

海南航空股份有限公司

2004 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3、公司负责人陈峰，主管会计工作负责人朱益民，会计机构负责人（会计主管人员）张翼声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海南航空
股票代码	600221
上市交易所	上海证券交易所
股票简称	海航 B 股
股票代码	900945
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	海南省海口市机场西路 168 号 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
电子信箱	webmaster@hnair.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张尚辉	吕广伟
联系地址	海口市海秀路 29 号海航发展大厦	海口市海秀路 29 号海航发展大厦
电话	0898-66739961	0898-66739961
传真	0898-66739960	0898-66739960
电子信箱	sh_zhang@hnair.com	gw_lv@hnair.com

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期 比上 期增 减(%)	2002 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
主营业务收入	8,410,538,692	5,372,091,313	5,372,091,313	57	5,028,281,733	5,028,281,733
利润总额	76,514,150	-1,474,615,013	-1,242,202,407		141,008,411	125,360,411
净利润	90,648,787	-1,269,246,224	-1,052,291,380		103,056,129	87,408,129
扣除非经常性损益的净利润	-124,816,213	-1,266,134,820	-1,057,228,768		97,588,210	81,940,210
	2004 年末	2003 年末		本期	2002 年末	

	2004 年末	2003 年末		比上 期增 减(%)	2002 年末	
总资产	25,327,877,356	23,106,733,501	23,320,694,920	比上9	19,374,408,098	19,358,760,098
股东权益	1,428,638,756	1,111,615,615	1,311,515,515	期增8	2,411,894,894	2,311,894,894
经营活动产生的现金流 量净额	3,194,243,082	-644,977,250	-644,977,250	减(%)	1,061,924,972	1,061,924,972

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
每股收益	0.12	-1.74	-1.44		0.14	0.12
最新每股收益						
净资产收益率(%)	6.35	-113.70	-79.86		4.32	3.67
扣除非经常性损益的净利润的净资产 收益率(%)	-8.74	-113.42	-80.23		4.38	3.44
每股经营活动产生的现金流量净额	4.37	-0.88	-0.88		1.45	1.45
		2003 年末			2002 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
每股净资产	1.96	1.53	1.80	8%	3.29	3.27
调整后的每股净资产	1.16	0.80	1.07	8%	2.48	2.46

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	4,897
各种形式的政府补贴	11,475
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,202
以前年度已经计提各项减值准备的转回	24
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追 溯调整数	202,271
合计	215,465

3.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

	净利润	资产净值
	人民币千元	人民币千元
根据中国法定综合财务报表所列报	90,649	1,428,639
国际财务报告准则调整：		
- 冲销长期待摊费用及中国会计准则下 的相关摊销	(49,378)	(201,065)
- 增加融资租赁利息	(28,149)	(270,730)
- 折旧调整	45,535	(46,389)

-商誉计算差异	871	8,895
-冲销递延税项	(44,218)	-
-出售附属及联营公司权益之收益	20,323	-
-其他	-	(430)
国际财务报告准则调整后所列报	35,633	918,920

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	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	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	134,836,555							134,836,555
其中：								
国家持有股份	17,289,355							17,289,355
境内法人持有股份	117,547,200							117,547,200
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	38,735,280							38,735,280
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	173,571,835							173,571,835
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	371,957,765							371,957,765
2、境内上市的外资股	184,723,201							184,723,201
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	556,680,966							556,680,966
三、股份总数	730,252,801							730,252,801

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数			134,810			
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股 数量	比例(%)	股份类别(已 流通或未流 通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
American Aviation LDC(非流通外资 股东)		108,043,201	14.80	已流通	未知	外资股东
海航集团有限公司		86,549,000	11.85	部分流通,部 分未流通	质押 46,400,000	法人股东

