财务、业务、机构上的分开情况：

本公司主营航空客货运输业务。本公司的生产经营完全独立于公司主要股东，拥有自己独立的产、供、销系统。本公司无须依赖股东单位及其他关联方进行生产经营活动，业务独立于股东单位及其他关联方。

1、本公司按照《公司法》有关规定建立了健全的法人治理结构。公司除董事长由海航集团有限公司的法定代表人兼任外，首席执行官、副总经理及财务人员均未在股东单位及关联公司兼职，本公司设有独立行政管理机构（包括劳动、人事及工资管理机构），有一套完整的系统的管理制度、规章。本公司与主要股东在人员方面是独立的。

2、本公司拥有独立的飞行系统、辅助飞行系统、配套设施、房屋和注册商标；与主要股东在工业产权及非专利技术方面界定清楚。就无法避免的关联交易事项，则按照正常商业原则进行，股东大会表决时，关联股东均严格按照《公司章程》的规定履行了回避程序。本公司资产是独立完整的。

3、本公司设有飞行、经营和销售等部门，拥有独立完整的飞行、经营、销售系统，主要航材的采购和客货运销售均是独立进行的。

4、本公司拥有独立的总裁办、董秘办、生产运行中心、计划财务部、劳动人事部、生产支援部、市场销售部、飞行部、维修工程部，公司办公机构和生产经营场所与主要股东是完全分开的。

5、本公司设有独立的财务部门，有独立的会计人员，建立了独立的财务核算体系、独立的财务会计制度；本公司独立在银行开户，有独立的银行帐号。本公司独立纳税，有独立的纳税登记号。本公司与主要股东在财务方面是独立的。

(四) 报告期内对高管人员的考评及激励机制、奖励制度的建立实施情况

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。人事管理部门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。

此外，公司目前正在外请专业机构拟定股票期权、员工持股方案、年薪制等薪酬考核方案。



六、股东大会情况简介

2002 年本公司共召开了四次股东大会，即一次年度股东大会和三次临时股东大会：

（一）2001 年年度股东大会

公司于 2002 年 3 月 21 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上以公告形式刊登了关于召开 2002 年年度股东大会的通知。2002 年 4 月 23 日，股东大会在海口市海秀路 29 号海航发展大厦四楼公司会议室召开。参加会议股东(含授权委托代表)17 人，代表股份数为 24687.8992 万股，占公司总股本的 33.81%（无 B 股股东参加会议），符合《公司法》和本公司章程的规定。本次会议由陈峰董事长主持，会议审议并通过了《2001 年度董事会工作报告》、《关于改选部分董事会成员的报告》、《关于飞机引进计划的报告》、《关于提请股东大会更改对董事会、董事长授权投资决策权限的报告》、《股东大会议事规则》、《关于修改公司章程的报告》、《监事会工作报告》、《2001 年财务工作报告和 2002 财务计划》、《2001 年利润分配方案》、《关于董事、监事、经理层人员薪酬分配方案的报告》、《关于续聘会计师事务所及支付报酬的报告》。

国浩律师集团（上海）事务所刘维律师出席本次会议，并出具法律意见书。

股东大会决议公告已于 2002 年 4 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上刊登。

（二）2002 年第一次临时股东大会：

公司于 2002 年 5 月 30 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上以公告形式刊登了关于召开 2002 年第一次临时股东大会的通知。2002 年 6 月 30 日，股东大会在海口市海秀路 29 号海航发展大厦四楼公司会议室召开。参加会议股东(含授权委托代表)7 人，代表股份数为 26511.5478 万股，占公司总股本的 36.30%（无 B 股股东参加会议），符合《公司法》和本公司章程的规定。本次会议由陈文理董事主持，会议审议并通过了《关于改选董事的报告》。

国浩律师集团（上海）事务所刘维、施念清律师出席本次会议，并出具法律意见书。

股东大会决议公告已于 2002 年 7 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上刊登。

（三）2002 年第二次临时股东大会：

公司于 2002 年 8 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上刊登了关于召开 2002 年第二次临时股东大会的通知。会议于 2002 年 9 月 17 日在海口市海秀路 29 号海航发展大厦四楼公司会议室召开。参加会议股东(含授权委托代表)9 人，代表股份数为 23195.0576 万股，占公司总股本的 31.76%（其中 B 股股东出席股数 360 股），符合《公司法》和本公司章程的规定。会议由陈峰董事长主持，审议并通过了《关于飞机引进计划的报告》；《关于长安航空有限责任公司受让海航集团有限公司持有的扬子江快运有限公司 85% 出资的报告》；《关于海航股份 2002 年实施配股计划的报告》



国浩律师集团（上海）事务所刘维、施念清律师出席本次会议，并出具法律意见书。

股东大会决议公告已于 2002 年 9 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上刊登。

（四）2002 年第三次临时股东大会：

公司于 2002 年 11 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上以公告的形式刊登关于召开 2001 年第三次临时股东大会的通知。会议于 2002 年 12 月 28 日在海口市海秀路 29 号海航发展大厦四楼公司会议室召开。参加会议股东（含授权委托代表）5 人，代表股份数为 23188.2360 万股，占公司总股本的 31.75%（无 B 股股东参加会议），符合《公司法》和本公司章程的规定。本次会议由陈峰董事长主持，审议并通过了《关于同意与海航集团进行资产置换的报告》。

国浩律师集团（上海）事务所刘维、施念清律师出席本次会议，并出具法律意见书。

股东大会决议公告已于 2002 年 12 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上刊登。

七、董事会报告

（一）公司经营情况：

2002 年，在公司董事会的正确领导和全体干部员工的共同努力下，切实贯彻、落实公司“应对入世挑战，导入现代管理理念，提高核心竞争力，全面完成公司发展战略的第一阶段目标”的工作方针，以“安全、整合、效益”为重点，保持了公司主业的快速、健康、协调发展。

1、主营业务的范围及其经营状况：

（1）本公司 2002 年度完成主营业务收入 50.28 亿元，增长 54.49%。其中航空客运收入 46.47 亿元，占主营业务收入的 92%，货运及逾重行李收入 1.92 亿元，占主营业务收入的 3.8%，其余专包机收入 1.71 亿元，占主营业务收入的 3.4%，全年实现主营业务利润 12.74 亿元。

（2）2002 年旅客运输量为 675 万人次，较上年增长 15.38%；货邮运输量为 8.5 万吨，较上年增加 26%；运输总周转量为 9.1 亿吨公里，较上年增长 23.14%。

（3）本年度公司共引进飞机 8 架，其中 B737 - 800 飞机 6 架、B767-300 飞机 2 架。报告期内公司主营业务没有发生较大变化。



2、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司名称	注册资本	所占权益比例	主要业务	销售收入(万元)	资产规模(万元)	本年度净利润(万元)
海南金鹿航空销售有限公司	人民币800万元	95%	机票销售代理、航空货运代理及包机业务代理	0	53,364	0
海南航空公务服务有限公司	1,020,408美元	60%	代理包机业务	0	1,591	0
海南航空食品有限公司	人民币3100万元	51%	生产供应机上餐食及其它旅客乘机日用纪念品	3,831	9,414	630
中国新华航空有限公司	人民币18.3亿元	51%	经批准的航空客货运输业务	156,640	439,917	8,083
长安航空有限责任公司	人民币7.5439亿元	73.51%	陕西省内及邻近省际间的客货运输业务等	24,518	130,965	-5,742
山西航空有限责任公司	人民币3.2亿元	92.51%	经批准的航空客货运输业务	2,623	43,379	-1,260

3、主要供应商、客户情况：

公司前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例为 29%(主要为航油、航材、配餐和机供品采购)；前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 5.3%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 导入现代管理理念，全面提升管理水平

借鉴国际企业的成熟做法，引入首席执行官（CEO）管理制度，并对公司管理构架改造，管理构架在调整中趋向合理。六个西格玛推广工作进入实质性操作阶段，全年完成3批共22人的黑带培训；7批共140人的绿带培训。

(2) 航空安全形势空前严峻，警钟必须常鸣

中国民航“4.15”、“5.7”空难使国内航空安全形势空前严峻。加强安全管理仍然是保障公司健康持续发展的一项长期工作任务，建立健全安全监察体系，严格落实安全管理措施，提高安全管理意识，不断探索和完善安全管理新模式。

(3) 继续深入贯彻全面预算管理，加强财务审计监督工作

通过制定“定额、定量、定价”的全面预算指标，顺利完成了2002年度全面预算管理设计和实施的基础工作，初步建立了全面预算管理体系，资金预算审批管理、税务管理、外部审计、会计核算等一系列财务制度的实施，促进了公司的资产管理和审计监督工作。

(4) 资源共享水平有待提高，合并运行的规模效益尚未完全发挥。2002年海南航空及所属航空公司实现合并运行，但深层次的资源整合尚未展开，规模效应尚



未发挥。提高人力、航线、航班量、航班时刻等核心资源的驾驭和掌握能力，促进公司业务的全面发展。

(5) 管理水平和运作效率亟待提高。管理构架与扁平化高效运作仍有相当差距，公司已经引入世界先进的 CEO 管理制度，将在公司体制和人事制度方面进行深化改革，按照“条块结合、分工明确、各尽其责、配合主动”的原则，建立并完善合并运行后的组织、运行、管理架构。

(二) 报告期内的投资情况

1、报告期内的投资情况

截止 2002 年 12 月 31 日，公司长期投资余额为 98,262 万元，较上年增加 24.69%

(1) 长期股权投资增减变化如下：(单位：万元)

2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.12.31
78,803	29,834	9,447	99,190

长期股权投资增减的主要原因为：

A 海口美兰机场有限公司(“美兰有限”)之控股子公司海口美兰机场股份有限公司(“美兰股份”)于 2002 年 12 月完成 H 股的发行，其股本溢价部分形成美兰股份的资本公积，美兰有限根据权益法核算按照相应的比例计算增加其资本公积，本公司拥有美兰有限 30% 的股份，按照权益法计算增加本公司资本公积人民币 61,605 千元。

B 于 2002 年 12 月，本公司与海航集团公司签定资产转让协议约定：将本公司所拥有的部分在建工程资产以及所持有的金鹿公务机 30% 的股权投资与海航集团有限公司所持有的新华航空 9% 的股权投资进行置换，因此截止 2002 年 12 月 31 日，本公司对金鹿公务机的股权投资已减为零。

C 本公司及本公司之子公司新华航空有限公司共同出资 22,000 千元于 2002 年 2 月 23 日，参与设立了幸运国际旅行社有限公司，其联合股权比例为 44%。

D 2001 年 9 月，本公司之子公司新华航空有限公司与北京首都旅游股份有限公司以及海航酒店(集团)有限公司签订出资协议书组建北京燕京饭店有限责任公司(“燕京饭店”)，新组建的燕京饭店的注册资本为人民币 112,689 千元，新华航空出资人民币 11,269 千元，占注册资本的 10%；

于 2001 年 11 月燕京饭店之三方股东签定股权转让协议，新华航空及海航酒店分别受让北京首都旅游股份有限公司持有燕京饭店的 30% 股权；受让后新华航空对燕京饭店的股权投资比例为 40%。

E 本公司之子公司新华航空有限公司出资 3,000 千元于 2002 年 6 月 4 日参与设立北京视觉空间广告有限责任公司，其持股比例为 30%。

F 本公司之子公司新华航空有限公司出资人民币 5,800 千元于 2002 年度出资参与设立北京恒实房地产开发有限公司，其持股比例 20%。

G 中国人民银行 1998 年 6 月 21 日发布公告：鉴于海南发展银行不能及时支付到期债务，为了保护债权人的合法权益，于 1998 年 6 月 21 日关闭海南发展银行，同时指定中国工商银行托管海南发展银行的债权债务。对本公司投资款，中国工商银行已出具了确认函，但截止 2002 年 12 月 31 日尚无结果。鉴于以上情况，对本公司投资海南发展银行的投资款计提 100% 投资减值准备。



H 本公司与海航集团有限公司、上海机场（集团）有限公司于 2002 年 7 月 15 日共同出资组建了扬子江快运航空有限公司，注册资本 200,000 千元，本公司出资 10,000 千元持股 5%，海航集团出资 170,000 千元持股 85%，上海机场出资 20,000 千元持股 10%。

本公司与上海机场签定投资转让协议，上海机场将其持有的扬子江快运航空有限公司的 10% 股权转让给本公司，转让后，本公司持有扬子江快运有限公司 15% 的股权。

本公司 2002 年 8 月 15 日第三届第十八次董事会会议同意本公司之子公司长安航空公司拟按账面价值 170,000 千元受让海航集团有限公司持有的扬子江快运航空有限公司 85% 的股权。由于相关转让款并未支付，并且工商变更登记手续尚未办妥，故截止 2002 年 12 月 31 日本公司对扬子江快运航空有限公司的股权比例为 15%。

I 山西航空有限责任公司（“山西航空”）是由本公司与山西航空实业公司及长安航空有限责任公司共同出资组建，注册资本为人民币 3.2 亿元，本公司出资人民币 285,000 千元，占注册资金的 89.06%；山西航空实业公司以净资产作价人民币 20,000 千元出资，占注册资本的 6.25%；长安航空有限责任公司出资 15,000 千元元出资，占注册资本的 4.69%。截止 2002 年 9 月 30 日，各方股东均已缴足出资额，业经太原市中远会计师事务所（有限公司）验证。山西航空于 2002 年 10 月 10 日领取山西省工商行政管理局核发的营业执照，故本公司自 2002 年 11 月 1 日起将山西航空纳入合并范围进行合并。

