

公司代码：600751

900938

公司简称：海航科技

海科 B

# 海航科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（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、公司负责人朱勇、主管会计工作负责人晏勋及会计机构负责人（会计主管人员）陈文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经审计，2022 年度公司实际归属于母公司所有者的净利润为 194,721 千元，加年初未分配利润后，2022 年度期末累计未分配利润为-5,992,459 千元。经公司第十一届董事会第十二次会议审议通过，2022 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均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他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险因素”。

公司经营管理层将审慎评估相关风险，科学合理决策，优化资源配置，全面加强公司的风险控制能力，将相关风险控制在合理范畴内，保证公司的平稳运行和健康可持续性发展。

### 十一、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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	65

## 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		
公司、本公司、海航科技、上市公司	指	海航科技股份有限公司，原名为“天津天海投资发展股份有限公司”、“天津市海运股份有限公司”
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
海航科技集团	指	海航科技集团有限公司
慈航基金会	指	海南省慈航公益基金会
海航集团	指	海航集团有限公司
大新华物流、大新华物流控股	指	大新华物流控股（集团）有限公司
二号信管	指	海南海航二号信管服务有限公司
中合担保	指	中合中小企业融资担保股份有限公司
天海物流	指	天津天海物流投资管理有限公司
致同会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
GCL IM、GCL	指	GCL Investment Management, Inc.
英迈国际、英迈、IMI	指	Ingram Micro, Inc.
重大资产购买	指	公司、公司子公司使用 1.06 亿美元（或等值人民币）自有资金，向香港万汇资源有限公司（VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED）、万瑞航运有限公司（VAN AUSPICIOUS LTD）、万福航运有限公司（VAN DUFFY LIMITED）、万领航运有限公司（VAN GENERAL LIMITED）和万洲航运有限公司（VAN CONTINENT LIMITED）购买六艘散货运输船舶。
丰收轮	指	好望角型干散货船丰收轮（BULK HARVEST）
喜悦轮	指	好望角型干散货船喜悦轮（BULK JOYANCE）
亚鹰金星轮、万运轮	指	大灵便型干散货船亚鹰金星轮（AE VENUS）
亚鹰木星轮、万洲轮	指	巴拿马型干散货船亚鹰木星轮（AE JUPITER）
亚鹰土星轮、万福轮	指	大灵便型干散货船亚鹰土星轮（AE SATURN）
亚鹰火星轮、万瑞轮	指	大灵便型干散货船亚鹰火星轮（AE MARS）
亚鹰海王星轮、万恒轮		大灵便型干散货船亚鹰海王星轮（AE NEPTUNE）
亚鹰天王星轮、万嘉轮	指	大灵便型干散货船亚鹰天王星轮（AE URANUS）
亚鹰水星轮、万领轮	指	大灵便型干散货船亚鹰水星轮（AE MERCURY）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网络，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《海航科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《海航科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《海航科技股份有限公司董事会议事规则》
波罗的海干散货指数、BDI	指	波罗的海干散货指数，也称波罗的海指数，由几条主要航线的即期运费加权计算而成，运费价格的高低会影响指数的涨跌，是航运业主要经济指标。
克拉克森	指	克拉克森研究公司 CLARKSON RESEARCH SERVICES LIMITED
元/千元/万元/亿元	指	人民币元/千元/万元/亿元

## 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	海航科技股份有限公司
公司的中文简称	海航科技
公司的外文名称	HNA Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HNA Technology
公司的法定代表人	朱勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜涛	闫宏刚
联系地址	天津市和平区重庆道143号	天津市和平区重庆道143号
电话	022-58679088	022-58679088
传真	022-23160788	022-23160788
电子信箱	600751@hna-tic.com	600751@hna-tic.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）中心大道华盈大厦803
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	天津市和平区重庆道143号
公司办公地址的邮政编码	300050
公司网址	www.hna-tic.com
电子信箱	600751@hna-tic.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》 《大公报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海航科技	600751	天海投资、天津海运、S*ST天海、SST天海、S天海、*ST天海、ST天海
B股	上海证券交易所	海科B	900938	天海B、*ST天海B、ST天海B

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	任一优、刘斌
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101
	签字的财务顾问主办人姓名	王镜程、王红兵
	持续督导的期间	2022 年 12 月 30 日——2023 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 27 及 28 层
	签字的财务顾问主办人姓名	莫太平、赵佳琦
	持续督导的期间	2021 年 7 月 7 日——2022 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	146,931	171,661,718	-99.91	336,693,938
归属于上市公司股东的净利润	194,721	3,080,189	-93.68	-9,788,603
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,910	1,052,983	-92.60	-9,563,587
经营活动产生的现金流量净额	-84,286	-3,050,252	不适用	18,217,907
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	7,124,349	6,924,691	2.88	3,835,385
总资产	10,642,521	12,337,755	-13.74	121,656,052

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.07	1.06	-93.40	-3.38
稀释每股收益（元/股）	0.07	1.06	-93.40	-3.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.36	-91.67	-3.30
加权平均净资产收益率（%）	2.77	57.25	减少54.48个百分点	-110.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.11	19.57	减少18.46个百分点	-108.02

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2022 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	34,408	27,502	34,045	50,976
归属于上市公司股东的净利润	81,357	84,660	21,857	6,847
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,866	40,403	21,857	-18,216
经营活动产生的现金流量净额	23,806	13,473	91,783	-213,348

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	2022 年 金额	附注 (如 适用)	2021 年金 额	2020 年金 额
财务合同担保减值转回			1,709,995	
子公司处置收益			324,173	
非流动资产处置损益			-2,697	-2,280
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21		11	1,024
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	81,433			

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-21,683	-136,829
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-126		256,116	-456,393
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			20,224	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				0
处置长期股权投资产生的投资收益	37,595			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,112		2,896	-13,025
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额			62,617	-146,952
少数股东权益影响额（税后）			199,212	-235,535
合计	116,811		2,027,206	-225,016

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

#### 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
应收处置 GCL 股权交易额外收款及冻结款	2,135,860	0	-2,135,860	-126
受领的海航集团破产重整专项服务信托普通份额	0	13,599	13,599	0
合计	2,135,860	13,599	-2,122,261	-126

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对复杂严峻的全球政治经济形势及原间接控股股东海航集团破产重整等影响，公司董事会和管理层全力应对，确保了公司日常经营平稳有序运行，并顺利完成了重大资产购买程序及资产交割，实现了航运主业的重构，为公司形成了总计 9 艘船舶、约 75 万载重吨的干散货运力。同时，积极解决关联担保债务风险并取得突破，最大程度减少公司损失、卸下包袱轻装上阵，为公司下一步发展奠定坚实基础。

### (一) 生产经营保持稳定

因英迈资产出售导致 2022 年度不再合并英迈数据，2022 年营业收入 1.47 亿元，同比下降 99.91%；全年实现归属母公司股东的净利润 1.95 亿元，同比下降 93.68%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产为 106.43 亿元，同比去年下降 13.74%；归属于上市公司股东的净资产为 71.24 亿元，同比上升 2.88%。

### (二) 完成重大资产购买程序，实现公司航运主业重构

公司于 2022 年 7 月 1 日披露《资产购买预案》，以 1.06 亿美元（或等值人民币）自有资金购入 6 艘散货运输船舶，并于 2022 年 8 月 31 日经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过。随后，公司在 2022 年 12 月底前顺利完成亚鹰金星轮（AE VENUS）、亚鹰木星轮（AE JUPITER）、亚鹰土星轮（AE SATURN）、亚鹰火星轮（AE MARS）、亚鹰海王星轮（AE NEPTUNE）、亚鹰天王星轮（AE URANUS）、亚鹰水星轮（AE MERCURY）船舶资产交割并快速投入运营，全年累计购入 7 艘干散货船舶，形成总计 9 艘、约 75 万载重吨的散货运力规模，顺利实现公司主营业务的重构。

### (三) 担保债务风险化解取得突破，逐步卸下历史包袱

为最大限度保护公司利益，公司与担保债权人展开艰难谈判，始终坚守“信托份额最大化抵偿债务+现金偿付周期尽可能拉长”的基本谈判原则，最终于本报告披露前分别与天津信托、国网租赁、平安信托、厦门信托、交银国信达成担保债务和解，并在法院主持下签署和解协议。和解协议的签署有利于最大程度上减少公司资金损失、为公司的健康可持续发展提供有效支持，能够有效保障公司及子公司的资产安全、公司所持中合担保股权得以按期解除冻结，为公司卸下历史包袱、轻装上阵谋求未来发展奠定坚实基础。

### (四) 其他业务情况

公司积极盘活存量物业资产，不断拓展房产租赁渠道，用以提升资产利用效率、增加公司收入；同时，加强对长期股权投资资产的管理维护，实现保值增值。

### (五) 坚定不移贯彻依法合规治理，规范公司运作

报告期内，公司严格按照法律法规的规定以及监管机构的要求，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。2022 年 1 月，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，新修订的章程进一步将党建与公司经营发展、改革创新具体工作相结合，标志着公司完善法人治理结构迈出了重要步伐，引领公司更好地发展；2022 年 6 月，经公司 2022 年第三次临时股东大会及 2022 年第一次职工代表大会、第十一届董事会第一次会议和第十一届监事会第一次会议审议通过，选举确定了公司新一届董事会、监事会成员，并完成高级管理人员的聘任；2022 年 8 月，公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过关于重大资产重组相关议案，实现公司航运主业重构，进一步提升上市公司持续经营能力。