海南琪兴实业投资有限公司		49,904,680	6.83	未流通	质押 47,890,000	国有股东
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	未流通	未知	法人股东
交通银行海南省分行		6,480,000	0.89	未流通	未知	法人股东
中国国际旅行总社		6,480,000	0.89	未流通	未知	法人股东
北京田野商贸总公司		4,230,000	0.59	未流通	未知	法人股东
中国工商银行一天元证券投资基金		6,600,602	0.90	已流通	未知	法人股东
Naito securities co.ltd		3,441,768	0.47	已流通	未知	外资股东
中工信托投资公司海南办事处		3,240,000	0.44	未流通	质押 3,240,000	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）			年末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）	
American Aviation LDC(非流通外资股东)			108,043,201		B 股	
海航集团有限公司			6,704,600		A 股	
Naito securities co.ltd			3,441,768		B 股	
海南琪兴实业投资有限公司			3,285,400		A 股	
黄健			2,790,940		A 股	
中国建设银行-银行保本增值证券投资基金			1,906,586		A 股	
何峻			1,331,426		A 股	
海南港澳国际信托投资有限公司			1,131,848		A 股	
海口艾克赛工贸有限公司			1,036,800		A 股	
张桂全			1,001,890		A 股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。				

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：American Aviation LDC

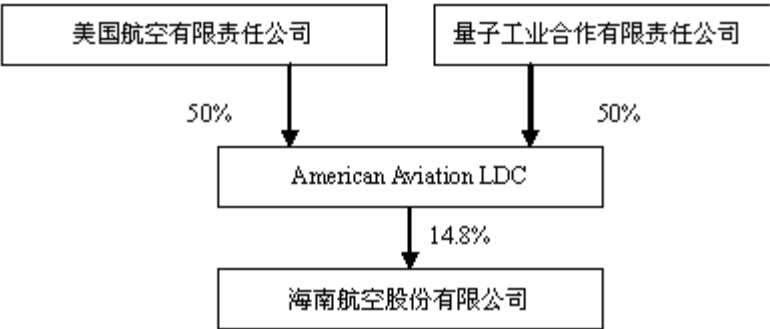
法人代表：Ronald O. Drake

注册资本：50,000 万美元

成立日期：1995 年 7 月 7 日

主要经营业务或管理活动：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。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
陈峰	董事长	男	52	2003-04-10~2006-04-10	4.14	4.14	
王健	副董事长	男	44	2003-04-10~2006-04-10	3.62	3.62	
谭向东	董事	男	38	2003-04-10~2006-04-10	2.59	2.59	
李清	董事	男	48	2003-04-10~2006-04-10	3.75	3.75	
柯德铭	独立董事	男	70	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
杨辉	独立董事	男	67	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
王知	独立董事	男	63	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
Ronald O. Drake	董事	男	49	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
Iain Aitken	董事	男	51	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
张聪	监事会召集人	男	46	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
李瑞	监事	男	28	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
陈平	监事	男	30	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
钱道云	监事	男	54	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
赵宗涛	监事	男	53	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
朱益民	首席执行官	男	44	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
赵忠英	执行总裁	男	57	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
舒伟东	执行副总裁	男	40		---	---	
王英明	执行副总裁	男	42	2003-04-10~2006-04-10	---	---	
杜小平	执行副总裁	男	44		---	---	
秦建民	执行副总裁	男	54		---	---	
张翼	财务总监	男	34	2004-04-10~2006-04-10	---	---	
张尚辉	董事会秘书	男	34	2004-04-10~2006-04-10	---	---	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
陈峰	海航集团有限公司	董事长	1998-04-16~	是
王健	海航集团有限公司	副董事长	1998-04-16~	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:万元 币种:人民币

年度报酬总额	196.13 万元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	56.64 万元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	44.06 万元人民币
独立董事津贴	5 万元人民币
独立董事其他待遇	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”。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	
报酬区间	人数
20 万元以上	1
10 万元—20 万元	6
5 万元—10 万元	7
5 万元以下	8

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是海航“三、七、九”发展战略第二阶段第二年、五年规划第一年。在公司董事会的正确领导和全体干部员工的共同努力下, 围绕以“诚信、业绩、创新”为核心, 提升理念, 变革制度, 谋求大发展, 实现新跨越的工作方针, 销售收入、旅客运输量、总周转量等各项经营指标继续保持协调、快速增长。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 币种:人民币