(2) 长期股权投资明细

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	投资比例	减值 准备	备注
对联营公司投资					
海口美兰机场有限责任公司	501,023	407,704	30%		A
海南海航飞机维修有限公司	28,951	29,114	48%		
金鹿公务机有限公司	0	90,315	30%		B
海南海航航空进出口公司	7,436	7,114	30%		
海南阳光城高尔夫球俱乐部有限公司	34,000	34,000	34%		
幸运国际旅行社有限公司	21,854	0	44%		C
北京燕京饭店有限责任公司	69,998	11,269	40%		D
北京视觉空间广告有限责任公司	3,001	0	30%		E
新达国际运输代理公司	2,323	2,311	49%		
北京恒实房地产开发有限公司	5,800	0	20%		F
北京天辰展示工程公司	1,038	0	20%		
深圳航空大酒店	1,145	3,235	25%		
对联营公司投资小计	<u>676,569</u>	<u>585,062</u>			
其他股权投资					
海航酒店(集团)有限公司	58,161	58,161	19%		
海南新国宾馆有限公司	15,000	0	15%		
海南航空旅业开发公司	3,274	3,274	3.30%		
海南美兰机场股份有限公司	6,906	6,906	2.20%		
中国民航信息网络股份有限公司	29,860	29,860	3.39%		
海南发展银行	5,000	5,000	0.30%	5,000	G
扬子江快运航空有限公司	30,000	0	15%		H
神华财务有限公司	5,000	5,000	1%		
山西航空有限责任公司	0	20,000			I
其他投资	2,337	1,737			
其他股权投资小计	<u>155,538</u>	<u>129,938</u>		<u>5,000</u>	
长期股权投资合计	<u>832,107</u>	<u>715,000</u>		<u>5,000</u>	



2、本公司报告期内没有募集资金使用或延续使用事项。

3、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明

(1)2002 年 2 月 24 日，本公司与柬埔寨王国政府、柬埔寨 CTG 有限公司签订合资协议，拟共同组建 Air Cambodia LTD(柬埔寨国家航空有限公司)，其注册资本为 1000 万美元，其中本公司出资 490 万美元，持有 49%的出资，由于合资协议无法按期得到双方国家有关部门批准，合资双方已经终止该项目的投资。

(2)2002 年 8 月，本公司控股子公司长安航空有限责任公司以 17000 万元价格受让海航集团持有的扬子江快运有限公司 85%的出资。该投资事项尚未完成转让手续。

(3)2002 年 12 月本公司以金鹿公务机 30%的股权及若干工程投资与海航集团持有的新华航空 9%的股权进行置换，涉及金额 16744.34 万元。该置换项目已经完成。

其他投资事项详见长期投资变化情况。

(三) 报告期内的财务状况和经营成果

1、主要财务指标：

项目	2002年(元)	2001年(元)	增减(%)
总资产	19,400,958,098	15,004,326,205	29.30%
长期负债	11,132,795,131	7,460,373,671	49.23%
股东权益	2,382,945,724	2,184,004,969	9.11%
主营业务利润	1,273,950,062	875,808,408	45.46%
净利润	181,150,923	100,302,701	80.60%

2、增减变动原因：

项目	增减(%)	变动原因
总资产	29.30%	合并子公司增加和新增运营飞机固定资产增加
长期负债	49.23%	合并子公司增加和新增运营飞机融资增加
股东权益	9.11%	合并子公司增加和本年净利润增加
主营业务利润	45.46%	本年主营收入增加
净利润	80.60%	本年主营业务利润增加

(四) 生产环境及宏观政策、法规变化对本公司的影响

1、国内航空企业重组的影响

2002 年 2 月中国民航业重组方案正式公布，国家民航总局对直属的九家航空公司进行联合重组，形成三大航空集团和三个民航服务保障企业。三大航空集团成立之后，有利于中国民航业应对入世挑战，提高整体经营水平，增强与国外航空公司竞争能力。同时，面对三大航空集团的组建，国内其它航空公司将面临较大的竞争压力。公司充分利用国家鼓励国内航空公司的重组与兼并的政策，为实现自身的规模化发展提供难得的机遇，近几年成功重组了中国新华航空公司、长安航空有限公司、山西航空有限责任公司、合资组建扬子江快运有限公司，并率先实现了所属航空公司的合并大运行，已成为中国第四大航空企业集团。公司资产规模和经营水平获得了较快的增长，核心竞争力提高到了新的水平，为公司积极参与国内航空市场的激烈竞争，迎接入世后国际航空公司的挑战奠定了坚实的基础。

2、合并运行将为公司的航空资源整合发挥巨大潜力

在中国民航深化体制改革和组建三大航空集团的新形势下，10 月 27 日，经民航总局批准，海南航空合并运行正式实施。按照以安全运营保障合并运行，以合并



运行促进资源共享，以资源共享实现共同发展的整体思路，建立了以国际水平为坐标、以资源共享为主要特征的统一安全运行管理平台，应用 FOC、QAR 等先进技术手段，初步构建起安全监控体系，顺利实现合并运行，有力地提升了公司运行管理水平，拓展了航空运输资源结构性调整和优化配置的空间，为中国航空运输企业联合营运提供了崭新的实践经验。

（五）2002 年业务发展规划

1、经营方针

2003 年是海航创业 10 周年，是实施集团“3、7、9”发展战略第二阶段目标的开局年，是集团经营管理全面实现从“粗放型”到“集约型”转变的“转型年”。做好 2003 年工作具有承前启后、继往开来的重要意义。集团 2003 年的工作指导方针是：迎接新的机遇与挑战，全面提升集团核心竞争力，创建世界级品牌，为实现集团二次飞跃奠定坚实基础。

2、2003 年经营目标

继续加强安全管理工作，切实落实各项安全管理措施，加强安全监察，夺取航空安全“金鹏杯”，力争航班正常率四连冠、“旅客话民航”活动五连冠。

3、生产经营措施

（1）切实实现集团管理“转型”，全面提高集团整体效益水平。

（2）抓住机遇，以合并运行和三大集团重组整合期为重要契机，全面树立和强化中国优秀航空运输企业品牌。

（3）努力提高全员业务培训力度，不断提升集团管理干部素质，逐步建立科学规范的人员培养储备体系。

（4）完善海航集团管理规程建设，继续加大海航集团管理规程的培训力度。

（六）董事会日常工作

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）2002 年 3 月 19 日，公司召开第三届第十四次董事会，会议审议并通过：

- A、2001 年工作总结和 2002 年工作计划；
- B、海南航空股份有限公司 2001 年年度报告；
- C、海南航空股份有限公司 2001 年年报摘要；
- D、2001 年度董事会工作报告；
- E、关于董事、监事、经理人员薪酬分配方案；
- F、关于改选部分董事会成员的报告；
- G、董事会议事规则；
- H、股东大会议事规则；
- I、关于修改公司章程的报告；
- J、关于 2002 年飞机引进计划的报告；
- K、关于建立一级 ADR 的报告；
- L、关于董事会继续实施非上市外资股转 B 股在上海证券交易所上市流通的报告；
- M、2001 年财务报告和 2002 年财务计划；
- O、关于续聘会计师事务所及支付报酬的报告；
- P、关于 2001 年利润分配预案和 2002 年利润分配政策的报告；



- Q、关于提请股东大会更改对董事会、董事长授权投资决策权限的报告；
- R、关于更换董事会证券事务代表的报告；
- S、关于召开年度股东大会的报告。

会议决议公告刊登于 2002 年 3 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(2) 2002 年 4 月 24 日，公司召开第三届第十五次董事会，会议审议并通过《2002 年第一季度季度报告》和《关于共同出资组建扬子江快运有限公司的报告》。

会议决议刊登于 2002 年 4 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(3) 2002 年 5 月 29 日，公司召开了第三届第十六次董事会，会议审议并通过《关于改选董事的报告》和《关于召开 2002 年第一次临时股东大会的报告》。

会议决议刊登于 2002 年 5 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(4) 2002 年 6 月 30 日，公司召开了第三届第十七次董事会，会议审议并通过《关于建立现代企业制度的自查报告》

会议决议刊登于 2001 年 7 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(5) 2002 年 8 月 15 日，公司召开了第三届第十八次董事会会议，会议审议并通过《关于飞机引进计划的报告》；《关于长安航空受让海航集团持有的扬子江快运有限公司 85% 出资的报告》；《关于 2002 年实施配股计划的报告》；《2002 年半年度报告及报告摘要》；《关于召开第二次临时股东大会的报告》：

会议决议刊登于 2002 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(6) 2002 年 10 月 25 日，公司召开了第三届第十九次董事会会议，会议审议并通过《2002 年第三季度季度报告》。

会议决议刊登于 2002 年 10 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(7) 2002 年 11 月 26 日，公司召开了第三届第二十次董事会会议，会议审议并通过《关于同意与海航集团进行资产置换的报告》；《关于同意李晓明同志不再担任执行副总裁的报告》；《关于召开 2002 年第三次临时股东大会的报告》。

会议决议刊登于 2002 年 11 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

(8) 2002 年 12 月 4 日，公司召开了第三届第二十一次董事会会议，审议并通过《关于同意调整部分高级管理人员的报告》：

会议决议刊登于 2002 年 12 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2002 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于改选董事的报告》，该报告已经实施完毕；

(2) 2002 年第二次临时股东大会审议通过了《关于飞机引进计划的报告》；《关于长安航空有限责任公司受让海航集团有限公司持有的扬子江快运有限公司 85% 出资的报告》；《关于海航股份 2002 年实施配股计划的报告》等报告，其中《关于长安航空有限责任公司受让海航集团有限公司持有的扬子江快运有限公司 85% 出资的



报告》目前尚未完成转让手续；《关于飞机引进计划的报告》尚未实施，由下年度飞机引进计划滚动调整；《关于海航股份 2002 年实施配股计划的报告》目前正在实施当中。

(3) 2002 年第三次临时股东大会审议通过了《关于同意与海航集团进行资产置换的报告》，该资产置换工作已实施完毕。

3、 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2002 年度，公司实现境内审计税后利润 18,115.1 万元，境外审计税后利润 12,813.3 万元。根据 A、B 股同时上市公司利润分配时的“孰低”原则，2002 年实现境外审计累计未分配利润 16,063.6 万元，较境内审计累计未分配利润 51,219.5 万元低，故我司在本次利润分配时的依据值为境外审计的累计未分配利润 16,063.6 万元。根据《公司法》与《公司章程》的规定，从 2002 年度税后利润中提取 10% 法定公积金和 5% 公益金共 2,717.3 万元，实际可供股东分配的利润为 13,346.3 万元。

本年度公司拟以 2002 年末总股本 73,025.3 万股为基数进行分配。向全体股东按每 10 股派发红利 0.6 元(含税)，派发现金红利 4,381.5 万元，未分配利润 8,964.8 万元，结转下年度分配。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

以上分配预案尚需经 2002 年年度股东大会审议通过后实施。

4、 本年度公司选定信息披露报纸没有发生变更。

八、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

报告期内监事会共召开 3 次会议，主要内容如下：

1、 2002 年 3 月 19 日召开第三届第七次监事会会议，审议通过《2001 年度监事会工作报告》；《2001 年年报及年报摘要》；《监事会议事规则》。

会议公告刊登于 2002 年 3 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上。

2、 2002 年 8 月 15 日，召开第三届第八次监事会会议，审议通过《2002 年半年度报告》。

会议公告刊登于 2002 年 8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上。

3、 2002 年 12 月 4 日，召开了第三届第九次监事会会议，审议通过《关于舒伟东不再担任监事及监事会召集人的报告》；

会议公告刊登于 2002 年 12 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上。

(二) 监事会对公司依法运作情况的意见

1、 公司依法运作情况。公司决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他有关法规制度的规定，公司已经建立完善了内部控制制度，公司董事、首席执行官执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。



2、公司财务情况。报告期内公司聘请的会计师事务所为公司出具了无保留意见的审计报告。监事会认为会计师事务所出具的审计报告能够真实、客观地反映公司 2002 年度的财务状况和经营成果。

3、本公司最近一次募集资金是在 1999 年完成的，募集资金的变更程序是按照法定程序进行的，使用的情况已在有关公告以及公司 2000 年年报中披露。

4、2002 年，公司进行的资产收购、出售交易价格合理，无内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司 2002 年度进行的关联交易符合“公开、公平、公正”的原则，无损害上市公司利益的行为。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

详细情况见报告期内投资情况中非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明。

(三) 报告期内的重大关联交易事项。

2002 年 8 月 15 日、2002 年 9 月 17 日公司第三届第十八次董事会、第二次临时股东大会审议通过，本公司控股子公司长安航空有限责任公司以 17000 万元价格受让海航集团所持有的扬子江快运有限公司 85% 的出资；