### (六) 进一步健全安全生产责任体系

报告期内，公司船队累计安全航行 9 万余海里，安全运营率 100%。公司完成安全生产管理领导机构人员调整及责任细化工作，同时针对业务发展及重点安全防控需求，成立海运业务安全管理工作组、安全生产月活动工作组等负责专项安全管理工作。多次开展办公场所安全培训、应急逃生演练，组织下发自有物业安全管理办法、2022 年度安全生产月活动方案，修订完善船舶运营应急处置预案等相关制度文件。全力推进企业安全风险管控体系建设，进一步落实安全生产主体责任，推动公司安全生产形势持续稳定向好。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2022 年，国际干散货航运市场受欧美经济下行压力加大、全球贸易动能转弱、俄乌冲突、极端天气等因素频频扰动，总体呈现“需求走弱、供应改善、运价回落”局面。国内航运需求在 2022 年总体偏弱，主要干散货航运进口量收缩，全年运价冲高后回落，年末运价已回落至近几年较低水平；但在全球高通胀环境下，航运成本继续上涨，低运价和高成本使得部分航运企业带

来较大经营压力。

运力供给方面，据克拉克森统计，2022 年 12 月全球共有干散货船 13,113 艘，运力合计为 9.71 亿载重吨，运力同比增长 2.86%，增速低于近 3 年平均水平(3.68%)。航运需求方面，根据克拉克森最新统计数据，2022 年国际航运吨海里需求减少 1.3%，这也是 2009 年以来首次出现年度下滑。以中国进口的铁矿石和煤炭为例，2022 年中国煤炭进口同比下降 20.3%，铁矿石进口同比下降 1.5%，而铁矿石和动力煤的运量占干散货的比例分别为达到 27%和 21%。并且，在航运需求增速放缓的情况下，国际海运运费持续回落。从波罗的海干散货运价指数（BDI）来看，2022 年全年的 BDI 均值为 1,934 点，比上年均值 2,943 点大幅下跌 1,009 点，跌幅 34.3%。各船型租金水平下跌明显，船型越大跌幅越大。其中，好望角型船（CAPESIZE 180K）5 条代表性航线平均租金水平为 16,177 美元/天，同比大跌 51.5%；巴拿马型船（PANAMAX 82K）5 条代表性航线平均租金水平为 20,736 美元/天，同比下跌 22.9%；大灵便型船（SUPRAMAX 58K）10 条代表性航线平均租金水平为 22,152 美元/天，同比下跌 17.3%；小灵便型船（HANDYSIZE 38K）7 条代表性航线平均租金水平为 21,337 美元/天，同比下跌 17.0%。

总体而言，2022 年在全球经济放缓的影响下，散货船市场及收益情况同比出现下滑，尤其在下半年，BDI 指数持续下行幅度较大，但得益于上半年较好的市场行情，全年综合效益仍处于较平稳状态。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）船舶运力规模持续扩大，船队结构进一步优化丰富

公司于 2021 年度购入 2 艘好望角型船，并在 2022 年下半年 BDI 指数进入阶段性底部区域时择机购入 7 艘干散货船，公司船队运力规模从 35 万载重吨扩大至 75 万载重吨。新购入船舶包括 1 艘巴拿马型船、6 艘大灵便型船，从船队结构方面得到了进一步优化和丰富，由单一的好望角型船成长为船型覆盖 5-18 万吨的多船型航运公司。

#### （二）新航线拓展顺利，航线选择逐步多样化

随着公司船型入列的多样化，公司的经营航线也更加丰富。在原有的澳洲-中国/东南亚、南美-中国/东南亚航线的铁矿运输；南美-中国、美湾/美西-中国航线的粮食运输；澳洲-中国/东南亚、澳洲-印度、印尼-中国航线和加拿大-中国的煤炭运输以外，又拓展出菲律宾-中国，印尼-印度，越南-孟加拉，中国-中东，中国-埃及，孟加拉-印度，中国-新加坡，中国-东非等十余条航线，极大丰富了公司船舶运营航线选择，进一步提升公司综合经营能力。

#### （三）得益于国内新能源市场需求增长，公司运输货种、品类不断延伸

由于国内市场在新能源汽车、风电、光伏等领域的需求不断扩大，在公司航运业务团队大力拓展下，船队运输货种从传统的干散货铁矿石、煤炭、粮食、木薯粉、袋装化肥、钢板、工程车、非标准件杂货等，逐步延伸至铝土矿、镍矿等运输。更为丰富多样的货种选择，为公司航运业务抵御市场周期性波动夯实了基础。

#### （四）船队经营策略灵活，可有效应对市场需求变化

公司原有船舶类型单一、船舶数量少，在新增运力后，公司的船舶经营策略更具备施展空间，不仅有航次租船和包运经营，更进一步涵盖航次期租船、连续航次租船、期租租船等，与市场变化相适应的多样灵活经营策略，有效的稳定了公司航运业务的营运效益。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）丰富的航运业务运营历史经验和海运业务资源

公司前身为天津市海运股份有限公司，自 1992 年设立至今已逾 30 年历史，公司成立之初便立足航运市场，主营业务为国际近洋集装箱班轮运输、国内沿海集装箱班轮运输及船务代理和货运代理等，在天津市乃至全国都属较早布局航运市场的企业之一。公司于 2016 年收购英迈国际并向科技物流业务转型，期间因航运市场长期低迷短暂剥离海运业务，后于 2021 年重回海运市场。公司累计拥有超过 25 年的业务运营历史经验，主要管理团队拥有丰富的海运业务相关经历或物流集团管理背景，具备专业的海运业务运营和管理能力。此外，公司还具有优秀的营运水平和长期船舶管理安全记录，赢得了国内外大货主的高度信任，并以长期合作协议、包运合同、中

短期期租等方式与淡水河谷、宝钢、首钢、中钢、中粮、万汇、阿丹米 (ADM)、嘉吉 (Cargill)、Fortescue Metals Group Ltd (FMG)、澳大利亚必和必拓公司 (BHPB) 等主要客户保持着友好合作关系。

(二) 船舶均为自有资金购买, 且船型结构合理、航线灵活, 具有较强的盈利能力和抗风险能力

公司当前持有的 9 艘船舶均使用自有资金购入, 在运营过程中无直接融资成本或财务费用支出, 较其他航运企业具备更强的成本优势、议价能力和风险抵御能力; 此外, 在船队结构方面, 公司除拥有大型的好望角型船外, 5-8 万吨的大灵便型船占多数, 在运输品种、航线选择上更具灵活性。同时, 公司始终致力于效益提升, 针对每艘船、每条航线的制定有严格的策略机制, 并围绕上海、海口、天津等港口开展散货业务承揽, 按照运输周期及目的港科学选择所运输货物, 降低空驶率; 在此期间, 公司航运业务团队对新购买船舶进行甲板局部升级改造, 满足在船舶甲板配载部分货物的需求, 充分利用甲板空间提升船舶的经济性, 并在 2022 年度成功取得甲板货证书。

(三) 公司历史遗留风险已充分释放并逐步化解

原间接控股股东海航集团破产重整已于 2022 年 4 月顺利完成, 公司于 2022 年 4 月 28 日披露了《关于实际控制人发生变更的提示性公告》, 实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。此外, 在公司管理团队、董事会的艰难谈判和不懈努力下, 因海航集团破产重整导致公司产生的关联担保债务风险化解取得突破性进展, 达成了有利于公司长远发展的和解协议, 阻碍公司发展的历史遗留问题得以解决, 公司 2022 年度审计报告恢复为“标准无保留意见”。此外, 公司关键财务指标回归历史较好水平, 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司资产负债率为 33.06%, 持有货币资金 63.26 亿元, 良好的现金流水平为后续进一步强化主营业务发展奠定了坚实基础, 也为公司提升持续经营能力、抵御经营风险提供了厚实的安全垫。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内, 公司总资产为 106.43 亿元, 较上年同期减少 13.74%; 归属于上市公司股东的净资产为 71.24 亿元, 较上年同期增加 2.88%; 实现营业收入 1.47 亿元, 较上年同期减少 99.91%; 实现归属于母公司股东的净利润 1.95 亿元, 较上年同期减少 93.68%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 千元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	146,931	171,661,718	-99.91
营业成本	150,710	158,690,871	-99.91
销售费用	360	2,071,881	-99.98
管理费用	85,414	7,028,650	-98.78
财务费用	-149,058	1,227,824	-112.14
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-84,286	-3,050,252	不适用
投资活动产生的现金流量净额	460,413	-2,455,422	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,722,341	3,000,781	-157.40

营业收入变动原因说明: 主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割, 本年度不再合并英迈收入所致

营业成本变动原因说明: 主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割, 本年度不再合并英迈成本所致

销售费用变动原因说明: 主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割, 本年度不再合并英迈销售费用所致

管理费用变动原因说明: 主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割, 本年度不再合并英迈管理费用所致

财务费用变动原因说明: 主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割, 本年度不再支付并

购贷利息所致

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割，本年度不再合并英迈经营活动所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年度收回上年转让子公司 GCL IM 额外收款及冻结款项所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2021 年 7 月 2 日本公司完成英迈股权交割，本年度不再合并英迈筹资活动所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体见下述分析：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子产品 分销	0	0	不适用	-100	-100	不适用
船舶运输	145,179	149,255	-2.81	0.15	69.39	减少 42.03 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 (%)
海外	145,179	149,255	-2.81	-99.92	-99.91	减少 10.37 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位:千元 币种:美元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
万运轮	万运航运有限公司 (Van Fortune Limited)	16,500	16,500	16,500	0	是	
万瑞轮	万瑞航运有限公司 (VAN AUSPICIOUS LTD)	16,000	16,000	16,000	0	是	
万嘉轮	香港万汇资源有限公司 (VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED)	18,600	18,600	18,600	0	是	
万福轮	万福航运有限公司 (VAN DUFFY LIMITED)	17,000	17,000	17,000	0	是	
万恒轮	香港万汇资源有限公司 (VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED)	16,700	16,700	16,700	0	是	
万领轮	万领航运有限公司 (VAN GENERAL LIMITED)	19,200	19,200	19,200	0	是	
万洲轮	万洲航运有限公司 (VAN CONTINENT LIMITED)	18,500	18,500	18,500	0	是	