项目	客运		货邮		包机		其他		抵消		合计	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
一、营业收入合计：	7,667,262	5,028,504	258,248	171,642	441,606	158,067	138,733	77,719	-18,379	-32,038	8,487,470	5,403,893
其中：对外营业收入	7,648,883	4,996,466	258,248	171,642	441,606	158,067	138,733	77,719	-	-	8,487,470	5,403,893
分部间营业收入	18,379	32,038	-	-	-	-	-	-	-18,379	-32,038	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、销售成本合计	6,001,513	4,742,184	202,142	161,869	345,665	149,067	108,593	73,293	-18,379	-32,038	6,639,535	5,094,375
其中：对外营业成本	5,983,134	4,710,146	202,142	161,869	345,665	149,067	108,593	73,293	-	-	6,639,535	5,094,375
分部间营业成本	18,379	32,038	-	-	-	-	-	-	-18,379	-32,038	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、期间费用合计	1,581,725	1,420,856	53,275	48,499	91,102	44,663	28,620	21,960	-	-	1,754,722	1,535,978
四、营业利润合计	84,023	-1,134,536	2,830	-38,726	4,839	-35,663	1,520	-17,535	-	-	93,213	-1,226,460
五、资产总额	—	-	—	-	—	-	—	-	-	-	—	—
六、负债总额	—	-	—	-	—	-	—	-	-	-	—	—

6.3 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

项目	海口		北京		西安		太原		抵销		合计	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
一、营业收入合计：	4,428,764	2,977,154	2,671,922	1,630,641	711,582	384,959	693,581	443,177	-18,379	-32,038	8,487,470	5,403,893
其中：对外营业收入	4,410,385	2,945,115	2,671,922	1,630,641	711,582	384,959	693,581	443,177	-	-	8,487,470	5,403,893
分部间营业收入	18,379	32,038	-	-	-	-	-	-	-18,379	-32,038	-	-
二、销售成本合计	6,001,513	4,742,184	202,142	161,869	345,665	149,067	108,593	73,293	-18,379	-32,038	6,639,535	5,094,375
其中：对外营业成本	5,983,134	4,710,146	202,142	161,869	345,665	149,067	108,593	73,293	-	-	6,639,535	5,094,375
分部间营业成本	18,379	32,038	-	-	-	-	-	-	-18,379	-32,038	-	-
三、期间费用合计	1,149,690	1,072,181	438,752	350,525	95,380	65,143	70,901	48,129	-	-	1,754,722	1,535,978
四、营业利润合计	1,149,690	1,072,181	438,752	350,525	95,380	65,143	70,901	48,129	-	-	93,213	-1,226,460
五、资产总额	19,970,906	24,012,296	5,224,357	4,691,027	1,777,937	1,364,637	906,473	396,354	-2,551,796	-7,143,620	25,327,877	23,320,695
六、负债总额	18,435,846	18,719,048	3,691,532	3,191,035	1,487,898	613,530	659,761	191,889	-1,085,235	-1,469,329	23,189,802	21,246,172

6.4 采购和销售客户情况

单位:亿元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	11.45	占采购总额比重(%)	21
前五名销售客户销售金额合计	13.12	占销售总额比重(%)	16

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

☐适用 ☒不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐适用 ☒不适用

6.7 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

☐适用 ☒不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒适用 ☐不适用

2004 年公司运力增加, 同时摆脱 SAS 疫情影响, 生产经营情况恢复正常。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒适用 ☐不适用

报告期主营业务利润大幅度增加主要是由于 2003 年度“非典”导致亏损, 2004 年生产经营恢复正常。

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☒适用 ☐不适用

2005 年是“十五”计划的最后一年, 也是实行稳健的财政政策和货币政策、进一步巩固和发展宏观调控成果、保持经济发展和社会良好势头的关键一年。从民航发展形势来讲, 中国民航业将进入新一轮快速增长时期, 预计保持 20%以上的增长速度。这给我们公司带来了行业增长的广阔空间和发展机遇, 同时, 我们也仍将面临国家、行业宏观调控和国内国际市场竞争带来的严重挑战。

6.10 完成盈利预测的情况

☐适用 ☒不适用

6.11 完成经营计划情况

☐适用 ☒不适用

6.12 募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

变更项目情况

☐适用 ☒不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
------	------	------	--------