2002 年 11 月 26 日、2002 年 12 月 28 日公司第三届第二十次董事会、第三次临时股东大会审议通过，本公司以金鹿公务机 30% 的股权及若干工程投资与海航集团持有的 9% 的新华航股权进行置换，置换后本公司持有新华航空股权为 60%。

(四) 重大合同及其履行情况

除报告期内投资情况中非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明、报告期内的重大关联交易事项的说明外，报告期内没有其它重大合同及其履行情况。

报告期内本公司没有委托理财和重大担保事项。

(五) 公司或持股 5% 以上股东的承诺事项及承诺事项的履行情况。

报告期内没有公司或持股 5% 以上股东的承诺事项及承诺事项的履行情况。

(六) 聘任、解聘会计师事务所及支付给会计师事务所的报酬情况

本年度公司仍然聘请信永中和会计师事务所和罗宾咸永道会计师事务所进行公司会计报表的审计。其中支付信永中和会计师事务所审计费用为 58 万元人民币；支付罗宾咸永道会计师事务所审计费用为 130 万元港币。

(七) 其它重大事项

1、2002 年 5 月海航股份在上交所《上市公司》杂志评比活动中，荣膺“沪深上市公司 50 强”称号，8 月 21 日，海航股份入选中国企业联合会、中国企业家协会评选的中国企业 500 强。

2、2002 年 5 月 17 日，本公司利用 4400 万美元西班牙政府贷款引进飞机模拟机项目经西班牙政府有关部门批准。其中 2800 万美元为政府贷款，贷款期限 33 年，贷款利率 0.2%；其它 1600 万美元为买方信贷。

3、2002 年 10 月 27 日经中国民航总局批准，海南航空合并运行工作正式实施。



海南航空股份有限公司、中国新华航空有限责任公司、长安航空有限责任公司和山西航空有限责任公司统一使用 HU 航班号代码、统一飞机标识、统一安全责任。这标志海南航空重组后业务整合工作取得阶段性成果。

4、2002 年 11 月 18 日，海南美兰机场股份有限公司 H 股在香港联合交易所上市，本公司持有其母公司海口美兰机场有限责任公司 30%的出资；

5、2002 年 11 月 25 日，本公司 8575.7765 万股 STAQ 系统法人股和 6480 万股内部职工股在上海证券交易所上市流通；

6、2002 年 12 月 4 日，公司三届二十一次董事会决议通过，公司将引进国外先进的 CEO 管理制度。

7、截止2002年12月31日，海航航班正常率累积为82.7%，实现全民航航班正常率第一名三连冠。2002年9月，海航股份再度荣获中国质量协会用户委员会授予的“全国用户满意服务”第一名，蝉联该奖项“三连冠”。

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

海南航空股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了海南航空股份有限公司（以下简称“贵公司”）2002 年 12 月 31 日的资产负债表，2002 年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》的规定进行的。我们抽查了有关会计记录和凭证，并完成了在当时情况下我们认为必要的其他审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果以及现金流量情况，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师

中国 北京

中国注册会计师

2003 年 3 月 16 日

2003 年 4 月 10 日

会计报表(附后)



(二) 会计报表附注

2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日

(本附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

一、公司的基本情况

1、海南航空股份有限公司(以下简称“本公司”)是以原全民所有制的海南省航空公司(以下简称“全民公司”)为主体,于 1992 年 9 月经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字[1992]18 号文批准,以定向募集方式改组成立的股份有限公司。全民公司的净资产经海南省咨询投资公司评估并经海南省财税厅琼财税[1992]国资字第 639 号文确认为人民币 13,340,552 元,界定为本公司的国家股。全民公司与中国光大国际信托投资公司、交通银行海南分行、海南省航空进出口贸易公司等 24 家法人单位作为发起人。本公司于 1993 年 1 月 8 日在海南省工商行政管理局注册登记,注册名称为“海南省航空公司”。股本金额为人民币 250,100,000 元,共计 250,100,000 股。

2、1994 年 3 月经本公司第二届股东大会决议通过并批准 1993 年度分红派息方案,当中包括送红股共 50,020,000 股,总股本增至人民币 300,120,000 元。

3、1993 年 5 月,经海南省股份制试点领导小组办公室股办字[1993]17 号文批准,本公司的法人股 96,059,448 股在全国证券交易自动报价系统(STAQ 系统)实行非实物流通。经上述送股后在 STAQ 系统流通的法人股为 115,271,337 股。

4、1995 年 11 月 2 日,经对外经济贸易合作部[1995]外经贸资一函字第 615 号文批准,本公司向美国航空有限公司以每股 0.25 美元发售 100,040,001 股每股面值为人民币一元的外资股股票,并改组为中外合资股份有限公司。本公司共筹集资金 25,000,000 美元,折合人民币 207,905,000 元,上述款项扣除有关发行费用后,人民币 100,040,001 元转作股本,其余人民币 70,177,849.79 元转做资本公积金。本公司在增资扩股完成后于 1996 年 11 月取得了新的企业法人营业执照,注册名称由海南省航空公司改为海南航空股份有限公司,注册资金为人民币 400,160,001 元。

5、1997 年 4 月 18 日,经国务院证券委员会证委发[1997]24 号文批准,本公司于 1997 年 6 月溢价发行每股面值为人民币一元的 B 股 7,100 万股,每股发行价格为 0.47 美元。本公司取得募集资金 33,370,000 美元,折合人民币 276,690,000 元。上述股款在扣除有关发行费用之后,人民币 71,000,000 元转做股本,其余人民币 186,822,000 元转做资本公积。

6、根据中国证监会证监发行字〔1999〕129 号文的批准,本公司向社会公开发售每股面值为人民币一元的人民币普通股(A 股)20,500 万股,发行价格为人民币 4.6 元,本次发行募集资金为人民币 943,000,000 元,扣除发行费用后,人民币 205,000,000 元转做股本,其余人民币 708,745,226 元转做资本公积。

7、2000 年 5 月 18 日,本公司股东大会通过了《关于海航 1999 年度利润分配预案的报告》,其中包括公司以 1999 年末总股本 67,616 万股向全体股东按每 10 股送红股 0.8 股并派发红利 1.00



元(含税),共计派发红股 5,409.28 万股(每股以面值 1 元人民币计),派发现金红利 6,761.6 万元。经派送红股后,公司股本已增至 730,252,801 元。

8、本公司属民航运输业,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。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制会计报表。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计报表以权责发生制为记账基础,除本公司成立时所投入的资产与负债以评估值入账外,均以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账,资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇价进行调整,产生的汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

7、坏账核算方法

应收款项坏账的确认标准和核算方法:因债务人破产或者死亡,而导致不能收回的应收款项,以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏账损失;坏账损失采用备抵法核算,冲减坏账准备。



坏账准备的核算方法：本公司在对应收款项的回收可能性作出具体评估后按帐龄分析法计提坏账准备。除应收关联公司款项及有充分证据表明能收回应收及预付之款项外，坏账准备计提比例一般为：

帐龄	计提比例
1年以内	0%
1 - 2年	5%
2 - 3年	10%
3 - 4年	30%
4 - 5年	50%
5—6年	80%
6年以上	100%

另外，对于出现经营状况恶化、严重资不抵债或停业等情况的债务单位相关的应收款项按可收回比例进行单独估计坏账。

8、存货核算方法

存货主要包括高价周转件、航材消耗件、机上供应品及低值易耗品等。本公司董事会根据中国民用航空总局颁发的《民航运输企业高价周转件以摊销形式计入成本的试行办法》的通知，并结合本公司特点制定的高价周转件的核算方法为：高价周转件和航材消耗件以计划成本入账，实际成本（包括高价周转件的大修理费用）与计划成本之间的差额计入存货成本差异；其中，高价周转件的计划成本及成本差异于购入当年不摊销，自次年起按六年平均摊销；航材消耗件于领用时结转成本，月末根据综合差异率计算结转成本差异。机上供应品按实际成本入账，并于使用时转作成本费用。高价周转件、航材消耗件及机上供应品于年末按成本与市价孰低法计提存货跌价准备。

低值易耗品采用一次摊销法。

9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不足 20% 但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资借方差额按 10 年平均摊销，贷方差额按 10 年平均摊销。

（2）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投



资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

本公司的固定资产是指使用年限在 1 年以上的飞机及飞机发动机、房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公及其他设备等主要经营设备，以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

本公司外购或自建的固定资产以实际成本计价。融资租赁飞机及发动机按租赁合同确定的最低租赁付款额计价。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 5% 残值后采用直线法计算，其预计使用年限一般为：

项 目	折旧年限
房屋建筑物	40年
飞机及飞机发动机	10至20年
运输工具	10年
器具设备	8年至14年

本公司对于实质上已发生了减值（如功能过剩、开工长期不足、重置价值大幅度下降、固定资产收益率远低于正常的资金收益率等）的固定资产，按该资产可变现净值低于账面净值的差额计提减值准备，对于存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

11、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中的资本性资产、购买飞机及飞机航材之预付款，以实际成本入账。成本包括飞机及机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

在建工程结转固定资产的时点：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。



公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，则计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 2 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、借款费用的会计处理方法

借款费用是指企业因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销，以及因外币借款而发生的汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项。当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 土地使用权的计价：本公司购置的土地使用权按实际成本（包括相关税费）入账。股东投入的土地使用权按评估确认后的价值入账。

(2) 土地使用权的摊销：在土地使用权出让年限内按直线法摊销。

(3) 无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用的入账及摊销：本公司长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，如固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出（包括与融资租入以及经营租入飞机相关的飞机改装监造费）、飞行人员培训费等，依据费用项目的受益期限按 3-7 年平均摊销。



15、租赁

如果租赁条款在实质上将与资产所有权有关的所有风险和报酬转让给承租方，该租赁归类为融资租赁，融资租赁固定资产及长期应付款均按租赁合同确定的最低租赁付款额计价。所有其他租赁归类为经营租赁，经营租赁费用按相关租赁期以直线法计入当期损益。

16、收入确认的方法：

客运、包机营运及货运之收益和成本能够可靠地计量，与其相关的经济利益能够流入企业，且运输服务的完成程度能够可靠地确定时确认为营业收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

18、利润分配方法

按适用于本公司的有关法规及章程的规定，本公司税后利润须按下列顺序分配：

- 1) 弥补以前年度亏损；
- 2) 提取法定盈余公积金 10% (当此公积金累计至本公司注册资本的 50% 时可不再提取)；
- 3) 法定公益金 5%-10%；
- 4) 提取任意盈余公积金；
- 5) 支付股利。按有关规定，可供派发股利之利润根据中国法定账目及按国际会计准则调整后之账目两者较低的为利润分配标准。

股东大会批准的利润分配方案与董事会提请批准的报告年度利润分配方案不一致时，其差额调整批准年度有关项目的年初数。

19、合并会计报表编制方法

根据财政部《合并会计报表暂行规定》，本公司编制了 2002 年 12 月 31 日的合并报表。合并范围为母公司拥有其 51% 及以上权益性资本的被投资企业及母公司所控制的被投资企业，合并会计报表按《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，所有公司间的重大交易和往来均在合并会计报表中抵销。

20、主要会计政策、会计估计变更的说明



根据《企业会计准则-固定资产》以及财政部关于印发《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》的通知，本公司自 2002 年 1 月 1 日起对飞机大修理费用的核算方法由原采用预提方式改为一次性计入当期成本费用方式，原预提的飞机大修理费用余额继续保留，在发生大修费用时首先冲减其余额。此变更为会计估计变更，适用于未来适用法，该变更对本年预提飞机大修理费用的影响数为 56,654 千元。

三、税项

1、企业所得税

1) 母公司所得税：

(a) 根据海南省人民政府的琼府[1988]27 号文规定，本公司适用 15% 的企业所得税税率，依据海南省地方税务局琼地税发[2001]360 号《海南省地方税务局关于海南航空股份有限公司享受企业所得税优惠政策问题的批复》，本公司 2001 年度应纳税所得额的 38.8% 部分可享受减半优惠，即该部分的适用税率为 7.5%。

(b) 根据海南省人民政府的琼府[1998]27 号文规定，股份公司适用 15% 的企业所得税税率，依据海南省地方税务局琼地税发[2002]374 号《海南省地方税务局关于享受企业所得税减半征收优惠问题的批复》，股份公司 2002 年度应纳税所得额的 38.8% 部分可享受减半优惠，即该部分的适用税率为 7.5%。

另根据海南省地方税务局的琼地税发[2001]307 号以及琼地税发[2002]227 号《海南省地方税务局关于海南航空股份有限公司购买国产设备抵免所得税问题》的批复，同意海南航空股份有限公司 1999-2001 年度在投资总额内购买国产设备的 40% 可以从购买设备当年比前一年的新增的企业所得税中抵免，并经海口地方税务局美兰分局核定股份公司在 1999-2001 年度累计可于 2002 年度及以后年度抵免的当年新增企业所得税额为 13,047.73 千元。

2) 子公司所得税：

(a) 海南金鹿航空销售有限公司（“金鹿”）从开始获利的年度起，第一年免征企业所得税，第二年减半征收企业所得税；金鹿 1996 年开始获利，故金鹿 1999 年至 2002 年均按所得税率 15% 缴纳企业所得税；