## (4). 成本分析表

单位:千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电子产品分销		0	0	158,602,495	99.94	-100	2021年7月2日本公司完成英迈股权交割,本年度不再合并英迈成本所致
船舶运输		149,255	99.03	88,112	0.06	69.39	1. 2021年4月起开始运营船舶; 2. 本年度公司燃油成本上升; 3. 本年度新增接船成本所致。
其他业务		1,455	0.97	264	0.00	451.14	

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

2021年4月,好望角型干散货船丰收轮(BULK HARVEST)及好望角型干散货船喜悦轮(BULK JOYANCE)交割完成并投入运营。经第十届董事会第十九次会议审议通过,公司于2022年6月购买了大灵便型干散货船万运轮并于2022年8月8日正式完成万运轮的接船工作,根据船舶登记证书,船舶名称由VAN FORTUNE(万运轮)变更为AE VENUS(亚鹰金星轮)。

公司分别于2022年6月30日、2022年8月15日、2022年8月31日召开第十一届第二次董事会、第十一届第三次董事会、2022年第四次临时股东大会,审议通过了《关于海航科技股份有限公司资产购买方案的议案》,同意公司或公司子公司使用1.06亿美元(或等值人民币)自有资金,向香港万汇资源有限公司(VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED)、万瑞航运有限公司(VAN AUSPICIOUS LTD)、万福航运有限公司(VAN DUFFY LIMITED)、万领航运有限公司(VAN GENERAL LIMITED)和万洲航运有限公司(VAN CONTINENT LIMITED)五个交易对方购买万瑞轮(VAN AUSPICIOUS)、万嘉轮(VAN BONITA)、万福轮(VAN DUFFY)、万恒轮(VAN ETERNITY)、万领轮(VAN GENERAL)、万洲轮(VAN CONTINENT)六艘散货运输船舶,详见公司于2022年7月1日、2022年8月27日披露的《海航科技股份有限公司资产购买预案》《海航科技股份有限公司资产购买报告书(草案)(修订稿)》及其他相关公告。2022年11月21日,公司完成万洲轮的接船。根据船舶登记证书,船舶名称由VAN CONTINENT(万洲轮)变更为AE JUPITER(亚鹰木星轮),详见公司于2022年11月22日披露的《关于资产购买的进展公告》(临2022-059)。截至2022年12月9日,公司完成万福轮、万瑞轮的接船。根据船舶登记证书,船舶名称由VAN DUFFY(万福轮)、VAN AUSPICIOUS(万瑞轮)分别变更为AE SATURN(亚鹰土星轮)、AE MARS(亚鹰火星轮),详见公司于2022年12月10日披露的《关于资产购买的进展公告》(临2022-062)。2022年12月16日,公司完成万恒轮的接船。根据船舶登记证书,船舶名称由VAN ETERNITY(万恒轮)变更为AE NEPTUNE(亚鹰海王星轮),详见公司于2022年12月17日披露的《关于资产购买的进展公告》(临2022-065)。2022年12月20日,公司完成万嘉轮的接船。根据船舶登记证书,船舶名称由VAN BONITA(万嘉轮)变更为AE URANUS(亚鹰天王星轮),详见公司于2022年12月22日披露的《关于资产购买的进展公告》(临2022-066)。2022年12月29日,公司完成万领轮的接船。根据船舶登记证书,船舶名称由VAN GENERAL(万领轮)变更为AE MERCURY(亚鹰水星轮),详见公司于2022年12月31日披露的《关于资产购买的进展公告》(临2022-068),于2023年1月3日披露的《关于资产购买实施完成的公告》(临2023-001)、《海航科技股份有限公司资产购买实施情况报告书》《中国银河证券股份有限公司关于海航科技股份有限公司资产购买实施情况之独立财务顾问核查意见》。

目前,公司自有运力已达9艘75.35万吨,公司船型结构丰富、总体运力规模得到提升,船队整体市场竞争力得到了加强。

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A. 公司主要销售客户情况**

适用 不适用

前五名客户销售额113,817千元,占年度销售总额77.46%;其中前五名客户销售额中关联方销售额0千元,占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 100,353 千元，占年度采购总额 67.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 千元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	72,259	48.78
2	供应商 2	15,991	10.80
3	供应商 3	7,268	4.91
4	供应商 4	2,587	1.75
5	供应商 5	2,248	1.52

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

销售费用	2022 年度	2021 年度	同比 (%)
人工成本		1,694,588	-100
专业服务费		77,972	-100
股份支付成本		44,505	-100
折旧与摊销费用		35,810	-100
业务活动费	360	30,381	-98.82
使用权资产折旧费		23,296	-100
广告费		19,546	-100
租赁费用		13,796	-100
整合成本		1,569	-100
其他		130,418	-100
小计	360	2,071,881	-99.98

单位:千元 币种:人民币

管理费用	2022 年度	2021 年度	同比 (%)
人工成本	33,880	4,302,738	-99.21
专业服务费	19,557	464,659	-95.79
折旧和摊销费用	5,979	734,272	-99.19
使用权资产折旧费	3,418	541,630	-99.37
业务活动费	2,171	17,431	-87.55
办公费用	1,936	301,509	-99.36
修理和维护费	230	222,710	-99.90
信息服务费	500	58,509	-99.15
租赁费用	317	197,001	-99.84
车辆使用费	52	15,358	-99.66
整合成本	-	20,114	-100.00

股份支付成本	-	126,206	-100.00
其他	17,374	26,513	-34.47
小计	85,414	7,028,650	-98.78

单位:千元 币种:人民币

财务费用	2022 年度	2021 年度	同比 (%)
利息支出	8,108	1,019,580	-99.20
手续费及其他	134	258,792	-99.95
减:利息收入	152,474	159,406	-4.35
汇兑损益	-4,826	108,858	-104.43
小计	-149,058	1,227,824	-112.14

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

##### (3). 情况说明

适用 不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-84,286	-3,050,252	不适用
投资活动产生的现金流量净额	460,413	-2,455,422	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,722,341	3,000,781	-157.40

#### (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

币种:人民币 单位:千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	6,325,714	59.44	7,710,661	62.50	-17.96	主要为本期购买船舶资产，偿还银行借款及利息所致
交易性金融资产	13,599	0.13	2,135,860	17.31	-99.36	主要为本期收回上年转让子公司 GCL IM 额外收款及冻结款项所致
应收账款	5,196	0.05	25,933	0.21	-79.96	主要为本期收回应收账款所致
其他应收款	43,546	0.41	10,260	0.08	324.42	主要为本期期末航次尚未结算所致
存货	39,435	0.37	15,529	0.13	153.94	主要为本期新接船舶导致船舶燃料增加所致
合同资产	10,128	0.10	0	0.00	100.00	主要为本期期末航次尚未结算所致
投资性房地产	22,907	0.22	0	0.00	100.00	主要为本期期末出租房产重分类所致
固定资产	1,174,828	11.04	334,502	2.71	251.22	主要为本期购入船舶所致
使用权资产	36,094	0.34	3,656	0.03	887.25	主要为本期续租办公场所所致
长期待摊费用	15,773	0.15	0	0	100.00	主要为本期运输船舶产生坞修费用所致
其他非流动资产	838,498	7.88	5,840	0.05	14,257.84	主要为本期购买超过 1 年期的定期存款与大额存单所致
短期借款	0	0.00	367,230	2.98	-100.00	主要为本期偿还银行借款所致
应付账款	37,272	0.35	60,086	0.49	-37.97	主要为本期注销子公司所致
合同负债	1,314	0.01	0	0.00	100.00	主要为本期期末航次尚未结算所致
应交税费	1,699	0.02	7,157	0.06	-76.26	主要为本期清缴税费所致
其他应付款	2,754,871	25.89	187,651	1.52	1,368.08	主要为本期期末对已经取得确定债务的判决书或执行文书等法律文件的财务担保准备重分类至其他应付款所致
一年内到期的非流动负债	172,651	1.62	597,900	4.85	-71.12	主要为本期偿还银行借款所致
其他流动负债	435,807	4.09	3,516,728	28.50	-87.61	主要为本期期末对已经取得确定债务的判决书或执行文书等法律文件的财务担保准备重分类至其他应付款所致

租赁负债	30,086	0.28	2,184	0.02	1,277.56	主要为本期续租办公场所所致
长期应付款	81,761	0.77	2,500	0.02	3,170.44	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 210,730（单位：千元 币种：美元），占总资产的比例为 13.79%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，账面价值 22,907 千元(原价为 48,286 千元)的投资性房地产被抵押；  
截至 2022 年 12 月 31 日，本公司账面价值为 31,353 千元(原值为 102,524 千元)的房屋及建筑物被抵押；

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的中合担保股份已被冻结，期末账面价值 2,116,239 千元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参阅本报告“第三节管理层讨论与分析 之 二、报告期内公司所处行业情况”

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 1 日披露《资产购买预案》，以 1.06 亿美元（或等值人民币）自有资金购入 6 艘散货运输船舶，并于 2022 年 8 月 31 日获公司股东大会决议通过。随后，公司在 2022 年 12 月底前顺利完成亚鹰金星轮（AE VENUS）、亚鹰木星轮（AE JUPITER）、亚鹰土星轮（AE SATURN）、亚鹰火星轮（AE MARS）、亚鹰海王星轮（AE NEPTUNE）、亚鹰天王星轮（AE URANUS）、亚鹰水星轮（AE MERCURY）船舶资产交割并快速投入运营，全年累计购入 7 艘干散货船舶，形成总计 9 艘、约 75 万载重吨的散货运力规模，顺利实现公司主营业务重构。