向海航集团财务公司增资	10,000 万元人民币	完成	209
向海南海航机场集团有限公司转让出资	20,160 万元人民币	完成	0
转让海南航空食品公司的出资	4,000 万元人民币	完成	0
出资设立石林航空有限公司	77,058 万元人民币	完成	0
转让阳光城高尔夫俱乐部的出资	3,400 万元人民币	完成	0
转让北京科航投资有限公司的出资	2,250 万元人民币	完成	0
向扬子江控股有限公司转让运七飞机及相关备件	11,133 万元人民币	产权变更程序尚在进行中	0
合计	128001 万元人民币	/	/

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐适用☒不适用

6.15 董事会新年度的经营计划（如有）

☒适用☐不适用

根据宏观经济形势和公司自身发展战略，公司 2005 年定位为：变革年、效益年和安全年。2005 年工作方针为：抓住历史发展的新机遇，继续深化“诚信、业绩、创新”变革，完成公司的结构性调整，实现更大的跨越式发展。销售收入、旅客运输量、总周转量等各项经营指标继续保持协调、快速增长。

新年度盈利预测（如有）

☐适用☒不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度，公司实现境内审计税后利润 9065 万元，境外审计税后利润 3612 万元。根据《公司法》与《公司章程》的规定，从 2004 年度利润弥补上年亏损。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☒适用☐不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
因 2003 年“非典”影响，公司未分配利润为-51419 万元。报告期盈利用于弥补上年亏损。	弥补亏损。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用☒不适用

7.2 出售资产

适用√ 不适用

7.3 重大担保

适用√ 不适用

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
海南航空食品有限公司		8,700 千元人民币	连带责任担保	~	否	是
海口美兰国际机场有限责任公司		130,000 千元人民币	连带责任担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计			138,700 千元人民币			
报告期末担保余额合计			138,700 千元人民币			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0 千元人民币			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			138,700 千元人民币			

7.4 重大关联交易

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向股东的子公司海南海航机场集团有限公司向海南海航机场集团有限公司转让本公司所持海口美兰机场有限责任公司 10.76% 出资，交易的金额为 20,160 万元人民币，定价的原则是以帐面值为定价原则，资产的帐面价值为 20,160 万元人民币，该事项已于 2004 年 4 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报上。

2)、本公司向股东的子公司海南航空食品控股有限公司将本公司持有的海南航空食品有限公司 51% 股权转让给海航航空食品控股有限公司，交易的金额为 4,000 万元人民币，定价的原则是协议价格，资产的帐面价值为 2,871 万元人民币，该事项已于 2004 年 4 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报上。

2、共同对外投资的重大关联交易

1)、本公司出资 10,000 万元人民币与股东的子公司海航酒店（集团）有限公司共同投资海航集团财务有限公司，现金按比例出资，该企业的主营业务是依据《中华人民共和国公司法》、《企业集团财务公司管理办法》设立的、为企业集团成员单位技术改造、新产品开发及产品销售提供金融服务，以中长期金融业务为主的非银行金融机构，注册资本为 30,000 万元人民币，该事项已于 2004 年 4 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报上。

2)、本公司出资 37,707 万元人民币与控股子公司山西航空有限公司共同投资石林航空有限责任公司，按比例投资，该企业的主营业务是航空运输，注册资本为 77,158 万元人民币，该事项已于 2004 年 7 月 28 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报上。

3)、本公司出资 10,000 万元人民币与股东的子公司向海航集团财务公司增资共同投资海航集团财务公司，按比例出资，该企业的主营业务是金融服务业务，注册资本为 30,000 万元人民币，该事项已于 2004 年 4 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报上。

7.5 委托理财

□适用√ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

□适用√ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
柯德铭	5	5		
杨辉	5	5		
王知	5	5		

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，已经建立独立董事制度，独立董事三人，已经达到公司董事的 1/3。报告期内，柯德铭、杨辉、王知独立董事参加了公司第四届第五次至第四届第九次董事会会议的表决，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、王知独立董事勤勉尽责，履行了独立董事应尽的职责。

(2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

§ 8 监事会报告

8.1 监事会的工作情况

2004 年 4 月 27 日，第四届第二次监事会会议以通讯表决方式召开，应参会监事 5 名，实际参会监事 5 名。会议公告于 2004 年 4 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报、香港文汇报。，审议通过了《2003 年监事会工作报告》、《2003 年年度报告和报告摘要》和《关于会计政策、会计估计变更的报告》。。