(b) 海南航空公务服务有限公司（“公务公司”）从开始获利的年度起，第一年免征企业所得税，第二年减半征收企业所得税；公务公司自 2001 年度进入第一个获利年度，故公务公司 2001 年免征企业所得税，2002 年减按 7.5% 缴纳企业所得税；

(c) 海南航空食品有限公司（“食品公司”）自获利年度起可享受二免三减半的税收优惠政策。食品公司 1997 年开始获利，故 1999 年至 2001 年减按 7.5% 缴纳企业所得税，2002 年按所得税率 15% 缴纳企业所得税；



(d) 中国新华航空有限责任公司(“新华航空”)适用 33%的所得税税率;根据北京市朝阳区国家税务局国税朝字[1999]013 号批复通知书核准新华航空 1996 年至 1998 年的亏损金额 229,655 千元可依据企业所得税暂行条例的有关规定作为以后年度应纳税所得额的抵减项进行弥补,故新华航空 2001 年和 2002 年无需计缴企业所得税。

(e) 长安航空有限责任公司(“长安航空”)适用 33%的所得税税率,根据陕西省地方税务局“陕地税函[2002]55 号”文件关于“陕西省地方税务局关于免征长安航空有限责任公司企业所得税的批复”,长安航空有限责任公司 2001、2002 年免征企业所得税。

(f) 山西航空有限责任公司(“山西航空”)适用 33%的所得税税率。

2、流转税及附加费

税目	计税依据	税率
增值税	配餐业务收入	6%
营业税	运输收入及手续费收入	3%
城市维护建设税	流转税税额	7%
教育费附加	流转税税额	3%

3、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担,本公司代扣代缴。

四、控股子公司及合营企业

本公司的合并报表包括公司本部及下表所列子公司截至 2002 年 12 月 31 日的会计报表,其内部重大交易及往来均于编制合并报表时互相抵销。

2002 年 12 月 31 日纳入本公司合并报表的主要子公司的资料如下:

序号	公司名称	注册资本	投资额	所占权益比例	主要业务
A	海南金鹿航空销售有限公司	RMB8,000,000元	RMB7,600,000元	95%	机票销售代理、航空货运代理及包机业务代理
B	海南航空公务服务有限公司	USD1,020,408元	USD502,408元	51%	代理包机业务
C	海南航空食品有限公司	RMB31,000,000元	RMB15,810,000元	51%	生产供应机上餐食及其它旅客乘机日用纪念品
D	中国新华航空有限责任公司	RMB1,830,000,000元	RMB933,300,000元	60%	经批准的航空客、货物运输业务等



E	长安航空有限责任公司	RMB754,390,000元	RMB554,563,300元	73.51%	陕西省内及邻近省际间的客货运输业务等
F	山西航空有限责任公司	RMB320,000,000元	RMB285,000,000元	92.51%	由山西始发至相邻省际的支线航空客货运输业务等
G	北京新华空港航空食品有限公司	RMB29,990,000元	RMB15,294,900元	51%	制造、销售糕点、食品、饮料等

A、海南金鹿航空销售有限公司（“金鹿公司”）为一有限责任公司，其中本公司占其注册资本的 95%，海南省航空进出口贸易公司（“省航贸”）占金鹿公司注册资本的 5%。根据 1995 年 5 月 10 日省航贸签署之委托书，省航贸在金鹿公司 5% 的投资份额所应享受的权益及风险转归本公司。

B、海南航空公务服务有限公司是由本公司与瑞士中欧航空发展有限公司（“中欧公司”）按 51% 及 49% 出资比例投资兴办的中外合资经营企业。双方已按协议投足其应缴的注册资本。

C、海南航空食品有限公司（“食品公司”）是由本公司与香港海南航空食品有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，公司于 1994 年 3 月 28 日成立，注册资本为人民币 31,000,000 元，出资比例分别为 51% 及 49%。截至 1999 年 2 月 10 日，双方已缴足其应缴的注册资本，并业经海南振华会计师事务所验证。

D、中国新华航空有限责任公司（“新华航空”）是由本公司、神华集团有限责任公司和海航集团有限公司共同出资重组而成的有限责任公司，注册资本为人民币 18.3 亿元。本公司出资 9.333 亿元，占注册资本之 51%，截至 2001 年 8 月 31 日各方股东均已缴足出资额，业经海南惟信会计师事务所验证，自 2001 年 9 月 1 日起将新华航空纳入合并范围进行合并。2002 年 12 月，本公司与海航集团有限公司签订资产置换协议，将海航集团有限公司持有新华航空有限责任公司的 9% 股权置换给本公司，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司持有新华航空有限责任公司 60% 的股权。

E、长安航空有限责任公司（“长安航空”）是由本公司与长安航空实业公司及海航集团有限公司共同出资组建，长安航空注册资本为人民币 754,390 千元，本公司出资 200,000 千元，占注册资本的 26.51%，截至 2001 年 10 月 31 日三方股东均已缴足出资额，业经陕西兴华有限责任会计师事务所验证。2001 年 10 月 30 日，本公司与海航集团签订股权转让协议，受让海航集团对长安航空的 47% 股权投资计人民币 354,563 千元。股权转让后本公司共持有长安航空 73.51% 的股权，成为控股股东，长安航空实业公司持有 13.84%，海航集团有限公司持有 12.65%，故本公司自 2001 年 11 月 1 日起将长安航空纳入合并范围进行合并。

F、山西航空有限责任公司（“山西航空”）是由本公司与山西航空实业公司及长安航空有限责任公司共同出资组建，注册资本为人民币 3.2 亿元，本公司出资人民币 28,500 万元，占注册资本的 89.06%；山西航空实业公司以净资产作价人民币 2,000 万元出资，占注册资本的 6.25%；长安航空有限责任公司出资 1,500 万元出资，占注册资本的 4.69%。截止 2002 年 9 月 30 日，各方股东均已缴足出资额，业经太原市中远会计师事务所（有限公司）验证。山西航空于 2002



年 10 月 10 日领取山西省工商行政管理局核发的营业执照，故本公司自 2002 年 11 月 1 日起将山西航空纳入合并范围进行合并。

G、本公司之子公司新华航空有限公司（“新华航空”）与北京空港富视国际投资有限公司（“空港富视”）于 2002 年 9 月签订出资协议书共同出资成立北京新华空港航空食品有限公司（“新华空港”）。新华空港的注册资本为人民币 29,990 千元，新华航空以货币资金出资人民币 15,294.9 千元占注册资本的 51%，截止 2002 年 11 月 29 日，各投资方均已缴足出资额，业经北京永拓会计师事务所有限责任公司验证。

五、财务报表项目附注

1、货币资金

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现金	30,828	1,196
银行存款	1,331,559	709,539
其他货币资金	38,653	12,038
合计	<u>1,401,040</u>	<u>722,773</u>

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	2002 年 12 月 31 日
美元	2,714	8.2773	22,465
港币	419	1.0611	445
其他			121
合计			<u>23,031</u>

2、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款账龄如下：

项目	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	397,289	89	0	383,624	89	0
1 - 2 年	6,434	1	1,576	4,223	1	956
2 - 3 年	2,058	1	689	1,582	0	146
3 年以上	38,640	9	29,325	39,879	10	29,673
合计	<u>444,421</u>	<u>100</u>	<u>31,590</u>	<u>429,308</u>	<u>100</u>	<u>30,775</u>

应收账款欠款前五名单位金额合计为总计 161,528 千元，占全部应收账款余额的 36.3%。

应收帐款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。



(2) 其他应收款账龄如下：

项目	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	701,013	70	0	646,310	52	0
1 - 2 年	135,559	13	12,312	484,024	37	404
2 - 3 年	70,748	7	12,164	72,286	5	903
3 年以上	96,200	10	20,650	76,488	6	48,976
合计	<u>1,003,520</u>	<u>100</u>	<u>45,126</u>	<u>1,279,108</u>	<u>100</u>	<u>50,283</u>

其他应收款应收欠款前五名单位金额合计为 550,370 千元，占其他应收款总额的 54%。

其他应收款主要为应收经营租赁飞机的押金及关税保证金、关联公司款项等（应收关联公司款项见本附注七所列），本公司董事会认为本公司之关联公司的应收款项不存在不能收回之风险，不计提坏帐准备；飞机租赁押金、关税保证金，属于到期可收回款项，不计提坏帐准备。其余其他应收款按帐龄分析法计提坏帐准备。

其他应收款中应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况为：应收海航集团有限公司的往来款 3,182 千元。

3、预付账款

项目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	278,439	61	742,354	93
1 - 2 年	168,928	37	51,219	6
2 - 3 年	6,014	1	2,737	0
3 年以上	2,500	1	3,461	1
合计	<u>455,881</u>	<u>100</u>	<u>799,771</u>	<u>100.00</u>

预付帐款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、存货及跌价准备

项目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
高价周转件	1,184,136	16,378	889,701	20,034
航材消耗件	115,274	1,818	110,367	1,818
机上供用品	7,686	83	12,306	83
低值易耗品	9,315	0	7,015	0
其它	10,432	0	7,381	0
合计	<u>1,326,843</u>	<u>18,279</u>	<u>1,026,770</u>	<u>21,935</u>

2002 年 12 月 31 日存货余额比 2001 年 12 月 31 日余额增加较大的原因主要为 2002 年度本公司新引进了 3 架波音 737-800 型飞机、2 架波音 767 型飞机相应增加航材，以及 2002 年度新增合并山西航空公司所致。



5、待摊费用

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	结存原因
飞机租金	54,049	47,986	正常受益期结存
飞机保险费	0	4,081	正常受益期结存
其他	1,917	9,839	正常受益期结存
合计	<u>55,966</u>	<u>61,906</u>	

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资包括：

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
对联营企业投资	676,569	585,062
其他股权投资	155,538	129,938
合计	<u>832,107</u>	<u>715,000</u>
新华长期股权投资差额	58,687	68,314
长安长期股权投资差额	8,726	9,713
山西长期股权投资差额	97,383	0
减：长期股权投资减值准备	5,000	5,000
长期股权投资净值	<u>991,903</u>	<u>788,027</u>

(2) 长期股权投资明细

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	投资比例	减值 准备	备注
对联营公司投资					
海口美兰机场有限责任公司	501,023	407,704	30%		A
海南海航飞机维修有限公司	28,951	29,114	48%		
金鹿公务机有限公司	0	90,315	30%		B
海南海航航空进出口公司	7,436	7,114	30%		
海南阳光城高尔夫球俱乐部有限公司	34,000	34,000	34%		
幸运国际旅行社有限公司	21,854	0	44%		C
北京燕京饭店有限责任公司	69,998	11,269	40%		D
北京视觉空间广告有限责任公司	3,001	0	30%		E
新达国际运输代理公司	2,323	2,311	49%		
北京恒实房地产开发有限公司	5,800	0	20%		F
北京天辰展示工程公司	1,038	0	20%		
深圳航空大酒店	1,145	3,235	25%		
对联营公司投资小计	<u>676,569</u>	<u>585,062</u>			
其他股权投资					
海航酒店(集团)有限公司	58,161	58,161	19%		
海南新国宾馆有限公司	15,000	0	15%		
海南航空旅业开发公司	3,274	3,274	3.30%		
海南美兰机场股份有限公司	6,906	6,906	2.20%		
中国民航信息网络股份有限公司	29,860	29,860	3.39%		
海南发展银行	5,000	5,000	0.30%	5,000	G
扬子江快运航空有限公司	30,000	0	15%		H
神华财务有限公司	5,000	5,000	1%		
山西航空有限责任公司	0	20,000			I
其他投资	2,337	1,737			
其他股权投资小计	<u>155,538</u>	<u>129,938</u>		<u>5,000</u>	
长期股权投资合计	<u>832,107</u>	<u>715,000</u>		<u>5,000</u>	



A 海口美兰机场有限公司(“美兰有限”)之控股子公司海口美兰机场股份有限公司(“美兰股份”)于 2002 年 12 月完成 H 股的发行,其股本溢价部分形成美兰股份的资本公积,美兰有限根据权益法核算按照相应的比例计算增加其资本公积,本公司拥有美兰有限 30%的股份,按照权益法计算增加本公司资本公积人民币 61,605 千元。

B 于 2002 年 12 月,本公司与海航集团公司签定资产转让协议约定:将本公司所拥有的部分在建工程资产以及所持有的金鹿公务机 30%的股权投资与海航集团有限公司所持有的新华航空 9%的股权投资进行置换,因此截止 2002 年 12 月 31 日,本公司对金鹿公务机的股权投资已减为零。

C 本公司及本公司之子公司新华航空有限公司共同出资 22,000 千元于 2002 年 2 月 23 日,参与设立了幸运国际旅行社有限公司,其联合股权比例为 44%。

D 2001 年 9 月,本公司之子公司新华航空有限公司与北京首都旅游股份有限公司以及海航酒店(集团)有限公司签订出资协议书组建北京燕京饭店有限责任公司(“燕京饭店”),新组建的燕京饭店的注册资本为人民币 112,689 千元,新华航空出资人民币 11,269 千元,占注册资本的 10%;

于 2001 年 11 月燕京饭店之三方股东签定股权转让协议,新华航空及海航酒店分别受让北京首都旅游股份有限公司持有燕京饭店的 30%股权;受让后新华航空对燕京饭店的股权投资比例为 40%。