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

基于行业供需关系的宏观判断，业内对于中长期的航运市场普遍谨慎乐观。中国在宏观政策方面进行的调整，对于国内、区域乃至全球经济增长的拉动效应明显；与此同时，中国对于澳洲煤炭进口贸易的政策性调整、中美竞争引发产业链转移的博弈对于国际贸易格局的局部变化、国际航运业脱碳大背景下船舶降速航行带来的运力供给变化、美欧国家对俄罗斯制裁的升级以及美联储是否会提前结束加息周期等诸多因素又可能导致全球贸易和航运市场存在更大的不确定性并增加市场波动。

尽管短期存在不确定性因素较多，但业内对于散货市场 2023 年甚至中长期的前景持乐观态度。在需求端，以中国为代表的一众国家加快了重大基础设施的投资，特别是在一带一路国家等新兴市场，这无疑会刺激大宗干散贸易的需求；同时，中国在新能源汽车产业链上的优势正逐渐产生外扩效应，对于有色金属的需求保持旺盛。在供给端，全球干散货船订单数仅占现役运力的 7% 左右，处于行业历史最低水平，大量船厂、船台被集装箱船和液化天然气船等前两年火爆的船舶种类占据，干散货船新运力的供给短期内不会有明显改善。同时，行业内愈发严苛的环保新规让船舶不得不降速航行以满足碳排放的要求，在一定程度上影响了船舶周转速率的提升，随着老旧船舶的逐步淘汰，运力供给会更容易产生节点性的短缺。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2022 年，公司顺利完成重大资产购买程序，以自有现金购入 7 艘散货船舶并按计划投入运营，形成了总计 9 艘干散货船、约 75 万载重吨的运力规模，实现了上市公司航运主营业务的重构。但由于国际航运市场周期性较强、价格波动较大，当前公司的业务模式及收入来源受行业周期影响较大。为进一步提升公司经营效益、增强风险抵御能力，公司将逐步向航运上游的大宗矿产资源贸易业务拓展延伸，尤其是铁矿石、煤炭、铝土矿、镍矿等，以获取更稳定的货运订单、更充分的货运定价权，进一步巩固和扩大航运业务的发展，为客户提供差异化、专业化、信息化的跨境综合物流代理服务，力争在未来三年内打造“上游手持资源、中游提供运力、下游直面客户”的完整贸易链条，以创造更高的运营效益，最大程度提高上市公司业务的稳定性及持续经营能力。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

随着海航集团破产重整的顺利完成、公司航运主营业务的重构及历史遗留关联担保风险的消除，2023 年公司必将迎来全新的面貌和发展机遇。公司将秉持“感恩、务实、奋斗”的信念，

充分发挥自身管理优势、资源优势、资金优势，逐步实现“上游手持资源、中游提供运力、下游直面客户”的业务构想，扎扎实实做强主营业务，提升公司持续经营能力。

1. 积极应对市场变化，稳中求进，持续提升现有业务的经营效益

公司将保持现有 9 艘干散货船、约 75 万载重吨的运力规模，在此基础上视市场机会增大运力规模、调整船型结构、替换或改造部分船型，以提高运营效益及抗风险能力。同时，将进一步拓展航线及货源，积累大型优质国有企业客户，确保业务稳定性。

2. 在风险可控的前提下，向航运上游大宗商品贸易延伸

为尽可能减轻航运市场波动带来的不确定性影响，充分利用公司自身资金优势，公司将向航运上游的大宗商品贸易业务延伸，尤其是铁矿石、煤炭、铝土矿、镍矿等，为航运业务提供更稳定的货运订单、更充分的货运定价权，进一步巩固和扩大航运业务的发展。为此，公司已于 2023 年 3 月 9 日披露公告，决定与 CWT International Limited（港股代码：0521）全资孙公司海南迅通国际物流有限公司共同出资 1 亿元人民币在海南自由贸易港设立合资公司，公司持有合资公司 90% 股权，充分利用海南自贸港对大宗商品贸易的优厚政策以及 CWT International Limited 在国际大宗商品资源方面的深厚积累，进一步拓展公司在国际运输行业的新发展。

3. 持续提升上市公司治理水平

公司将进一步完善治理架构，优化公司内部制度，不断提升上市公司信息披露质量。同时加强公司合规、风控以及董监高等公司内部人员的培训，强化上市公司内控理念，将风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，依法合规坚守上市公司内控机制和决策程序。

4. 充分盘活自有物业资产，实现资产保值增值、最大化创造效益的目标

公司在天津市核心商圈持有部分物业资产，但因年久失修，难以为公司持续创造效益。公司计划投入必要修缮资金进行商业化改造，以对外出租或合作经营的模式盘活资产，实现最大化效益。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1. 宏观经济环境变化引发的风险

全球经济前景受地缘政治影响加剧，供应链风险与其他中长期问题叠加所造成的影响使得全球经济形势仍然复杂严峻。公司的经营业绩也可能面临受宏观经济环境变化而波动的风险。

2. 船舶安全营运风险

包括暴风雨、海啸等自然因素及战争、海盗等其他不可抗力；也有因自身潜在的缺陷而导致机体失灵进而发生搁浅、碰撞甚至沉没等事故；还有因船员的疏忽以及操作不当等人为因素而引起的事故。货损风险和货物对船舶带来的风险。如卷钢，钢板等件杂货，货物本身质量较大，在航行颠簸期间如绑扎不当，极易发生变形，扭曲，或者给货仓舱壁底板造成损害。个别航线涉及亚丁湾，波斯湾等海盗区和特战区域，可能会产生海盗攻击劫持船舶，船员绑架，战争武器对于船舶和船员带来的安全风险。

3. 市场供求风险

受大宗商品市场供求关系、油价、新运力投放及老旧运力淘汰等多重因素影响，供求变化不可预测性增加，可能影响公司部分业务或航线的效益，进而影响公司经营目标的实现。

4. 汇率波动的风险

公司业务主要以美元结算，因此美元、欧元等货币汇率的波动对公司利润产生一定影响。

5. 投资管理风险

公司所投项目的估值风险、被投资企业的经营风险、投资决策风险、信用风险、流动性风险以及非预期因素等所导致的投资收益波动或计提资产减值准备引起的利润波动，可能会对公司的盈利水平造成不利影响。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2022 年度，公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。报告期内，董事会会议的召集、召开程序符合法律法规及《公司章程》规定，公司不存在管理层、董事会等违反《公司法》《证券法》《公司章程》及公司治理制度要求行使职权的行为。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。

#### (一) 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

#### (二) 控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### (三) 董事及董事会

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事 7 名，其中独立董事 3 名，独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3，人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律、法规的规定。

报告期内，因工作需要，公司于 2022 年 6 月 8 日召开第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名第十一届董事会独立董事候选人的议案》。经公司于 2022 年 6 月 24 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过，选举朱勇先生、于杰辉先生、姜涛先生、范伟情女士为公司第十一届董事会非独立董事，选举胡正良先生、白静女士、高文进先生为公司第十一届董事会独立董事。报告期内，各位董事均能依据《董事会议事规则》的规定，认真履行《公司章程》赋予的权利义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。报告期内，公司董事认真参加了公司董事会会议，对公司的定期报告、关联交易、对外担保、重大资产购买、年度报告审计意见、子公司剩余财产分配、改聘会计师等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

报告期内分别召开董事会审计委员会会议 10 次，董事会内控委员会会议召开 1 次，董事会提名委员会会议召开 2 次；报告期内，独立董事就改聘会计师、关联交易、利润分配、年度报告审计意见、重大资产购买等事项发表了事前意见及独立意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

#### (四) 信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《大公报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规、《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### (五) 关于投资者关系及相关利益者

公司进一步加强与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司董事会办公室专人负责

接待投资者来电、来信、来访、提问，以及及时解答、信件复函、邮件回复等方式进行答复。公司严格执行《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》等法律法规及《公司章程》《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

#### (六) 公司治理相关制度

上市公司的治理与相关制度均按照中国证监会和上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求和指引制定的，符合有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照相关议事规则和工作制度规范运作，各行其责，切实保障股东利益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 25 日	www. sse. com. cn	2022 年 1 月 26 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于公司聘请 2021 年年度报告审计机构、内部控制审计机构的议案》《2022 年度融资计划》，详见公司临 2022-002 公告。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 2 日	www. sse. com. cn	2022 年 3 月 3 日	审议通过了《关于选举于杰辉先生为公司董事的议案》《关于选举范伟情女士为公司董事的议案》，详见公司临 2022-010 公告。
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 15 日	www. sse. com. cn	2022 年 6 月 16 日	审议通过了《2021 年年度报告及报告摘要》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配预案》，详见公司临 2022-029 公告。
2022 年第三次临时股	2022 年 6 月	www. sse. com. cn	2022 年 6 月 25 日	审议通过了《关于选举朱勇为公司第十一届董事会非独立董事的议案》《关于控股子企