(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)2004 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 2004 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。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告

XYZH/A705024

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“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的母公司及合并资产负债表以及 2004 年度的母公司及合并利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

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

2005 年 4 月 26 日

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位：海南航空股份有限公司
元 币种：人民币

2004 年 12 月 31 日

单位：

资产	附注	合并数		母公司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金	六、1	3,149,786,832	2,943,433,933	907,111,360	2,211,584,122
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	2,253,208
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	六、2	282,625,854	327,721,607	531,880,423	25,435,882
其他应收款	六、2	1,954,827,569	2,067,855,789	1,522,130,407	1,408,256,047
预付帐款	六、3	462,772,715	1,158,031,509	411,732,171	950,507,191
应收补贴款		-	1,725,000	-	-
存货	六、4	338,044,172	194,930,374	319,922,005	137,477,806
待摊费用	六、5	70,886,124	63,377,093	49,387,415	37,219,099
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		6,258,943,266	6,757,075,305	3,742,163,781	4,772,733,355
长期投资：					
长期股权投资	六、6	837,493,008	1,018,898,398	2,066,078,093	2,396,301,999
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		837,493,008	1,018,898,398	2,066,078,093	2,396,301,999
其中：合并价差	六、6	129,467,842	147,133,565	-	-
固定资产：					
固定资产原值		19,272,480,883	17,166,034,038	14,527,202,810	12,656,243,737
减：累计折旧		4,200,977,802	3,341,322,493	2,477,441,785	1,775,684,874
固定资产净值	六、7	15,071,503,081	13,824,711,545	12,049,761,025	10,880,558,863
减：固定资产减值准备		18,311,409	17,767,237	16,378,237	16,378,237

固定资产净额		15,053,191,672	13,806,944,308	12,033,382,788	10,864,180,626
工程物资		-	-	-	-
在建工程	六、8	2,378,105,885	890,269,989	740,024,104	847,858,203
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		17,431,297,557	14,697,214,297	12,773,406,892	11,712,038,829
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、9	14,674,004	19,392,698	-	-
长期待摊费用	六、10	406,117,049	410,905,190	301,202,612	290,681,679
其他长期资产	六、11	379,352,472	417,209,031	305,572,823	334,632,031
无形资产及其他资产合计：		800,143,525	847,506,919	606,775,435	625,313,710
资产总计		25,327,877,356	23,320,694,919	19,188,424,201	19,506,387,893
流动负债：					
短期借款	六、12	3,308,284,166	3,927,349,522	1,365,564,166	1,980,349,522
应付票据	六、13	642,436,548	438,446,972	391,672,180	438,446,972
应付帐款	六、14	967,918,901	892,950,001	1,214,890,287	1,764,959,253
预收帐款		24,588,746	28,654,981	22,132,009	22,003,009
应付工资		14,226,670	3,121,680	13,694,820	3,119,079
应付福利费		4,185,160	12,032,641	-	-
应付股利	六、15	26,891,312	26,912,033	26,891,312	26,912,032
应交税金	六、16	274,286,183	212,354,364	242,678,503	206,919,417
其他应交款	六、17	145,318,235	3,723,612	24,750,841	1,285,477
其他应付款	六、14	634,746,366	408,759,460	85,144,328	122,545,909
预提费用	六、18	928,922,279	562,241,696	898,912,212	553,487,274
国内票证结算	六、19	329,729,616	162,471,011	-	1,588,033
国际票证结算		5,648,383	4,207,256	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	六、20	2,032,747,432	1,610,877,758	1,402,098,632	1,081,738,308
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		9,339,929,997	8,294,102,987	5,688,429,290	6,203,354,285
长期负债：					
长期借款	六、21	11,514,594,187	9,962,760,539	10,028,757,737	9,530,457,463
应付债券		-	-	-	-