E 本公司之子公司新华航空有限公司出资 3,000 千元于 2002 年 6 月 4 日参与设立北京视觉空间广告有限责任公司,其持股比例为 30%。

F 本公司之子公司新华航空有限公司出资人民币 5,800 千元于 2002 年度出资参与设立北京恒实房地产开发有限公司,其持股比例 20%。

G 中国人民银行 1998 年 6 月 21 日发布公告:鉴于海南发展银行不能及时支付到期债务,为了保护债权人的合法权益,于 1998 年 6 月 21 日关闭海南发展银行,同时指定中国工商银行托管海南发展银行的债权债务。对本公司投资款,中国工商银行已出具了确认函,但截止 2002 年 12 月 31 日尚无结果。鉴于以上情况,对本公司投资海南发展银行的投资款计提 100%投资减值准备。

H 本公司与海航集团有限公司、上海机场(集团)有限公司于 2002 年 7 月 15 日共同出资组建了扬子江快运航空有限公司,注册资本 200,000 千元,本公司出资 10,000 千元持股 5%,海航集团出资 170,000 千元持股 85%,上海机场出资 20,000 千元持股 10%。

本公司与上海机场签定投资转让协议,上海机场将其持有的扬子江快运航空有限公司的 10%股权转让给本公司,转让后,本公司持有扬子江快运有限公司 15%的股权。

本公司 2002 年 8 月 15 日第三届第十八次董事会会议同意本公司之子公司长安航空公司拟按账面价值 170,000 千元受让海航集团有限公司持有的扬子江快运航空有限公司 85%的股权。由于相关转让款并未支付,并且工商变更登记手续尚未办妥,故截止 2002 年 12 月 31 日本公司对扬子江快运航空有限公司的股权比例为 15%。

I 山西航空有限责任公司(“山西航空”)是由本公司与山西航空实业公司及长安航空有限责任公司共同出资组建,注册资本为人民币 3.2 亿元,本公司出资人民币 285,000 千元,占注册资金的 89.06%;山西航空实业公司以净资产作价人民币 20,000 千元出资,占注册资本的 6.25%;长安航空有限责任公司出资 15,000 千元元出资,占注册资本的 4.69%。截止 2002 年 9 月 30 日,各方股东均已缴足出资额,业经太原市中远会计师事务所(有限公司)验证。山西



航空于 2002 年 10 月 10 日领取山西省工商行政管理局核发的营业执照，故本公司自 2002 年 11 月 1 日起将山西航空纳入合并范围进行合并。

(3) 权益法核算投资单位的情况：

项 目	初始 投资额	追加 投资额	累计权 益法收益	累计 增减额	2002 年 12 月 31 日
海口美兰机场有限责任公司	198,520	205,230	97,273	302,503	501,023
海南海航飞机维修有限公司	50,000	-19,517	-1,532	-21,049	28,951
金鹿公务机有限公司	285,000	-275,560	-9,440	-285,000	0
海南海航航空进出口公司	3,000	0	4,436	4,436	7,436
海南阳光城高尔夫球俱乐部有限公司	34,000	0	0	0	34,000
幸运国际旅行社有限公司	22,000	0	-146	-146	21,854
北京燕京饭店有限责任公司	11,269	62,120	-3,391	58,729	69,998
北京视觉空间广告有限责任公司	3,000	0	1	1	3,001
新达国际运输代理公司	3,312	0	-989	-989	2,323
北京恒实房地产开发有限公司	5,800	0	0	0	5,800
北京天辰展示工程公司	1,038	0	0	0	1,038
深圳航空大酒店	5,082	0	-3,937	-3,937	1,145
合 计	622,021	-27,727	82,275	54,548	676,569

(4) 本公司长期股权投资差额情况如下：

项目	初始金额	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2002 年 12 月 31 日	备 注
对新华长期股权投资差额	70,669	68,314	-2,560	7,067	58,687	A
对长安长期股权投资差额	9,878	9,713	0	987	8,726	
对山西长期股权投资差额	99,033	0	99,033	1,650	97,383	B
合计	179,580	78,027	96,473	9,704	164,796	

A 于 2002 年 12 月，本公司与海航集团有限公司签定资产转让协议，海航集团将持有新华航空有限公司 9% 的股权资产置换转让给本公司，置换价格以新华航空有限公司截止 2002 年 7 月 31 日经审计的净资产计算确定。本公司根据有关规定对新华航空 2002 年度的权益法核算之投资收益仍以 51% 进行核算，而 2002 年度 8-12 月新华航空之净利润的 9% 部分相应调整本公司对新华航空股权投资差额计人民币 -2,560 千元。

B 本公司与山西航空实业公司及长安航空有限公司共同签订出资协议书，组建山西航空有限责任公司（“山西航空”），山西航空的注册资本为人民币 320,000 千元，本公司以人民币 5,000 千元的货币资金和价值人民币 280,000 千元的飞机及航材设备共计人民币 285,000 千元出资，占注册资本的 89.06%。截止 2002 年 10 月 31 日，山西航空各投资方已缴足出资额，并办理完成工商登记手续。2002 年 10 月 31 日山西航空的资产总额为人民币 422,284 千元，净资产为人民币 208,810 千元，即本公司 89.06% 股权比例应享有的净资产为人民币 185,966 千元，与其投资成本人民币 285,000 千元的差异人民币 99,033 千元形成股权投资差额，自 2002 年 11 月 1 日起分 10 年平均摊销。



7、固定资产及折旧

项目	房屋建筑物	融资租入飞机及发动机	购入飞机及发动机	运输设备	其他设备	合计
原值						
2001 年 12 月 31 日	1,273,566	2,559,937	5,599,336	143,216	134,981	9,711,036
购并子公司增加	1,153		286,748	5,201	5,867	298,969
本期增加	479,946	3,316,598	1,845,450	20,414	98,631	5,761,039
其中在建工程转入	474,966	358,489	915,121		31,327	1,779,903
本期减少	43,190	454,415	873,455	11,431	5,760	1,388,251
2002 年 12 月 31 日	<u>1,711,475</u>	<u>5,422,120</u>	<u>6,858,079</u>	<u>157,400</u>	<u>233,719</u>	<u>14,382,793</u>
累计折旧						
2001 年 12 月 31 日	76,600	993,200	605,535	53,278	46,185	1,774,798
购并子公司增加	259		39,727	898	2,225	43,109
本期增加	34,226	256,649	236,551	14,710	17,295	559,431
本期减少	78	19,459	62,731	5,513	2,613	90,394
2002 年 12 月 31 日	<u>111,007</u>	<u>1,230,390</u>	<u>819,082</u>	<u>63,373</u>	<u>63,092</u>	<u>2,286,944</u>
净值						
2001 年 12 月 31 日	1,196,966	1,566,737	4,993,801	89,938	88,796	7,936,238
2002 年 12 月 31 日	<u>1,600,468</u>	<u>4,191,730</u>	<u>6,038,997</u>	<u>94,027</u>	<u>170,627</u>	<u>12,095,849</u>

1) 固定资产之房屋及建筑物本年增加 479,946 千元主要为维修机库、美兰基地、海航会馆、琼海培训中心、海航大厦 B 幢等在建工程项目转固形成。该等项目均为已完工并投入使用，部分项目尚未办理竣工决算以及产权证明，本公司对其进行预估转固，待办理竣工决算后调整有关固定资产价值。

2) 融资租入飞机及发动机本年增加 3,316,598 千元主要为本年新融资租赁的一架 B767 型飞机、三架 B737-800 型飞机、5 台多尼尔飞机发动机，以及将以前自购的 4 台 B737-400 型飞机发动机、一架 737-300 型飞机售后回租形成融资租赁所致。

3) 融资租赁飞机以及发动机本年减少 454,418 千元主要为买断一架原以融资租赁引进的 B737-300 形成。

4) 购入飞机及发动机本年增加 1,845,450 千元主要为买断一架 737-300 型飞机、新购入一架 767-300 型飞机及购入飞机应缴纳的关税和增值税。

5) 购入飞机及发动机本年减少 873,455 千元主要是本公司将 4 台飞机发动机及一架 737-300 型飞机由自购变融资租赁以及将两架多尼尔飞机投资到山西航空所致。

6) 截止 2002 年 12 月 31 日本公司为本公司之借款提供固定资产抵押情况为：房屋及建筑物的原值 252,790 千元，净值 233,755 千元；飞机及发动机的原值 3,483,419 千元，净值为 3,396,169 千元；



7) 本公司目前尚未就所拥有的部分房屋建筑物账面净值 226,425 千元取得所有权证，，而本公司确认尚在向有关部门申办尚欠的权证，国浩律师事务所就此出具法律意见，认为本公司取得有关房屋建筑物产权证并不存在任何法律障碍。

8、在建工程

1) 基本情况

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
飞机发动机预付款	534,031	1,024,014
工程项目	295,213	627,144
合计	829,244	1,651,158
在建工程减值准备	12,000	12,000
在建工程净值	817,244	1,639,158

2) 飞机及发动机预付款变动明细表

工程名称	2001 年 12 月 31 日	本期 增加	本期转入固 定资产	其他 减少数	2002 年 12 月 31 日
B737-800飞机	514,011	18,115	358,489	173,637	0
D-328飞机	2,582	55,704	0	0	58,286
B737-300发动机	2,298	0	0	2,298	0
B737-800发动机	7,367	0	0	7,367	0
B767飞机	484,308	1,347,711	915,121	441,219	475,679
其他	13,448	536	0	13,918	66
合计	1,024,014	1,422,066	1,273,610	638,439	534,031

上述其他减少数主要是由于本公司于 2002 年度将 2 架 B737-800 和 1 架 B767 在未转固定资产以前进行出售并以经营租赁方式租回所致。

3) 工程项目变动明细表

工程名称	2001 年 12 月 31 日	购并子 公司增加	本期 增加	本期转入 固定资产	其他 转出	2002 年 12 月 31 日	资金来 源	进度
ORACLE 系统	30,096	0	1,124	31,220	0	0	贷款	完工
淘金大厦	21,889	0	5	0	21,894	0	贷款	已转让
上海兴国路土地	77,848	0	0	0	0	77,848	自有	暂停建
假日海滩	28,869	0	8,486	37,355	0	0	贷款	完工
海航发展大厦 B	4,554	0	12,824	17,378	0	0	贷款	完工
1#维修机库	142,467	0	22,682	165,149	0	0	贷款	完工
大厦配套设施	16,287	0	5,358	21,645	0	0	贷款	完工
会馆二期	26,799	0	30,429	57,228	0	0	贷款	完工
会馆三期	0	0	37,298	0	0	37,298	贷款	建设中



琼海基地二期	0	0	773	0	0	773	贷款	建设中
滨海酒店	36,017	0	0	0	36,017	0	贷款	已转让
美兰机场基地	42,561	0	38,074	80,635	0	0	贷款	完工
琼海航空培训中心	55,617	0	5,251	60,868	0	0	贷款	完工
长秀开发区	18,951	0	0	0	18,951	0	贷款	已转让
金崖度假村	10,026	0	0	0	10,026	0	贷款	已转让
天海苑	0	0	27,683	0	0	27,683	贷款	基本完工
亚洲豪苑	0	0	20,842	0	0	20,842	贷款	基本完工
北京基地	0	0	3,192	1,085	0	2,107	自有	建设中
天竺二期工程	0	0	8,121	0	0	8,121	自有	建设中
达利花园	19,500	0	0	19,500	0	0	自有	完工
咸阳基地	36,745	0	40,406	0	0	77,151	自有	建设中
高层住宅楼	1,913	0	14,220	0	0	16,133	自有	建设中
白龙住宅	0	14,331	208	0	0	14,539	自有	建设中
其它	57,005	56	-23,486	14,230	6,627	12,718		
合计	<u>627,144</u>	<u>14,387</u>	<u>253,490</u>	<u>506,293</u>	<u>93,515</u>	<u>295,213</u>		

上述其他转出的工程项目主要为本公司于 2002 年 12 月与海航集团有限公司签订资产置换协议，将该等工程项目置换转出给海航集团有限公司形成。该交易形成关联交易，业经公告，交易内容详见本报告附注的关联方交易。

截止 2002 年 12 月 31 日本公司为本公司之借款提供的在建工程抵押金额为人民币 77,151 千元。

在建工程本年增加值中含利息资本化金额为 43,063 千元，确定利息资本化金额的资本化率是按 6% 确定。

4) 在建工程减值准备

项目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日
上海兴国路土地	12,000	0	0	12,000
合计	<u>12,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12,000</u>

本公司经对上述在建工程的价值进行检查，认为上海兴国路土地发生减值，为此根据企业会计制度要求对该工程项目计提减值准备 12,000 千元。

9、无形资产

项目	土地使用权
取得方式	购买
原值	21,091
2001 年 12 月 31 日	4,717
购并子公司增加	15,545
本期增加	10
本期摊销	267
累计摊销	1,086
2002 年 12 月 31 日	20,005
剩余摊销年限	22.6-38.5 年