东大会	24 日			业上海标基投资合伙企业（有限合伙）剩余财产再次分配暨关联交易的议案》《关于关联方退伙上海标基投资合伙企业（有限合伙）暨子企业减少注册资本的议案》等议案，详见公司临 2022-031 公告。
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn	2022 年 9 月 1 日	审议通过了《关于海航科技股份有限公司资产购买符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》《关于改聘会计师事务所的议案》等议案，详见公司临 2022-055 公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，均通过现场投票并结合网络投票方式表决。经见证律师见证，股东大会的召集和召开程序、出席会议人员和召集人资格、会议表决程序均符合《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，表决结果合法、有效。具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的股东大会决议公告。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李维艰	董事、董事长	男	62	2019年5月15日	2022年2月11日	0	0	0		3.87	
朱勇	董事、副董事长	男	38	2019年5月15日	2025年6月24日	0	0	0			
朱勇	董事长	男	38	2022年2月11日	2025年6月24日	0	0	0			
朱勇	总裁	男	38	2019年4月26日	2022年2月11日	0	0	0		82.79	
于杰辉	董事	男	42	2022年3月2日	2025年6月24日	0	0	0			
于杰辉	总裁	男	42	2022年2月11日	2025年6月24日	0	0	0			
于杰辉	财务总监	男	42	2019年5月23日	2022年2月11日	0	0	0		70.89	
姜涛	董事	男	54	2019年6月30日	2025年6月24日	0	0	0			
姜涛	董事会秘书	男	54	2018年12月18日	2025年6月24日	0	0	0		65.6	
朱颖锋	董事	男	43	2017年9月12日	2022年3月2日	0	0	0		0	
范伟情	董事	女	37	2022年3月2日	2025年6月24日	0	0	0		0	
胡正良	独立董事	男	61	2020年6月30日	2025年6月24日	0	0	0		10	
白静	独立董事	女	68	2020年6月30日	2025年6月24日	0	0	0		10	
向国栋	独立董事	男	60	2017年9月12日	2022年6月24日	0	0	0		4.83	
高文进	独立董事	男	62	2022年6月24日	2025年6月24日	0	0	0		5.19	
申雄	监事会主席	男	60	2018年12月28日	2025年6月24日	0	0	0		17	
薛艳	监事	女	42	2016年10月31日	2022年6月24日	0	0	0		21.62	
庞连义	职工监事	男	42	2019年6月30日	2022年6月24日	0	0	0		27.24	
晏勋	财务总监	男	42	2022年2月11日	2025年6月24日	0	0	0		47.59	
杨昊	监事	男	36	2022年6月24日	2025年6月24日	0	0	0		26.81	

陈巧瑜	职工监事	女	42	2022年6月24日	2025年6月24日	0	0	0		28.59	
合计	/	/	/	/	/				/	422.02	/

姓名	主要工作经历
朱勇	2008年7月至2012年2月任职于大新华物流控股(集团)有限公司;2012年2月至2013年3月任职于大新华航运发展有限公司;2013年3月至2016年12月历任海航物流集团有限公司风险控制部总经理、首席风控官、常务副总裁、风控总监等职务;2016年12月至2018年11月任海航科技集团有限公司风险控制部总经理、风控总监、监事等职务;2018年11月至2019年4月,任海航集团科技事业部常务副总经理;2019年4月至2022年2月任公司总裁;2019年5月至2022年2月任公司副董事长;2022年2月至今任公司董事长。
于杰辉	2004年7月至2012年7月任职于金鹏航空股份有限公司;2012年7月至2013年4月任海航集团有限公司计划财务部总经理助理;2013年4月至2015年2月,历任海航物流集团有限公司计划财务部副总经理、海运管理部财务管理中心经理、上海大新华航运发展有限公司财务总监等职务;2015年2月至2015年6月任上海轩创投资管理有限公司高级副总裁;2015年6月至2017年5月,历任上海仙童股权投资管理有限公司董事总经理、副总经理等职务;2017年5月至2019年5月,历任北京国创量子投资管理有限公司总经理、首席执行官等职务;2019年5月至2022年2月任公司财务总监;2022年2月至今任公司总裁;2022年3月至今任公司董事。
姜涛	南开大学应用经济学 金融学硕士,1992年参加工作,现任公司董事兼董事会秘书。
范伟情	2013年7月至2019年8月期间先后担任上海市海华永泰律师事务所专职律师、模拟合伙人,2019年9月起至今,先后担任国华人寿保险股份有限公司法务经理。自2022年3月至今任公司董事。
胡正良	历任上海海事法院筹备组成员,大连海事大学教授、交通运输管理学院院长。现任上海海事大学教授、博士生导师、海商法研究中心主任、法学院学术委员会主任,上海瀛泰律师事务所兼职律师,海南海峡航运股份有限公司独立董事,招商局南京油运股份有限公司独立董事,宁波海运股份有限公司独立董事,永泰运化工物流股份有限公司独立董事,2020年6月至今任公司独立董事。
白静	1976年至1989年任职于河北民族用品厂,1989年至1995年任职于河北杨振律师事务所,1995年迄今任海南邦威律师事务所律师。白静女士曾获“海南省诚信律师”,“三亚市巾帼建功标兵”,“三亚市司法行政系统先进工作者”,“三亚市优秀政协委员”等荣誉。白静女士于2010年1月参加了深圳证券交易所组织的上市公司高级管理人员培训班学习,并取得了中国证监会认可的独立董事资格证书。2010年1月至2014年8月、2019年至今任海南瑞泽新型建材股份有限公司独立董事,2020年6月至今任公司独立董事。
高文进	曾任中南财经大学大信会计师事务所常务副所长、中南财经大学会计系审计教研室主任、会计系副主任、学校会计硕士教育中心副主任等职务;2021年4月在中南财经政法大学退休,现任湖北省审计学会常务理事、湖北省科技厅和武汉市科技局有关企业项目评审财务专家、星燎投资有限责任公司风控委员、襄阳汽车轴承股份有限公司独立董事、苏州道森钻采设备股份有限公司独立董事、安克创新科技股份有限公司独立董事、吉奥时空信息技术股份有限公司独立董事,2022年6月任公司独立董事。
申雄	1997年3月至1999年6月任公司董事会秘书;1999年6月到2013年8月任公司副董事长;2015年4月至2017年2月,2018年12月至今任公司监事会主席。
杨昊	2013年至2015年先后于海航物流集团有限公司、上海海航海运有限公司任职;2016年7月至2017年4月,担任上海海航海运有限公司商

	务管理部副总经理；2017年4月至2018年3月，担任上海至精供应链管理股份有限公司运营管理部副总经理。2018年12月进入海航科技股份有限公司工作，现为本公司法务监察部总经理。
陈巧瑜	2004年6月至2008年12月先后于扬子江快运航空有限公司、大新华物流控股（集团）有限公司任职；2008年12月至2015年7月担任海航物流集团人力资源部副总经理；2015年7月至2017年1月担任海航物流集团企业管理部副总经理；2017年1月至4月担任海航科技集团有限公司人力资源部副总经理；2017年4月至2019年5月担任上海至精供应链股份有限公司总裁助理；2019年5月进入海航科技股份有限公司工作，现任公司人资行政总经理；2022年6月至今任公司职工监事。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

经公司第十届董事会第十四次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过：因到龄退休，李维艰先生不再担任公司董事长、董事及董事会下设专门委员会相应职务，补选于杰辉先生为董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止；公司接到 5%以上股东中国人寿保险股份有限公司《关于更换董事的提名函》，因工作需要，国华人寿保险股份有限公司调整公司董事，范伟情女士为公司第十届董事会董事，任期至第十届董事会届满之日止，朱颖锋先生不再担任公司第十届董事会董事。

经公司第十届董事会第十四次会议审议通过，选举朱勇先生担任公司董事长、不再担任公司副董事长，董事长任期与其董事任期一致；聘任于杰辉为公司总裁、聘任晏勋为公司财务总监。详见公司于 2022 年 2 月 12 日、2022 年 3 月 3 日披露的临 2022-004、临 2022-010 公告。

经第十届董事会第二十次会议、第十届监事会第十四次会议、2022 年第三次临时股东大会、第十一届董事会第一次会议、第十届监事会第一次会议、2022 年第一次职工代表大会审议通过，因工作原因公司决定进行公司董事会、监事会换届选举。详见公司于 2022 年 6 月 9 日、2022 年 6 月 25 日披露的临 2022-023、临 2022-024、临 2022-025、临 2022-031、临 2022-032、临 2022-033、临 2022-034 公告。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱颖锋	国华人寿保险股份有限公司	副总经理		
范伟情	国华人寿保险股份有限公司	法务经理		
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡正良	上海海事大学、上海瀛泰律师事务所、海南海峡航运股份有限公司、招商局南京油运股份有限公司、宁波海运股份有限公司	教授、博士生导师、海商法研究中心主任、法学院学术委员会主任；律师、独立董事		
白静	海南瑞泽新型建材股份有限公司	独立董事		
高文进	襄阳汽车轴承股份有限公司、安克创新科技股份有限公司、苏州道森钻采设备股份有限公司、吉奥时空信息技术股份有限公司	独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

**(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	公司高管的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高管人员的薪酬根据公司有关工资、绩效制度确定。公司独立董事津贴依据 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照绩效考评结果按时支付完成，详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况表”。
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	422.02 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
朱勇	董事长	选举	工作变动
朱勇	副董事长	离任	工作变动
朱勇	总裁	离任	工作变动

于杰辉	董事	选举	工作变动
于杰辉	总裁	聘任	工作变动
于杰辉	财务总监	离任	工作变动
范伟情	董事	选举	工作变动
李维艰	董事长、董事	离任	退休
朱颖锋	董事	离任	工作变动
高文进	独立董事	选举	工作变动
晏勋	财务总监	聘任	工作变动

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2022年2月21日,公司收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对海航科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(津政监措施(2022)6号)。同时,公司代公司实际控制人海南省慈航公益基金会、间接控股股东海航集团、控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流控股收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对海南省慈航公益基金会、海航集团有限公司、海航科技集团有限公司、大新华物流控股(集团)有限公司采取出具警示函措施的决定》(津政监措施(2022)7号),代公司部分董事、监事、高级管理人员收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对李维艰、朱勇、姜涛、向国栋、白静、胡正良、申雄、庞连义、薛艳、于杰辉采取出具警示函措施的决定》(津政监措施(2022)8号),详见公司于2022年2月22日披露的《提示性公告》(临2022-009)。