长期应付款	六、22	2,180,257,775	2,724,393,122	1,892,328,462	2,194,744,319
专项应付款	六、23	20,000,000	20,000,000	-	-
其他长期负债	六、24	135,020,140	244,915,495	135,020,140	244,915,495
长期负债合计		13,849,872,102	12,952,069,156	12,056,106,339	11,970,117,277
递延税项					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		23,189,802,099	21,246,172,143	17,744,535,629	18,173,471,562
少数股东权益：					
少数股东权益	六、25	709,436,501	756,856,261	-	-
股东权益：					
股本	六、26	730,252,801	730,252,801	730,252,801	730,252,801
资本公积	六、27	1,058,729,373	1,038,405,919	1,058,729,373	1,038,405,919
盈余公积	六、28	169,097,575	169,097,575	169,097,575	169,097,575
其中：法定公益金		53,094,720	53,094,720	53,094,720	53,094,720
未确认的投资损失（以“-”号填列）	六、29	-15,249,816	-15,249,816	-	-
未分配利润	六、29	-514,191,177	-604,839,964	-514,191,177	-604,839,964
其中：拟分配现金股利		-	14,605,056	-	14,605,056
股东权益合计		1,428,638,756	1,317,666,515	1,443,888,572	1,332,916,331
负债和股东权益总计		25,327,877,356	23,320,694,919	19,188,424,201	19,506,387,893

公司法定代表人：陈峰 主管会计工作负责人：朱益民 会计机构负责人：张翼

利润及利润分配表

编制单位:海南航空股份有限公司
人民币

2004 年

单位:元 币种:人

项目	附注	合并数		母公司	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	六、30	8,410,538,692	5,372,091,313	4,346,952,816	2,919,452,797
主营业务成本		6,366,330,309	5,030,666,636	2,972,864,419	2,487,095,946
主营业务税金及附加	六、31	273,204,272	63,708,049	142,020,895	37,021,632
二、主营业务利润		1,771,004,111	277,716,628	1,232,067,502	395,335,219
加:其他业务利润	六、32	76,931,186	31,801,811	57,777,240	17,527,565
减:营业费用		538,283,866	379,753,722	295,287,849	209,993,936
管理费用		421,947,769	416,742,466	265,839,264	255,566,435
财务费用	六、33	794,490,678	739,482,089	582,083,998	592,475,505
三、营业利润		93,212,984	-1,226,459,838	146,633,631	-645,173,092
加:投资收益	六、34	-16,667,047	-12,631,165	-60,957,365	-386,626,799
补贴收入	六、35	13,566,646	8,466,428	8,203,646	-
营业外收入	六、36	2,040,620	11,995,468	512,721	1,078,122
减:营业外支出	六、36	15,639,053	23,573,300	3,743,846	21,050,242
四、利润总额		76,514,150	-1,242,202,407	90,648,787	-1,051,772,011
减:所得税		4,924,546	4,373,618	-	519,369
少数股东损益		-19,059,183	-194,284,645	-	-
加:未确认的投资损失 (以“+”号填列)		-	-	-	-
五、净利润		90,648,787	-1,052,291,380	90,648,787	-1,052,291,380
加:年初未分配利润		-604,839,964	462,056,472	-604,839,964	462,056,472
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		-514,191,177	-590,234,908	-514,191,177	-590,234,908
减:提取法定盈余公 积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的 利润		-514,191,177	-590,234,908	-514,191,177	-590,234,908
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	14,605,056	-	14,605,056
转作股本的普通股股 利		-	-	-	-

八、未分配利润		-514,191,177	-604,839,964	-514,191,177	-604,839,964
---------	--	--------------	--------------	--------------	--------------

补充资料

项目		合并数		母公司	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
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		202,270,610	39,637,094	175,698,601	48,180,539
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-51,179,253	-	-26,322,978
5、债务重组损失		-	-	-	-
6、其他		-	-	-	-