10、长期待摊费用

项目	2001年 12月31日	购并子公 司增加	本期 增加	本期 摊销	2002年 12月31日	原始 发生额	剩余摊 销年限	累计 摊销额
经营租赁固定资产 改良支出	69,999		74,195	30,309	113,885	208,802	1-7年	94,917
飞机改装监造费	94,933		3,918	29,398	69,453	208,017	1-7年	138,564
飞行员培训费	134,702	24,309	146,709	37,162	268,558	366,156	1-7年	97,598
天竺基地租赁费	20,589		121	831	19,879	26,565	26年	6,686
天津停机坪使用费	9,474		0	381	9,093	9,760	24年	667
其他	89,849	559	24,651	34,985	80,074	321,364	1-7年	241,290
合计	<u>419,546</u>	<u>24,868</u>	<u>249,594</u>	<u>133,066</u>	<u>560,942</u>	<u>1,140,664</u>		<u>579,722</u>

11、其他长期资产

项目	2001年 12月31日	本期 增加	本期 摊销	2002年 12月31日	原始 发生额	剩余摊 销年限	累计 摊销额
自 Sumisho Aircraft Asset Management B.V 经 营回租 B737-800 飞机	0	65,744	3,427	62,317	65,744	7.5年	3,427
自 Mc. Aviation Financial Services(Europe)B.V 经营回租 B737-800 飞机	0	65,264	2,719	62,545	65,264	7.5年	2,719
自 North American Aircraft Leasing Company Limited 融资回租 B76 飞机	0	204,466	1,406	203,060	204,466	20年	1,406
自江苏省租赁有限公司融资回租飞机发动机	0	-1,616	-7	-1,609	-1,616	20年	-7
自深圳租赁有限公司融资回租飞机发动机	0	-4,416	-442	-3,974	-4,416	19.5年	-442
合计	<u>0</u>	<u>329,442</u>	<u>7,103</u>	<u>322,339</u>	<u>329,442</u>		<u>7,103</u>

本公司的其他长期资产为 2002 年度对飞机及发动机进行售后回租而于出售时因出售价与帐面成本存在差异所形成的递延损失或递延收益。以经营租赁方式回租的按租赁期限计算摊销，以融资租赁方式回租的按该项资产的折旧年限计算摊销。

12、短期借款

借款类别	2002年 12月 31日	2001年 12月 31日	年利率
银行借款			
信用借款	150,000	316,743	5.31-6.039%
抵押借款	570,855	864,214	4.54-6.435%
保证借款	1,432,000	1,051,781	4.43-6.435%
非银行金融机构借款		0	
信用借款	5,015	5,064	10%
合计	<u>2,157,870</u>	<u>2,237,802</u>	



13、应付票据

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	212,541	35,000
商业承兑汇票	54,000	0
合计	<u>266,541</u>	<u>35,000</u>

本公司应付票据主要用于支付航油款、起降费以及航空配餐费。

14、应付款项

1) 应付账款

应付账款 2002 年 12 月 31 日余额为 393,784 千元 (2001 年 12 月 31 日余额为 456,077 千元)，主要为应付航材及应付代其他航空公司销售的机票款。其中无应付持本公司 5% 或以上股份股东的款项。

2) 其他应付款

其他应付款 2002 年 12 月 31 日余额为 432,151 千元 (2001 年 12 月 31 日余额为 132,093 千元)，其中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

15、应付股利

股东	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	欠付原因
社会法人股	34,771	35,120	正常欠付
境内上市人民币普通股	22,317	17,226	正常欠付
境内上市外资股	4,547	4,547	正常欠付
其它	7,786	6,472	正常欠付
合计	<u>69,421</u>	<u>63,365</u>	

上表的其它项目主要为应付本公司之子公司少数股东的股利。

16、应交税金

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应交增值税	114,647	20
应交营业税	7,974	5,860
应交城市建设税	2,262	1,497
应交所得税	5,859	(718)
关税	6,478	0
其他	165	918
合计	<u>137,385</u>	<u>7,577</u>

各税种的适用税率及附属公司之适用所得税税率见本附注三“税项”的有关说明，本期应



交增值税和关税的增加主要是引进飞机应交的增值税和关税。

17、其他应交款

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应交民航建设基金	60,505	85,562
教育费附加其他	1,614	151
合计	<u>62,119</u>	<u>85,713</u>

2002 年 12 月 31 日本公司应交民航基础设施建设基金余额为 60,505 千元，为本公司之控股子公司中国新华航空公司和长安航空公司按照国内航线收入的 5%，国际及香港、澳门航线收入的 2% 计提应交而未交民航基础设施建设基金。本公司之母公司由于本附注十一、1 所述原因而未计缴。

18、预提费用

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
航油	68,650	69,368
起降服务费	115,387	88,557
配餐费	33,412	37,545
借款利息	43,186	55,566
D 检费用	25,023	73,631
电脑定座费	13,467	13,667
航空食品专营权	0	4,080
飞机保险费	8,894	0
其他	3,382	4,654
合计	<u>311,401</u>	<u>347,068</u>

19、国内票证结算

国内票证结算余额指已售出但未使用的机票的估计价值。

20、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债包括：

项目		2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
长期借款	(a)	537,440	676,673
长期应付款	(b)	442,441	190,170
合计		<u>979,881</u>	<u>866,843</u>

(a) 长期借款

项目		2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行借款：			
信用借款		291,111	619,478
抵押借款		50,000	25,000
保证借款		37,000	30,000
银行借款小计		<u>378,111</u>	<u>674,478</u>



非银行金融机构借款：		
信用借款	159,329	2,195
非银行金融机构借款小计	159,329	2,195
合计	537,440	676,673

(b) 长期应付款

本公司一年内到期的长期应付款均为应于一年内支付的融资租赁飞机及发动机之款项。

应付对方单位	期限	初始金额	应计利息	2002-12-31
Advance Aviation	12年	155,542	7,112	25,540
Raytheon	11.5年	81,516	2,807	6,476
新疆租赁公司	10年	150,000	8,030	11,070
深圳金融租赁公司	5年	185,860	10,092	40,600
PacificAmericanCorporation	4.5年	59,437	3,219	17,602
Sino-America Aviation	11.5年	1,437,975	27,986	137,546
新世纪金融租赁公司	5年	66,772	4,233	24,931
江苏省租赁有限公司	3年	37,111	2,537	8,926
NorthAmericanAircraft LeasingCompany Limited	12年	713,974	23,912	41,352
StructuredTradeFinance Group	11-13年	1,176,864	31,185	107,209
远东国际租赁有限公司	5年	140,000	9,093	21,189
合计		4,205,051	130,206	442,441

21、长期借款

	2002年12月31日	2001年12月31日
银行借款		
信用借款	696,629	42,530
抵押借款	3,474,492	3,080,000
保证借款	698,616	64,260
质押借款	1,110,000	1,032,682
银行借款小计	5,979,737	4,219,472
非银行金融机构借款		
信用借款	1,579,896	2,248,279
非银行借款小计	1,579,896	2,248,279
合计	7,559,633	6,467,751

22、长期应付款

(1) 长期应付款按支付到期年限列示：

项目	2002年12月31日	2001年12月31日
融资租赁最低付款额	3,089,051	992,622
其中：第二年	433,270	182,220
第三年	452,878	180,917
以后年度	2,202,903	629,485
合计	3,089,051	992,622

长期应付款均为本公司融资租赁飞机及发动机应付之款项，其中第一年应付之款项已将其归为一年内到期的长期负债。



(2) 长期应付款按应付单位列示：

应付对方单位	期限	初始金额	应计利息	2002-12-31	款项性质
Advance Aviation	12年	155,542	15,950	134,083	融资租赁飞机
Raytheon	11.5年	81,516	7,133	68,651	融资租赁飞机
新疆租赁公司	10年	150,000	35,782	126,612	融资租赁飞机
深圳金融租赁公司	5年	185,860	19,035	142,099	融资租赁飞机发动机
PacificAmericanCorporation	4.5年	59,437	4,459	26,335	融资租赁飞机发动机
Sino-America Aviation	11.5年	1,437,975	65,999	1,369,068	融资租赁飞机
新世纪金融租赁公司	5年	66,772	4,865	49,862	融资租赁飞机发动机
江苏省租赁有限公司	3年	37,111	5,142	35,703	融资租赁飞机发动机
NorthAmericanAircraft LeasingCompany Limited	12年	713,974	162,034	672,622	融资租赁飞机发动机
StructuredTradeFinance Group	11-13年	1,176,864	46,969	345,205	融资租赁飞机
远东国际租赁有限公司	5年	140,000	20,320	118,811	融资租赁飞机
合计		<u>4,205,051</u>	<u>387,688</u>	<u>3,089,051</u>	

23、专项应付款

2002年12月31日余额20,000千元为长安航空有限公司收到陕西省发展计划委员会陕计投资[2001]1239号下文拨付的咸阳停机坪工程中央预算内专项资金。

24、其他长期负债

2002年12月31日余额464,111千元，为本公司将融资租赁和自购飞机应缴纳的关税和增值税全额计提列入固定资产原值和应交税金，并将一年后到期应交的关税、增值税重分类入其他长期负债。

25、少数股东权益

子公司名称	2002年12月31日 净资产	少数股东比例	少数股东权益
中国新华航空有限责任公司	1,825,117	40%	730,047
长安航空有限责任公司	683,822	26.49%	181,144
山西航空有限责任公司	196,213	6.25%	12,263
其他			25,503
合计			<u>948,957</u>

* 其他项目为金鹿销售有限公司、海南航空食品有限公司、海南航空公务服务公司以及新华航空之控股子公司北京新华空港食品有限公司所产生的少数股东权益。

26、股本

本公司股份均为每股1元人民币，股本结构如下：

项目	2001年 12月31日	本期变动	2002年 12月31日
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	134,837	0	134,837
其中：国家拥有股份	17,289	0	17,289
2、境内募集法人股	124,493	-85,758	38,735
3、境外募集法人股	108,043	0	108,043
4、内部职工股	<u>64,800</u>	<u>-64,800</u>	<u>0</u>
尚未流通股份合计	<u>432,173</u>	<u>-150,558</u>	<u>281,615</u>



二、已流通股份

1、境内上市人民币普通股	221,400	150,558	371,958
2、境内上市外资股	<u>76,680</u>	<u>0</u>	<u>76,680</u>
已流通股份合计	<u>298,080</u>	<u>150,558</u>	<u>448,638</u>
合计	<u><u>730,253</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>730,253</u></u>

上述股本结构的变动是由于本公司 STAQ 法人股以及内部职工股于 2002 年 11 月 25 日上市流通所致，根据中国证监会证监发行字[1999]129 号《关于核准海南航空公开发行股票的通知》文件批复，同意海南航空航股份有限公司 STAQ 系统法人股和公司内部往来职工股在公司 A 股上市三年后可上市流通。

27、资本公积

项目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日
股本溢价	965,745	0	0	965,745
接受捐赠之航材	11,056	0	0	11,056
联营公司股本溢价	<u>0</u>	<u>61,605</u>	<u>0</u>	<u>61,605</u>
合计	<u><u>976,801</u></u>	<u><u>61,605</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>1,038,406</u></u>

本期增加的股本溢价为本公司的联营公司海口美兰机场有限公司（“美兰有限”）之控股子公司海口美兰机场股份有限公司（“美兰股份”）于 2002 年 12 月完成 H 股的发行，其股本溢价部分形成美兰股份的资本公积，美兰有限根据权益法核算按照相应的比例计算增加其资本公积，本公司拥有美兰有限 30% 的股份，按照权益法计算增加本公司资本公积人民币 61,605 千元所致。

28、盈余公积

项目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日
法定盈余公积	100,542	18,115	0	118,657
公益金	45,365	9,058	0	54,423
任意盈余公积	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
合计	<u><u>145,907</u></u>	<u><u>27,173</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>173,080</u></u>

29、未分配利润

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
期初未分配利润	331,044	289,602
加：本年净利润	181,151	100,303
减：提取法定盈余公积金	18,115	10,030
提取任意盈余公积金		0
提取法定公益金	9,058	5,015
转作股本的普通股股利		0
应付普通股股利	<u>43,815</u>	<u>43,816</u>
期末未分配利润	<u><u>441,207</u></u>	<u><u>331,044</u></u>



合并报表 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额为人民币 441,207 千元，与母公司 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额人民币 455,254 千元之间的差异为人民币 14,047 千元。形成差异的主要原因为海南航空公务服务有限公司截至 2002 年 12 月 31 日因亏损原因已资不抵债（所有者权益为负数），而在合并报表中将有关累计亏损全额合并进来，在母公司报表中，在根据权益法核算长期投资及投资亏损时只将母公司对海南航空公务服务有限公司长期投资抵减至零，并无反映公务公司累计亏损额超过其所有者权益的部分，由此产生差异。

30、主营业务收入

项目	2002 年	2001 年
客运收入	4,646,674	2,959,113
出租飞机收入	0	63,700
货运及逾重行李收入	192,478	150,248
专包机收入	171,160	72,495
其他	17,970	9,198
合计	<u>5,028,282</u>	<u>3,254,754</u>

2002 年度主营业务收入较 2001 年度增长主要是由于合并子公司的期间以及范围扩大所致：本公司 2001 年度只合并新华航空的 9-12 月 4 个月，合并长安航空的 11-12 月 2 个月，而在 2002 年度则合并其全年；本公司自 2002 年 11 月起新增合并山西航空。