2022年9月27日,公司收到上海证券交易所出具的《关于对海航科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》(上证公监函(2022)0136号)、《关于对海航科技股份有限公司、实际控制人海南省慈航公益基金会、间接控股股东海航集团有限公司、控股股东海航科技集团有限公司及其一致行动人大新华物流控股(集团)有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》((2022)125号),详见公司于2022年9月27日披露的相关公告。

### (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第十四次会议	2022年2月11日	审议通过了以下议案: 《关于补选董事的议案》《关于选举朱勇为公司董事长的议案》《关于聘任于杰辉为公司总裁的议案》《关于聘任晏勋为公司财务总监的议案》《关于变更董事的议案》《关于召开公司2022年第二次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第十五次会议	2022年3月3日	审议通过了以下议案: 《关于调整董事会专门委员会委员的议案》
第十届董事会第十六次会议	2022年4月29日	审议通过了以下议案: 《2021年年度报告及报告摘要》《2021年度董事会工作报告》《2021年度独立董事述职报告》《2021年度董事会审计委员会履职情况报告》《2021年度财务决算报告》《2021年度利润分配预案》《2021年度内部控制评价报告》《董事会关于公司2021年度保留意见<审计报告>的专项说明》
第十届董事会第十七次会议	2022年4月29日	审议通过了以下议案: 《2022年第一季度报告全文及正文》
第十届董事会第十八次会议	2022年5月25日	审议通过了以下议案: 《关于召开公司2021年年度股东大会的议案》

第十届董事会第十九次会议	2022年5月31日	审议通过了以下议案： 《关于购买“万运”轮的议案》
第十届董事会第二十次会议	2022年6月8日	审议通过了以下议案： （一）《关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案》 1. 提名朱勇先生为公司第十一届董事会非独立董事候选人 2. 提名于杰辉先生为公司第十一届董事会非独立董事候选人 3. 提名姜涛先生为公司第十一届董事会非独立董事候选人 4. 提名范伟情女士为公司第十一届董事会非独立董事候选人 （二）《关于提名第十一届董事会独立董事候选人的议案》 1. 提名胡正良先生为公司第十一届董事会独立董事候选人 2. 提名白静女士为公司第十一届董事会独立董事候选人 3. 提名高文进先生为公司第十一届董事会独立董事候选人 （三）《关于控股子公司上海标基投资合伙企业（有限合伙）剩余财产再次分配暨关联交易的议案》 （四）《关于关联方退伙上海标基投资合伙企业（有限合伙）暨子企业减少注册资本的议案》 （五）《关于召开公司2022年第三次临时股东大会的议案》
第十一届董事会第一次会议	2022年6月24日	审议通过了以下议案： 《关于选举董事长的议案》《关于选举董事会专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第十一届董事会第二次会议	2022年6月30日	审议通过了以下议案： （一）《关于海航科技股份有限公司资产购买符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》 （二）逐项审议通过《关于海航科技股份有限公司资产购买方案的议案》 1. 交易方案 2. 交易对方 3. 交易方式 4. 标的资产 5. 交易价格 6. 交易对价支付方式 7. 决议有效期 （三）《关于〈海航科技股份有限公司资产购买预案〉及其摘要的议案》 （四）《关于签署资产购买协议的议案》 （五）《关于本次交易的评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及交易定价的公允性的议案》 （六）《关于本次交易不构成关联交易的议案》 （七）《关于公司股价波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的议案》 （八）《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》 （九）《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》 （十）《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》 （十一）《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》

		(十二)《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》 (十三)《关于本次董事会后暂不召开审议本次交易的股东大会的议案》
第十一届董事会第三次会议	2022年8月15日	审议通过了以下议案： 《关于〈海航科技股份有限公司资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于本次资产购买相关备考合并财务报表审阅报告、标的船舶资产模拟审核报告的议案》《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》《关于本次交易摊薄即期回报填补措施的议案》《关于本次交易前十二个月内购买、出售资产情况的议案》《关于本次交易相关主体不存在〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形的议案》《关于改聘会计师事务所的议案》《关于召开2022年第四次临时股东大会的议案》
第十一届董事会第四次会议	2022年8月30日	审议通过了以下议案： 《2022年半年度报告及摘要》
第十一届董事会第五次会议	2022年10月28日	审议通过了以下议案： 《2022年第三季度报告全文及正文》
第十一届董事会第六次会议	2022年12月5日	审议通过了以下议案： 《关于签署〈和解协议〉的议案》
第十一届董事会第七次会议	2022年12月13日	审议通过了以下议案： 《关于与国网国际融资租赁有限公司签署〈和解协议〉的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李维艰	否	1	1	1	0	0	否	1
朱勇	否	14	14	0	0	0	否	3
于杰辉	否	13	13	0	0	0	否	3
姜涛	否	14	14	0	0	0	否	5
朱颖锋	否	1	1	1	0	0	否	0
范伟情	否	13	13	13	0	0	否	2
白静	是	14	14	14	0	0	否	1
胡正良	是	14	14	14	0	0	否	3
高文进	是	7	7	7	0	0	否	1
向国栋	是	7	7	7	0	0	否	0

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	14
-------------	----

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	14

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	高文进、白静、于杰辉
提名委员会	白静、胡正良、朱勇
薪酬与考核委员会	胡正良、高文进、于杰辉
战略委员会	朱勇、于杰辉、胡正良
内控委员会	姜涛、胡正良、高文进

**(2). 报告期内审计委员会召开十次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022. 1. 22	审议 2021 年年度业绩预告	认为业绩预告数据能够客观反应公司 2021 年度情况，符合准确性要求	
2022. 3. 24	致同会计师事务所（特殊普通合伙）汇报年度审计情况、内控报告审计情况、财务总监及财务负责人补充汇报。	上市公司应做好年度报告审计及披露工作。	
2022. 4. 29	审议通过了《2021 年年度报告及报告摘要》《2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配预案》《2022 年第一季度报告全文及正文》	同意所审议议案	
2022. 6. 8	审议通过了《关于控股子公司上海标基投资合伙企业（有限合伙）剩余财产再次分配暨关联交易的议案》《关于关联方退伙上海标基投资合伙企业（有限合伙）暨子企业减少注册资本的议案》	同意所审议议案并发表审计委员会意见	
2022. 7. 29	重要资产购买项目审计会计师普华永道中天会计师事务所向审计委员会汇报购买船舶资产事项涉及的财务备考审阅报告及模拟审核报告相关事项	购买船舶资产涉及的相关财务报告数据需做到准确	
2022 年 8 月 15 日	审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》	同意所审议议案	
2022 年 8 月	审议通过了《2022 年半年度报告》	同意所审议议案	

30 日			
2022 年 10 月 28 日	审议通过了《2022 年第三季度报告》	同意所审议议案	
2022 年 12 月 5 日	审议通过了《关于签署〈和解协议〉的议案》	同意所审议议案	
2022 年 12 月 13 日	审议通过了《关于与国网国际融资租赁有限公司签署〈和解协议〉的议案》	同意所审议议案	

**(3). 报告期内提名委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 11 日	审议通过了《关于补选董事的议案》《关于选举朱勇为公司董事长的议案》《关于聘任于杰辉为公司总裁的议案》《关于聘任晏勋为公司财务总监的议案》《关于变更董事的议案》	对候选人任职资格进行考察研究，同意候选人任职。	
2022 年 6 月 8 日	审议董事会换届选举相关议案	考察了候选人的简历、任职资格等文件，同意董事会换届选举工作正常开展。	

**(4). 报告期内内控委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》	《2021 年度内部控制评价报告》能够真实反映公司内控情况	

**(5). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	67
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	67
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9
销售人员	7

技术人员	
财务人员	14
行政人员	32
管理人员	5
合计	67
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	21
本科	41
大专	3
其他	2
合计	67

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

依据公司战略与实际情况，以绩效导向为原则，在职位分析和岗位评估的基础上，根据各个岗位的贡献大小确定每个岗位的薪酬价值，以岗定薪、岗变薪变。根据人才市场供求关系、行业市场水平等因素及时对各个岗位的薪酬等级做出调整，以保持薪酬与行业水平接轨。根据公司行业特点，以激励为导向，设计不同薪资结构和激励体系。

## (三) 培训计划

适用  不适用

1. 加强领导力、通用技能类培训，以公司内部兼职教员内训为主，促进干部领导力及工作流程优化。

2. 加强企业文化类培训，推动各级员工快速融入企业。

3. 加强部门业务分享、高管交流及同行业间的交流培训，多方面、多层次的丰富公司培训形式。

4. 增强培训效果反馈，提升培训质量。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014 年，公司七届董事会第三十九次会议及 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，根据证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》相关规定，在《公司章程》的利润分配相关条款中明确了差异化的现金分红政策。具体如下：

#### 1、利润分配原则

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取法定公益金 5%到 10%；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金之后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法公积金、公益金之前向股东分配利润。

2、利润分配形式和政策公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配，且优先采用现金分红的方式。公司现金分红政策为：固定比率政策；在同时满足利润增长和可支配现金增长条件下，根据本公司的实际情况可以采用超额股利政策。在符合现金分红条件的情况下，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资金支出安排的，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资金支出安排的，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资金支出安排的，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%。公司在实际分红时所处发展阶段，由公司董事会根据实际情况予以确定；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。在满足现金分红条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。持有公司 B 股的境外股东分得的人民币现金股利按股东大会批准股利分配之日的下一个营业日中国人民银行公布美元现汇兑人民币的中间价兑换成美元，依照国家的有关规定汇出境外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