公司法定代表人：陈峰

主管会计工作负责人：朱益民

会计机构负责人：张翼

现金流量表

编制单位：海南航空股份有限公司
人民币

2004 年

单位：元 币种：人

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		8,728,399,480	3,941,755,435
收到的税费返回		14,891,646	8,203,646
收到的其他与经营活动有关的现金	六、37	905,696,083	2,311,370,240
现金流入小计		9,648,987,209	6,261,329,321
购买商品、接受劳务支付的现金		4,760,980,213	2,787,884,630
支付给职工以及为职工支付的现金		512,848,558	275,516,649
支付的各项税费		357,765,429	135,088,017
支付的其他与经营活动有关的现金	六、38	823,149,927	2,251,152,842
现金流出小计		6,454,744,127	5,449,642,138
经营活动产生的现金流量净额		3,194,243,082	811,687,183
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		275,600,000	275,600,000
其中：出售子公司所收到的现金		0	0
取得投资收益所收到的现金		7,387,310	4,042,000
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		139,656,156	4,560,590
收到的其他与投资活动有关的现金		841,125	0
现金流入小计		423,484,591	284,202,590
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,703,356,730	1,340,718,895
投资所支付的现金		178,175,991	78,175,991
其中：购买子公司所支付的现金		0	0
支付的其他与投资活动有关的现金	六、39	11,254,312	0
现金流出小计		2,892,787,033	1,418,894,886
投资活动产生的现金流量净额		-2,469,302,442	-1,134,692,296
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		735,502	0
借款所收到的现金		6,350,656,882	3,291,656,882
收到的其他与筹资活动有关的现金		0	0
现金流入小计		6,351,392,384	3,291,656,882
偿还债务所支付的现金		4,993,477,973	3,040,053,248
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,260,849,848	878,950,063
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、40	685,756,728	424,228,511
现金流出小计		6,940,084,549	4,343,231,822
筹资活动产生的现金流量净额		-588,692,165	-1,051,574,940
四、汇率变动对现金的影响		-2,867	0
五、现金及现金等价物净增加额		136,245,608	-1,374,580,053

1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		90,648,787	90,648,787
加：*少数股东损益		-19,059,183	0
减：*未确认投资损失		0	0
加：计提的资产减值准备		-2,641,098	-8,344,867
固定资产折旧		964,482,853	701,756,910
无形资产摊销		38,358,587	29,059,208
长期待摊费用摊销		456,038,110	400,257,287
待摊费用减少（减：增加）		-7,594,555	-12,168,316
预提费用增加（减：减少）		364,673,666	342,404,938
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		11,265,314	3,743,846
固定资产报废损失		45,024	0
财务费用		795,599,892	582,083,998
投资损失（减：收益）		16,667,047	60,957,365
递延税款贷项（减：借项）		0	0
存货的减少（减：增加）		-130,406,527	-169,363,333
经营性应收项目的减少（减：增加）		509,855,231	-697,824,890
经营性应付项目的增加（减：减少）		106,309,934	-511,523,750
其他		0	0
经营活动产生的现金流量净额		3,194,243,082	811,687,183
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		0	0
一年内到期的可转换公司债券		0	0
融资租入固定资产		0	0
其他		0	0
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		3,079,679,541	837,004,069
减：现金的期初余额		2,943,433,933	2,211,584,122
加：现金等价物的期末余额		0	0
减：现金等价物的期初余额		0	0
现金及现金等价物净增加额		136,245,608	-1,374,580,053

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：陈峰 主管会计工作负责人：朱益民 会计机构负责人：张翼

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明

为使航材高价周转件的核算与业内其他航空公司保持一致，同时，消除本公司国际准则会计报表与中国准则会计报表所采用的会计政策的差异，经本公司 2004 年 3 月 22 日临时董事会决议，从 2004 年 1 月 1 日起，将原在存货中核算的高价周转件转入固定资产核算。并根据本公司航材高价周转件的使用年限和航材管理的具体情况，将原按 5 年摊销进成本改为按高价周转件预计的可使用期限按直线法计提折旧。对于该会计政策变更事项产生的影响，本公司进行了追溯调整，调整了期初留存收益、存货、固定资产原值及累计折旧的期初数，比较报表按调整后的数据列示。此项会计政策变更增加 2004 年度的净利润 202,271 千元；调增 2004 年年初留存收益 202,512 千元，其中，调增 2003 年度净利润 216,955 千元，调减 2003 年年初留存收益 14,443 千元。

董事会认为上述会计政策变更更能公允反映本公司财务状况和经营成果，且本公司已将上述会计政策变更事项上报中华人民共和国财政部（“财政部”），并获得了财政部《关于同意海南航空股份有限公司将高价周转件作为固定资产管理和核算》文件的批准。

9.4 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

海南航空股份有限公司
董事长：陈峰
二 00 五年四月二十九日