31、主营业务税金及附加

项目	2002 年	2001 年
营业税	150,047	96,923
城建税	10,632	6,758
教育附加费	4,533	2,900
物价调节基金	10	0
合计	<u>165,222</u>	<u>106,581</u>

32、其他业务利润

项目	2002 年	2001 年
退票手续费收入	16,054	13,403
出售航材收入	8,847	0
客运代理手续费收入	3,108	8,170
货运服务费收入	13,237	19,469
其他	666	7,302
合计	<u>41,912</u>	<u>48,344</u>

33、财务费用

项目	2002 年	2001 年
利息支出	525,027	509,262
减：利息收入	5,451	1,735
汇兑损失	2,491	2,611
减：汇兑收益	0	0
其他	33,563	-56,864
合计	<u>555,630</u>	<u>453,274</u>



34、投资收益

项 目		2002 年	2001 年
海口美兰机场有限公司	A	31,714	3,691
海南海航航空进出口公司	A	4,528	1,121
金鹿公务机有限公司	A	-9,755	-189
海南海航飞机维修有限公司	A	-163	-243
幸运国际旅行社	A	-113	0
深圳航空大酒店	A	-2,090	0
海南发展银行	B	0	-2,500
海口美兰机场股份有限公司	C	952	
股权投资差额摊销	D	-13,096	-2,520
股权转让收益		0	483
其他		215	85
合计		<u>12,192</u>	<u>-72</u>

A 根据权益法核算计算的长期股权投资收益；

B 为本公司对海南发展银行的投资补提 2,500 千元投资减值准备；

C 为本公司 2002 年度收到的美兰机场股份有限公司分配的股利，根据成本法核算原则将其确认为当期的投资收益。

D 为本公司对中国新华航空有限责任公司、长安航空有限责任公司以及山西航空有限责任公司的长期股权投资差额在本年度的摊销；其中包括本公司之子公司新华航空公司对北京燕京饭店有限公司的股权投资差额在 2002 年的摊销计人民币 3,391 千元。

上述投资收益的汇回并不存在重大限制。

35、补贴收入

项 目	2002 年	2001 年
流转税返还	6,971	2,111
合计	<u>6,971</u>	<u>2,111</u>

本公司的补贴收入系海南航空食品公司岛内销售部分返还的应交增值税形成，其依据为国发（1998）26 号《国务院关于鼓励投资开发海南岛的规定》第十七条之规定：海南岛内的企业生产的产品在岛内市场销售的除矿物油、烟、酒和海南省人民政府规定的少数产品减半征收增值税外，其余免征增值税。

36、营业外收入、营业外支出



1) 营业外收入

项目	2002 年	2001 年
保险收入	0	295
赔偿款收入	337	1,137
处理固定资产清理净收益	495	8
其他	404	465
合计	<u>1,236</u>	<u>1,905</u>

2) 营业外支出

项目	2002 年	2001 年
处理固定资产清理净损失	2,043	838
捐献	30	180
其他	666	532
合计	<u>2,739</u>	<u>1,550</u>

六、母公司财务报表有关项目附注

1、长期股权投资

1) 长期股权投资包括：

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
对子公司投资	2,077,239	1,651,704
对联营企业投资	582,297	568,247
其他股权投资	135,616	95,616
合计	<u>2,795,152</u>	<u>2,315,567</u>
减：长期股权投资减值准备	5,000	5,000
长期股权投资净值	<u>2,790,152</u>	<u>2,310,567</u>

2) 长期股权投资明细

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	投资 比例
对子公司投资			
海南金鹿航空销售有限公司	113,566	113,566	95%
海南航空食品有限公司	26,346	25,387	51%
中国新华航空有限责任公司	1,153,794	958,154	60%
长安航空有限责任公司	511,403	554,597	73.51%
山西航空有限责任公司	272,130	0	89.06%
对子公司投资小计	<u>2,077,239</u>	<u>1,651,704</u>	
对联营公司投资			
海口美兰机场有限责任公司	501,023	407,704	30%
海南海航飞机维修有限公司	28,951	29,114	48%
金鹿公务机有限公司	0	90,315	0%
海南海航航空进出口公司	7,436	7,114	30%
海南阳光城高尔夫球俱乐部有限公司	34,000	34,000	34%
幸运国际旅行社有限公司	10,887	0	22%
对联营公司投资小计	<u>582,297</u>	<u>568,247</u>	



其他股权投资

海航酒店(集团)有限公司	58,161	58,161	19%
海南航空旅业开发公司	3,274	3,274	3.30%
海南美兰机场股份有限公司	6,906	6,906	2.20%
海南新国宾馆有限公司	15,000	0	15%
中国民航信息网络股份有限公司	17,000	17,000	1.93%
海南发展银行	5,000	5,000	0.30%
扬子江快运航空有限公司	30,000	0	15%
其他	275	5,275	
其他股权投资小计	135,616	95,616	
长期股权投资合计	2,795,152	2,315,567	

3) 权益法核算投资单位的情况：

项 目	初始 投资额	追加 投资额	累计权 益法收益	累计 增减额	2002 年 12 月 31 日
海南金鹿航空销售有限公司	8,000	0	105,566	105,566	113,566
海南航空食品有限公司	15,810	0	10,536	10,536	26,346
中国新华航空有限责任公司	934,343	161,176	58,275	219,451	1,153,794
长安航空有限责任公司	200,000	354,563	-43,160	311,403	511,403
山西航空有限责任公司	285,000	0	-12,870	-12,870	272,130
海口美兰机场有限责任公司	198,520	205,230	97,273	302,503	501,023
海南海航飞机维修有限公司	50,000	-19,517	-1,532	-21,049	28,951
金鹿公务机有限公司	285,000	-275,560	-9,440	-285,000	0
海南海航航空进出口公司	3,000	0	4,436	4,436	7,436
海南阳光城高尔夫球俱乐部有限公司	34,000	0	0	0	34,000
幸运国际旅行社有限公司	11,000	0	-113	-113	10,887
合 计	2,024,673	425,892	208,971	634,863	2,659,536

2、投资收益

项 目	2002 年	2001 年
海南金鹿航空销售有限公司	0	-7,865
海南航空食品有限公司	3,213	3,988
海南航空公务服务有限公司	0	0
中国新华航空有限责任公司	41,222	26,165
长安航空有限责任公司	-42,207	199
山西航空有限责任公司	-11,220	0
金鹿公务机有限公司	-9,755	-189
海南海航航空进出口公司	4,529	1,121
海口美兰机场有限公司	31,714	3,691
海航酒店(集团)有限公司	0	85
海南发展银行	0	-2,500
海南海航飞机维修有限公司	-163	-243
幸运国际旅行社有限公司	-113	0
股权投资差额摊销	-9,705	-2,520
海口美兰机场股份有限公司分配股利	952	
股权转让收益	0	483
合计	8,467	22,415



七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与股份公司关系	经济性质	法定代表人
海南金鹿航空销售有限公司	海口	机票销售代理、航空货运代理及包机业务代理	子公司	有限责任	陈峰
海南航空公务服务有限公司	海口	代理包机业务	子公司	中外合资	陈峰
海南航空食品有限公司	海口	生产供应机上餐食及其它旅客乘机日用纪念品	子公司	中外合资	陈峰
中国新华航空有限公司	北京	经批准的航空客、货运输业务等	子公司	有限责任	刘嘉旭
长安航空有限公司	西安	陕西省内及邻近省际间的客货运输业务等	子公司	有限责任	折益宁
山西航空有限公司	太原	由山西始发至相邻省际的支线航空客货运输业务等	子公司	有限责任	秦建民
北京新华空港航空食品有限公司	北京	制造、销售糕点、食品、饮料等	子公司	有限责任	赵忠英

2、存在控制关系的关联方的注册资本、所持比例及其变化

企业名称	注册资本		持股比例	
	2002年12月31日	2001年12月31日	2002年12月31日	2001年12月31日
海南金鹿航空销售有限公司	RMB8,000,000 元	RMB8,000,000 元	95%	95%
海南航空公务服务有限公司	USD1,020,408 元	USD1,020,408 元	51%	51%
海南航空食品有限公司	RMB31,000,000 元	RMB31,000,000 元	51%	51%
中国新华航空有限公司	RMB1,830,000,000 元	RMB1,830,000,000 元	60%	51%
长安航空有限公司	RMB754,390,000 元	RMB754,390,000 元	73.51%	73.51%
山西航空有限责任公司	RMB320,000,000 元		92.51%	
北京新华空港航空食品有限公司	RMB29,990,000 元		51%	

3、定价政策

本公司与关联公司重大交易的定价政策以市场价格为基础。



4、不存在控制关系的关联方的性质（仅列存在重大关联交易或关联往来之关联方）

关联企业名称	与本公司关系
海航集团有限公司	股东
海口美兰机场有限责任公司	联营企业
海口美兰机场股份有限公司	联营公司
海航酒店（集团）有限公司	联营企业
海南海航航空进出口有限公司	联营企业
金鹿公务机有限公司	联营企业
燕京饭店有限责任公司	联营公司
幸运国际旅行社	联营公司
海南美亚航油有限公司 *	联营公司

* 2002 年 12 月，该公司股东海南金城国有资产经营管理有限公司与该公司股东海口美兰机场有限责任公司正式签署了股权转让协议，海南金城国有资产经营管理有限公司将其拥有的美亚航油 33% 的股份转让给海口美兰机场有限责任公司，转让完成后海口美兰机场有限责任公司将共持有美亚航油 67% 的股份，成为控股股东。目前，该项转让正在进行中。

5、本公司有下列的关联公司往来及重要交易

1) 交易

关联公司名称	关系	交易性质	2002 年	2001 年
海航集团有限公司	股东	收取应收往来款利息	0	51,223
海航集团有限公司 A	股东	受让投资及转让工程项目	167,443	354,563
海南美亚航油有限公司	联营公司	支付航油款	138,670	0
海口美兰机场有限责任公司	联营企业	支付起降服务费、货运中心租金、柜台租金等	78,609	90,760
海航酒店（集团）有限公司	联营企业	收取应收往来款利息	0	6,994
海南海航航空进出口有限公司	联营企业	支付引进飞机和航材的代理费	3,759	1,035
山西航空有限责任公司	联营企业	收取租金	0	63,700

A、2002 年度本公司受让海航集团有限公司的投资为 2002 年度 12 月以资产置换方式受让其持有的 9% 新华航空有限责任公司的股权投资。于 2002 年 12 月，本公司与海航集团有限公司签定资产转让协议，将本公司所持有的金鹿公务机有限公司 30% 的股权投资以及所拥有的滨海酒店工程、淘金大厦工程、长秀开发区工程、金崖度假村工程等在建工程作价人民币 167,443 千元，与海航集团所持有的新华航空有限责任公司 9% 的股权（作价人民币 161,487 千元）进行置换，置换资产以截止 2002 年 7 月 31 日经审计的账面价值作价，双方置换资产价值的差额以现金方式支付，此项转让对本公司未产生损益影响。

2) 关联方应收应付款余额

项目	关联公司名称	备注	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收账款	山西航空有限责任公司		0	80,634
其他应收款	海航酒店（集团）有限公司		1,908	45,390
其他应收款	海航集团有限公司		3,182	20,559
其他应收款	金鹿公务机有限公司		44,744	76,576
其他应收款	海南海航航空进出口有限公司		0	123,279



其他应收款	海口美兰机场有限责任公司	0	9,165
预付账款	海口美兰机场股份有限公司	0	5,590
预付账款	海南海航航空进出口有限公司	102,626	497
应付帐款	海口美兰机场有限公司	15,619	0
应付帐款	海口美兰股份有限公司	20,061	0
应付帐款	海南美亚实业公司	16,783	0
其他应付款	幸运国际旅行社	23,318	0
其他应付款	海口美兰机场有限公司	0	10,992
其它应付款	燕京饭店有限责任公司	42,000	0
其他应付款	扬子江快运航空有限公司	24,535	0

八、或有事项

本公司于 2002 年 12 月 31 日并无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

1、资本性承诺

于 2002 年 12 月 31 日，本公司已为购买飞机及飞机发动机、建设海航会馆三期等项目作出约人民币 3,490,980 千元之资本承诺。

2、不可撤销经营租赁承担

于 2002 年 12 月 31 日，本公司就飞机之不可撤销之经营租赁所需于下列期间承担之款项如下：

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
第一年	476,729	465,489
第二年	432,417	369,967
第三年	319,906	341,090
以后年度	513,581	374,975
合计	<u>1,742,633</u>	<u>1,551,521</u>

十、资产负债表日后事项

1、 2003 年 1 月 10 日，本公司之子公司山西航空有限公司与 Gecas Technical Services Inc. 签定飞机租赁协议，以经营租赁方式引进 3 架波音 737-700 型飞机。

2、 2003 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发证监字[2003]2 号《关于核准海南航空股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》文件，核准本公司境外非上市外资法人股 108,043,201 股转为 B 股流通股，并于一年后，在上海证券交易所 B 股市场上市流通。