3、利润分配的条件公司当年盈利且累计可分配利润为正数，在现金能够满足公司正常生产经营的条件下，应当采取现金分红方式分配利润。

4、利润分配的比例公司连续三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于三年实现的年均可分配利润的 30%。每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出并提交股东大会表决。公司留存未分配利润主要用于重大投资以及日常经营所需的流动资金，通过逐步扩大经营规模、促进公司可持续发展最终实现股东利益最大化的目标。

5、利润分配方案的审议和披露程序公司在拟定利润分配预案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事可以征集中小股东意见提出分红提案，并直接提交董事会审议。利润分配预案须由董事会在进行了详细论证后履行决策程序，独立董事应同时应发表独立意见，最终须由股东大会特别决议通过。公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司董事会、股东大会对利润分配政策尤其是现金分红具体方案进行审议前，应当与独立董事充分沟通讨论，并积极通过电话、传真、邮件、投资者关系互动平台等多种渠道与股东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。在定期报告中应详细披露现金分红政策的制定和执行情况，对现金分红政策进行调整或变更的要求详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。公司当年盈利且累计可分配利润为正数而未提出现金分红预案或现金红利少于当年可分配利润的 30%，董事会应当在年度报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

经审计，2022 年度公司实际归属于母公司所有者的净利润为 194,721 千元，加年初未分配利润后，2022 年度期末累计未分配利润为-5,992,459 千元。经公司第十一届董事会第十二次会议审议通过，2022 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据《公司法》与《公司章程》的规定规范进行高级管理人员的考评，现已初步建立起适合公司实际情况的高级管理人员的培养、选聘、监督、考核、奖惩机制。公司持续完善高级管理人员的薪酬激励机制，根据公司生产经营和发展需要，配套制定经营业绩考核、薪酬管理办法，由公司根据其勤勉尽职情况和工作绩效进行全年考核。

公司将逐步完善现有的绩效评价制度和薪酬制度，探索推行中长期激励制度，以不断激发高级管理人员的工作积极性，创造新的业绩，确保公司效益最大化和规范运作。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司建立了较为完备的内控制度体系，内控制度覆盖主要业务和事项以及高风险领域，涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏。

公司持续开展年度内部控制评价及内部控制审计工作，每一年度的内部控制评价报告均提交董事会审议。依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合公司自身结构及特点，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，全面评价公司内部控制的合理性及运行有效性，及时发现各层面可能存在的缺陷或不足，进一步加强和规范公司内部控制建设工作，提高公司管理水平和风险防范能力。

2022 年，公司对内控制度设计和执行有效性进行了评价，根据公司缺陷认定标准，公司已按照内部控制规范体系和相关规定的要求，在所有重要领域保持了内控体系有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，并根据《公司法》等法律法规和相关管理制度对所属全资及控股企业实施战略管控及经营管理指导、监督，派出董事、监事参与或监督所属企业重大事项决策。要求全资及控股企业按照《公司法》《公司章程》的有关规定进行规范运作，从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核。报告期内，公司下属企业运营管理情况良好。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司于 2023 年 4 月 29 日登载于上交所网站(www.sse.com.cn)的 2022 年度内部控制审计报告

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：千元）	15,806

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司严格按照国际、国内有关环保节能法律法规和规范性文件的要求，扎实推进安全生产和节能环保工作，推动公司效益、社会责任和环境保护有机结合，促进公司节能减排发展。公司使用经过相关主管部门认可的设备和满足排放要求的能源，通过持续提升操作管理水平，降低碳强度，各项排放完全满足公约和法规要求。

公司贯彻执行能效管理方针，不断加强节能环保体系建设。继续挖掘潜力，适时采取降低航速、减少燃油消耗等措施，并尽可能减少非生产能耗和作业能耗。所有防污设备都严格按照相关法律法规使用，避免出现污染事故。

目前所有船舶的压载水处理装置正常使用，确保符合国际和国内的压载水管理规定。同时高度重视对节能环保工作，通过岸基远程监控检查结合船舶自查的方式来发现各种潜在风险。一旦发现，及时消除并制定后续长期防治措施。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

按照 IMO 和国家温室气体减排政策对未来航运发展带来的要求，了解最新行业动态和新技术，积极参加行业会议，并对船舶主要设备进行持续升级改造，有效减少燃油消耗，实现节能减排。主要措施包括充分利用压载水处理装置，减少压载水对环境的影响；通过精细化管理，实现管理提升，保证船舶安全，降低油耗；广泛宣传国家有关低碳节能的方针政策、法律法规，按照船级社的评估 EXII/CII，落实 EPL 设备安装。

1. 认真贯彻“碳达峰、碳中和”战略要求。结合公司自身发展及战略定位，推动船队碳排放战略目标，积极落实减排计划，制定相应的措施，提升船队整体的能效水平。督促各船队进一步夯实 EEXI 和 CII 履约计划，落实履约准备和实施工作，密切关注相关规范的情况，确保平稳完成履约工作。

2. 对常用航线中天气、水流等数据进行综合分析，结合航次需要，对船舶在不同航段的速度提出最优化建议，节省燃油同时减少碳排放。公司船舶管理部门也指导船舶在航行中采用气象导航选择最佳航线、航速，对船舶运营做到更精细化的管理，实现节能减排。

3. 调研船舶脱硫洗涤塔装置。为满足 IMO2020 硫化物排放公约要求，公司对各种船型进行全面调研评估，后续计划安装脱硫洗涤塔装置，降低硫化物排放。并计划安装滑油超滤装置，提高滑油的使用效率。

4. 持续推行精细化管理，大力推进碳强度验证工作。做好上线测试、数据分析评估等工作，进一步完善碳强度数据统计分析工作。

5. 组织开展全员节能宣传周和全国低碳日等活动，结合船岸实际生产经营情况，加强全员节能低碳教育，将节能环保理念深入灌输给全体员工。持续监督相关国际公约和法规在船上的落实推进。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,302
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	积极研究推进现有船舶技术改造和升级

具体说明

适用 不适用

公司高度重视“碳达峰、碳中和”工作，根据国家相关政策，加强对船队节能减排相关数据的统计分析和监测，梳理分析技术改造和低速航行燃油经济性等，具体量化节能减排效果。对每日燃油消耗进行统计和分析。

积极研究推进现有船舶技术改造和升级，预计安装消涡鳍、在桨毂帽处设置整流鳍板的新型节能装置，可节省燃油 3%左右；加装导流罩，提高螺旋桨效率，在不同海况下，可节省燃油 3%到 5%左右；换装高效浆，节油效果达 3%到 9%；安装滑油精滤器、加装燃油电加热器等措施，全面提升现有船舶节能减排的效果；采用新型高性能节能环保硅胶漆，降低船体阻力，节油率可达 4%，为打造绿色港口建设做出重要贡献。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

#### 具体说明

适用 不适用

#### 1. 员工保障体系

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，与每位中国境内的员工签订劳动合同，并根据国家和地方法律法规为每位员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金。公司建立了完善的请休假管理制度，保护员工法定休假权利，构建和谐稳定的劳动关系。

#### 2. 薪酬管理体系

公司薪酬管理的根本目的在于通过建立具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，吸引、保留并激励公司的优秀人才。公司参照外部标杆企业薪酬水平，建立以员工职业发展体系为基础的薪酬体系，充分体现岗位价值及员工能力差异，促进员工职业发展和个人业务能力的不断提升，同时定期收集外部市场数据，以市场为导向审阅公司薪酬情况，以保证公司薪酬水平的外部竞争性。

#### 3. 职业安全、健康保障

我们遵循“生命第一”的安全理念，实现“零工亡、零职业病”作为工作目标，致力于为员工、合作伙伴提供安全健康的工作场所，预防与工作有关的伤害和健康损害，切实管控与生产经营相关的职业健康安全风险，公司始终关注员工的健康与安全，定期组织员工职业健康体检，建立职业健康监护“一人一档”。

#### 4. 职业培训机制

员工的成长是企业成功的基石，员工得到正确的继续教育与技能培训对于公司的可持续发展至关重要。报告期内，公司持续完善培训体系建设工作，通过新入职员工培训体系、内部讲师机制、管理干部培养体系、知识共享平台，加大公司内部经验共享和知识传承力度，促进员工专业及管理水平的提升，积极做好员工职业生涯规划。

#### 5. 积极履行企业责任，共享社会价值。

2022年3月，海航科技两地员工及家属积极参与到社区志愿者服务中，为区域防疫工作作出贡献。海航科技积极开展员工关爱活动。报告期内，公司为员工提供物资救助，解决员工实际生活困难。

#### 6. 建立实施员工关爱机制

员工发展是我们的一项重要可持续发展议题，“以人为本”是我们公司的核心价值之一。从平等雇佣、保障就业到员工的职业发展，我们努力为员工提供体面的工作。报告期内，积极筹办员工生日会，为当月员工送祝福和关爱，同时提升员工幸福感和归属感。

报告期内，公司积极投入社会公益、社会福利以及相关的社会责任活动。在不断拓展业务、发展自身的同时，始终注重完善供应链管理体系，带动相关方实现共同发展繁荣。同时，在公益慈善、社区服务等方面长期开展行动，积极承载企业社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

#### 具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信管服务有限公司	<p>承诺方出具了《关于保持上市公司独立性的承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>“（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用</p>	承诺时间 2022 年 4 月 24 日，履行中。	是	是		