十一、其他重要事项

1、根据国家财政部及中国民用航空总局（“民航总局”）的有关规定，1998年1月1日前国内各航空公司均须按国内航线运输收入的10%缴纳民航基础设施建设基金。另根据财政部及国家发展计划委员会财综字〔1999〕11号《关于降低民航基础设施建设基金征收标准的通知》，自1998年1月1日起，国内航线由按运输收入的10%征收降低为按8%征收，自1999年1月1日起，再降至按5%征收，国际航线按2%征收。按此规定，本公司于2002年度应上缴民航基础设施建设基金为人民币159,255千元，而于2002年12月31日之累计应上缴之民航基础设施建设基金为人民币901,111千元，另一方面，海南省人民政府于1994年11月以琼府函〔1994〕77号致财政部申请减免本公司的民航基础设施建设基金或将该上交基金视同民航总局下拨基础设施投资。至本报告发出日，财政部尚未批复上述申请。

海南省财政税务厅于1996年10月18日以琼财税函〔1996〕企字第132号批复同意就本公司民航基础设施建设基金减免事宜尽全力与财政部及民航总局进行协商，若要缴纳可由其通过其他途径予以解决。就此，国浩律师集团（上海）事务所于2003年2月14日出具了法律意见，认为海南省人民政府的承诺是有效的。因此，本公司（仅指公司本部）并无计提民航基础设施建设基金。

2、本公司2002年8月15日第三届第十八次董事会会议同意长安航空公司拟按账面价值170,000千元受让海航集团有限公司持有的扬子江快运航空有限公司85%的股权。本次出资转让构成关联交易，议案已经本公司2002年第二次临时股东大会审议通过。截止2002年12月31日，该转让尚未办理完毕。

3、2000年10月本公司与海口美兰机场有限责任公司签订针对海南航空食品有限公司股权的《转让出资协议》，因受让方海口美兰机场有限责任公司未付款，协议一直未执行，双方拟撤消该转让协议。

4、2002年2月24日，本公司与柬埔寨王国、柬埔寨CTG有限公司共同签署合资协议，成立柬埔寨国家航空公司，因该项出资行为未能得到国家有关政府部门的批准，因此该项目投资终止执行。

5、中国工商银行于2002年8月14日给予海南航空股份有限公司2002年度最高综合授信额度3,579,000千元，其中：本公司3,300,000千元，新华航空公司230,000千元，长安航空公司49,000千元。



十一、备查文件目录

公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、上交所、省证管办及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- (一)载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)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；
- (三)报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》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：陈峰

二 0 0 三年四月十二日

海南航空股份有限公司
资产负债表

资 产	附注	2002年12月31日		2001年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,401,040,101	818,755,914	722,772,556	472,335,729
短期投资		-	-		
应收票据		-	-		
应收股利		-	2,253,208		
应收利息		-	-		
应收帐款	五、2	412,831,320	11,115,313	398,532,875	198,362,573
其他应收款	五、2	958,393,638	764,340,093	1,228,824,964	954,555,091
预付帐款	五、3	455,880,910	325,831,957	799,770,513	418,330,713
应收补贴款		-	-		
存货	五、4	1,308,563,989	1,040,508,355	1,004,834,505	752,826,539
待摊费用	五、5	55,966,438	37,012,874	61,905,703	44,281,860
一年内到期的长期债权投资		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		4,592,676,396	2,999,817,714	4,216,641,116	2,840,692,505
长期投资：					
长期股权投资	五、6	991,903,099	2,790,152,796	788,027,008	2,310,566,725
长期债权投资		-	-		
长期投资合计		991,903,099	2,790,152,796	788,027,008	2,310,566,725
其中：合并价差	五、6	164,796,397		78,026,492	
固定资产：					
固定资产原值		14,382,792,724	9,790,075,391	9,711,035,664	5,620,056,289
减：累计折旧		2,286,944,012	701,072,563	1,774,798,132	418,886,604
固定资产净值	五、7	12,095,848,712	9,089,002,828	7,936,237,532	5,201,169,685
减：固定资产减值准备		-	-		
固定资产净额		12,095,848,712	9,089,002,828	7,936,237,532	5,201,169,685
工程物资		-	-		
在建工程	五、8	817,244,036	437,622,371	1,639,157,702	1,578,088,881
固定资产合计		12,913,092,748	9,526,625,199	9,575,395,234	6,779,258,566
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、9	20,004,945	-	4,716,666	
长期待摊费用	五、10	560,942,021	330,393,027	419,546,181	344,109,387
其他长期资产	五、11	322,338,889	322,338,889		
无形资产及其他资产合计：		903,285,855	652,731,916	424,262,847	344,109,387
资产总计		19,400,958,098	15,969,327,625	15,004,326,205	12,274,627,183

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海南航空股份有限公司
资产负债表（续）

负债及所有者权益	附注	2002年12月31日		2001年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、12	2,157,869,647	895,869,647	2,237,801,777	1,502,020,440
应付票据	五、13	266,541,012	161,477,989	35,000,000	-
应付帐款	五、14	393,783,867	478,051,213	456,077,153	548,144,009
预收帐款		54,292,647	21,416,990	39,363,433	32,700,230
应付工资		214,725	-1,269	311,741	82,611
应付福利费		12,441,579	-	7,726,588	-
应付股利	五、15	69,420,970	67,768,850	63,365,038	63,365,038
应交税金	五、16	137,384,560	127,849,479	7,576,867	10,680,684
其他应交款	五、17	62,118,596	1,287,339	85,713,270	
其他应付款	五、18	432,151,222	485,517,050	132,092,838	31,630,410
预提费用	五、19	311,401,202	186,068,754	347,067,879	201,412,326
国内票证结算	五、20	54,711,071	2,603,558	14,613,509	2,393,910
国际票证结算		4,048,174	-	-18,463	
预计负债		-	-		
一年内到期的长期负债		979,880,624	821,482,624	866,843,015	730,650,962
其他流动负债		-	-		
流动负债合计		4,936,259,896	3,249,392,224	4,293,534,645	3,123,080,620
长期负债：					
长期借款	五、21	7,559,632,904	7,233,796,078	6,467,751,241	6,413,285,793
应付债券		-	-		
长期应付款	五、22	3,089,050,910	2,625,035,325	992,622,430	540,208,844
专项应付款	五、23	20,000,000	-		
其他长期负债	五、24	464,111,317	464,111,317		
长期负债合计		11,132,795,131	10,322,942,720	7,460,373,671	6,953,494,637
递延税项					
递延税款贷项		-			
负债合计		16,069,055,027	13,572,334,944	11,753,908,316	10,076,575,257
少数股东权益：					
少数股东权益	五、25	948,957,347		1,066,412,920	
股东权益：					
股本	五、26	730,252,801	730,252,801	730,252,801	730,252,801
资本公积	五、27	1,038,405,919	1,038,405,919	976,800,919	976,800,919
盈余公积	五、28	173,080,075	173,080,075	145,907,438	145,907,438
其中：公益金		54,422,220	54,422,220	45,364,674	45,364,674
未分配利润	五、29	441,206,929	455,253,886	331,043,811	345,090,768
股东权益合计		2,382,945,724	2,396,992,681	2,184,004,969	2,198,051,926
负债和股东权益总计		19,400,958,098	15,969,327,625	15,004,326,205	12,274,627,183

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海南航空股份有限公司
利润及利润分配表

单位：人民币元

项目	附注	2002年度		2001年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、30	5,028,281,733	3,185,324,902	3,254,753,740	2,690,599,477
减：民航建设基金		91,190,797		27,839,893	
主营业务成本		3,497,917,983	2,116,783,008	2,244,524,923	1,868,724,190
主营业务税金及附加	五、31	165,222,891	107,739,462	106,580,515	88,935,261
二、主营业务利润		1,273,950,062	960,802,432	875,808,409	732,940,026
加：其他业务利润	五、32	41,911,833	32,292,397	48,344,476	44,905,528
减：营业费用		286,065,650	178,126,103	183,977,275	147,190,822
管理费用		272,722,762	170,231,711	149,210,371	115,731,471
财务费用	五、33	555,630,166	460,513,631	453,274,412	425,858,576
三、营业利润		201,443,317	184,223,384	137,690,827	89,064,685
加：投资收益	五、34	12,191,970	8,466,768	-72,227	22,414,980
补贴收入	五、35	6,970,692	-	2,110,889	-
营业外收入	五、36	1,236,193	877,937	1,904,548	359,768
减：营业外支出	五、36	2,738,966	1,705,500	1,549,280	825,066
四、利润总额		219,103,206	191,862,589	140,084,757	111,014,367
减：所得税		11,848,709	10,711,666	11,188,846	10,711,666
少数股东损益		26,103,574	-	28,593,210	
五、净利润		181,150,923	181,150,923	100,302,701	100,302,701
加：年初未分配利润		331,043,811	345,090,768	289,601,683	303,648,640
其他转入					
六、可供分配的利润		512,194,734	526,241,691	389,904,384	403,951,341
减：提取法定盈余公积		18,115,091	18,115,091	10,030,270	10,030,270
提取法定公益金		9,057,546	9,057,546	5,015,136	5,015,135
七、可供股东分配的利润		485,022,097	499,069,054	374,858,978	388,905,936
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		43,815,168	43,815,168	43,815,167	43,815,168
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		441,206,929	455,253,886	331,043,811	345,090,768

补充资料

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海南航空股份有限公司
2002年度现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,183,000,626	3,407,358,276
收到的税费返回		4,449,825	-
收到的其他与经营活动有关的现金		163,290,697	538,730,292
现金流入小计		5,350,741,148	3,946,088,568
购买商品、接受劳务支付的现金		2,909,738,326	1,812,471,510
支付给职工以及为职工支付的现金		216,516,921	98,287,411
支付的各项税费		326,150,151	148,750,653
支付的其他与经营活动有关的现金		836,410,778	493,066,196
现金流出小计		4,288,816,176	2,552,575,770
经营活动产生的现金流量净额		1,061,924,972	1,393,512,798
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		6,559,308	5,158,903
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		115,093,237	15,215
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		121,652,545	5,174,118
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,179,828,625	1,047,941,368
投资所支付的现金		145,026,407	19,000,000
支付的其他与投资活动有关的现金		1,038,046	-
现金流出小计		1,325,893,078	1,066,941,368
投资活动产生的现金流量净额		-1,204,240,533	-1,061,767,250
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		14,695,100	-
借款所收到的现金		3,534,170,372	2,322,170,372
收到的其他与筹资活动有关的现金		639,988,265	434,046,808
现金流入小计		4,188,853,737	2,756,217,180
偿还债务所支付的现金		2,386,652,905	1,956,127,108
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		585,620,775	527,678,239
支付的其他与筹资活动有关的现金		400,873,780	257,737,196
现金流出小计		3,373,147,460	2,741,542,543
筹资活动产生的现金流量净额		815,706,277	14,674,637
四、购并子公司增加期初数			
		4,876,829	
五、汇率变动对现金的影响			
		-	
六、现金及现金等价物净增加额			
		678,267,545	346,420,185

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海南航空股份有限公司

2002年度现金流量表

附注

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		181,150,923	181,150,923
加：少数股东损益		26,103,575	-
计提的资产减值准备		-7,998,908	-5,298,272
固定资产折旧		559,431,296	339,437,093
无形资产及其他长期资产摊销		7,370,000	7,103,000
长期待摊费用摊销		133,065,971	83,786,548
待摊费用减少（减：增加）		5,939,265	7,268,985
预提费用增加（减：减少）		-35,666,677	-15,343,572
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,235,544	1,116,833
固定资产报废损失		97,655	-
财务费用		555,630,166	460,513,631
投资损失（减：收益）		-12,191,969	-8,466,768
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-290,620,339	-316,991,017
经营性应收项目的减少（减：增加）		579,995,047	-41,580,395
经营性应付项目的增加（减：减少）		-641,577,153	700,815,809
其他		-39,424	-
经营活动产生的现金流量净额		1,061,924,972	1,393,512,798
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		1,401,040,101	818,755,914
减：现金的期初余额		722,772,556	472,335,729
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		678,267,545	346,420,185

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海南航空股份有限公司

资产减值准备明细表

合并

单位：人民币元

项 目	2001年12月31日	本期增加数	本期转回数	2002年12月31日
一、坏账准备合计	81,058,900	7,324,746	11,667,821	76,715,825
其中：应收账款	30,774,538	815,479		31,590,017
其他应收款	50,284,362	6,509,267	11,667,821	45,125,808
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	21,935,070		3,655,833	18,279,237
其中：高价周转件	20,033,560		3,655,833	16,377,727
航材消耗件	1,818,174			1,818,174
机供品	83,336			83,336
四、长期投资减值准备合计	5,000,000			5,000,000
其中：长期股权投资	5,000,000			5,000,000
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	12,000,000			12,000,000
八、委托贷款减值准备				

母公司

单位：人民币元

项 目	2001年12月31日	本期增加数	本期转回数	2002年12月31日
一、坏账准备合计	11,416,626	-1,642,439	-	9,774,187
其中：应收账款	4,072,885	308,697		4,381,582
其他应收款	7,343,741	-1,951,136		5,392,605
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	21,935,070		3,655,833	18,279,237
其中：高价周转件	20,033,560		3,655,833	16,377,727
航材消耗件	1,818,174			1,818,174
机供品	83,336			83,336
四、长期投资减值准备合计	5,000,000			5,000,000
其中：长期股权投资	5,000,000			5,000,000
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	12,000,000			12,000,000
八、委托贷款减值准备				

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：