		用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。”					
解决同业竞争	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信管服务有限公司	承诺方出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：“1、本公司将采取积极有效的措施，避免从事与上市公司主营业务构成同业竞争的业务，并确保本公司及本公司控制的其他企业严格遵守法律、法规、规范性文件及相关监督管理规则和《公司章程》等上市公司内部管理制度的规定。2、本公司及本公司控制的其他企业（除上市公司外）不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似业务的投资，今后不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对海航科技的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。3、无论是由本公司或本公司控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司生产、经营有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。4、本公司或本公司控制的其他企业如拟出售与上市公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；本公司保证自身或本公司控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。5、本公司确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，本公司将不利用对上市公司的控制关系损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营活动。6、以上承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如违反上述承诺，本公司将采取积极措施消除同业竞争，并将依法承担由此给上市公司或上市公司中除本公司以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”	承诺时间 2022 年 4 月 24 日，履行中。	是	是		

	解决关联交易	海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司、海南海航二号信服服务有限公司	<p>承诺方出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>“1、本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。</p> <p>2、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。</p> <p>3、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。</p> <p>4、在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。</p> <p>5、本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。</p> <p>6、以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。”</p>	承诺时间 2022 年 4 月 24 日， 履行中。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	海航科技集团	<p>一、在本公司作为海航科技的控股股东期间，本公司及关联方将严格规范与海航科技及其控制企业之间的关联交易。二、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及关联方将与海航科技依法签订规范的关联交易协议。海航科技按照有关法律法规、规章、规范性文件和海航科技章程的规定履行批准程序，并履行关联交易的信息披露义务。三、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。四、在海航科</p>	承诺时间 2016 年 7 月 4 日， 履行中。	是	是		

			技董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务。五、本公司保证自身及关联方将依照海航科技章程参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移海航科技的资金、利润，保证不损害海航科技其他股东（特别是中小股东）的合法权益。六、本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为海航科技控股股东期间持续有效。在承诺有效期内，如果本公司违反本承诺给海航科技造成损失的，本公司将及时向海航科技进行足额赔偿。				
解决同业竞争	海航科技集团、大新华物流控股	1、本次交易完成后，本公司将继续采取积极有效的措施，避免从事与海航科技主营业务构成同业竞争的业务，并确保本公司及本公司控制的其他企业严格遵守法律、法规、规范性文件及相关监督管理规则和《海航科技股份有限公司章程》等海航科技内部管理制度的规定。2、本公司及本公司控制的其他企业（除海航科技外）不会直接或间接进行与海航科技生产、经营有相同或类似业务的投资，今后不会直接或间接新设或收购从事与海航科技有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与海航科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对海航科技的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。3、无论是由本公司或本公司控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与海航科技生产、经营有关的新技术、新产品，海航科技有优先受让、生产的权利。4、本公司或本公司控制的其他企业如拟出售与海航科技生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，海航科技均有优先购买的权利；本公司保证自身或本公司控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予海航科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。5、本公司确认本承诺函旨在保障海航科技及海航科技全体股东之权益而作出，本公司将不利用对海航科技的控制关系损害海航科技及海航科技中除本公司外的其他股东利益的经营。6、以上承诺于本公司或本公司的实际控制人对海航科技拥有控制权期间持续有效。如违反上述承诺，本公司将采取积极措施消除同业竞争，并将依法承担由此给海航科技或海航科技中除本公司以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	承诺时间 2020年12月9日， 履行中。	是	是		

解决关联交易	海航科技集团、大新华物流控股	1、本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。3、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。4、在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。5、本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。6、以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。	承诺时间 2020年12月9日， 履行中。	是	是		
资产注入	除公司董事朱颖外，公司及其时任董事、监事和高级管理人员	1、上市公司将不晚于2021年12月31日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本公司保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	承诺时间 2021年5月18日， 履行期限至2021年12月31日。	是	是		
资产	海南省	1、本基金会将协助上市公司不晚于2021年12月31日前，将符合条件资产	承诺时间	是	是		

	注入	慈航公积金会	置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本基金会保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	2021年5月18日，履行期限至2021年12月31日。				
	资产注入	海航集团、海航科技集团、大新华物流控股	1、本公司将协助上市公司不晚于2021年12月31日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）上市公司（以下简称“资产置入”）。2、资产置入应符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益的原则，拟置入资产应权属清晰，其置入应有利于提高上市公司资产质量，并有利于增强上市公司持续经营能力。3、本公司保证，上述承诺不可撤销、不可变更且不可延期，并承担相关承诺的法律责任。	承诺时间2021年5月18日，履行期限至2021年12月31日。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	大新华物流控股	在本次发行完成后，海航科技集团作为海航科技的控股股东且本公司作为海航科技集团一致行动人期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的企业采取有效措施，不以任何形式从事或参与任何与海航科技及其控股子公司的主营业务构成或可能构成实质竞争的业务或活动；如本公司或本公司控制的企业获得参与或从事任何与海航科技及其控股子公司届时的主营业务有关的任何项目或商业机会，则本公司将无偿给予或促使本公司控制的企业无偿给予海航科技或其控股子公司参与或从事上述项目或商业机会的优先权。	承诺时间2013年8月20日，履行中。	是	是		
	解决同业竞争	海航科技集团	本次发行完成后，在本公司作为海航科技的控股股东期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的除海航科技及其控股子公司以外的其他企业采取有效措施，不以任何形式从事或参与任何与海航科技及其控股子公司的业务构成或可能构成实质竞争的业务或活动；如本公司或本公司控制的除海航科技及其控股子公司以外的其他企业获得参与或从事任何与海航科技及其控股子公司届时的主营业务有关的任何项目或商业机会，则本公司将无偿给予或促使本公司控制的其他企业无偿给予海航科技或其控股子公司参与或从事上述项目或商业机会的优先权。	承诺时间2013年8月20日，履行中。	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(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

	原聘任	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)	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	2,200	566
境内会计师事务所审计年限	8	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	任一优、刘斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	/	
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	188

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2022年8月15日召开了第十一届董事会第三次会议、第十届监事会第三次会议，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，鉴于普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)团队已经连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性，且适应公司业务发展的需要，维护公司和股东利益，公司管理层审慎研究，2022年公司不再续聘其为公司年度审计机构，改聘致同会计师为公司2022年年度报告审计机构和内部控制审计机构，期限为一年。

2022年8月31日公司召开2022年第四次临时股东大会，审议通过了本次改聘事项议。详见公司于2022年8月16日披露的《关于改聘会计师事务所的公告》（临2022-052）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>交银国际信托有限公司（以下简称“交银国信”）与海航集团就《交银国信-稳健 2139 号单一资金信托股权转让合同》形成诉讼，因公司为海航集团向交银国信提供担保成为共同被告。根据海南省第一中级人民法院执行裁定书（（2021）琼 96 执 419 号），裁定冻结、划拨被执行人海航科技股份有限公司银行或者其他金融机构的存款 16 亿元及利息；或查封、扣押、冻结其他相应价值的财产。</p> <p>2023 年 3 月 31 日，公司召开第十一届第十一次董事会审议通过了《关于与交银国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-5）的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与交银国信签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与交银国信签署的《和解协议》对该案以执行和解长期履行作结案处理。</p>	<p>临 2021-001 临 2021-093 临 2023-014 临 2023-015 临 2023-016</p>
<p>2021 年 10 月 11 日，公司收到海南省第一中级人民法院作出的（2021）琼 96 民初 619 号《民事判决书》，依据公司为公司控股股东海航科技集团、提供担保所签署的《保证担保合同》，海南省第一中级人民法院判决海航科技支付原告天津信托有限责任公司（以下简称“天津信托”）331,735,662.92 元（天津信托有限责任公司在海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整程序中受偿的部分应从中扣除）。</p> <p>2022 年 12 月 5 日，公司召开第十一届董事会第六次会议审议通过了《关于签署〈和解协议〉的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与天津信托有限责任公司签署《和解协议》。海南省高级人民法</p>	<p>临 2021-009 临 2021-044 临 2021-072 临 2021-094 临 2022-060 临 2022-061 临 2022-067</p>

院就公司与天津信托签署的《和解协议》进行了确认。	
硕软（上海）软件贸易有限公司（以下简称“硕软”）与海航集团产生买卖合同纠纷，因公司为海航集团向硕软提供担保成为共同被告。根据海南省第一中级人民法院作出（2020）琼 96 民初 282 号《民事判决书》，限被告海航集团自本判决发生法律效力之日起十日内向原告硕软（上海）软件贸易有限公司支付货款 5,202,129.16 元及违约金 520,212.92 元；限被告海航科技对被告海航集团在本判决确定的债务范围内承担连带清偿责任。	临 2021-037 临 2021-091
因金融借款合同纠纷，渤海银行股份有限公司太原分行将公司、公司天津分公司、公司上海分公司诉至山西省太原市小店区人民法院。公司依据海南省第一中级人民法院（2021）琼 96 民初 1188 号《民事调解书》，与渤海银行股份有限公司太原分行达成民事调解并已结案。	临 2021-096 临 2022-006
依据公司为海航集团提供担保所签署的《担保函一》《担保函二》，海南省第一中级人民法院作出（2020）琼 96 执 169 号，公司及海航集团有限公司、海航实业集团有限公司作为被执行人，应向申请执行人国网国际融资租赁有限公司（以下简称“国网租赁”）支付相关款项 22,000,000 元人民币及利息和执行费；海南省第一中级人民法院分别作出（2020）琼 96 执 428 号、（2021）琼 96 执 933 号、（2021）琼 96 执 934 号、（2021）琼 96 执 935 号、（2021）琼 96 执 936 号、（2021）琼 96 执 937 号《执行裁定书》：冻结、划转被执行人海航集团有限公司、海航实业集团有限公司、海航科技股份有限公司在银行或者其他金融机构的存款合计人民币 131,250,000 元及利息、执行费；或查封、扣押、冻结、扣划其相应价值的财产。 2022 年 12 月 13 日，公司召开第十一届董事会第七次会议审议通过了《关于与国网国际融资租赁有限公司签署〈和解协议〉的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与国网租赁签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与国网租赁签署的《和解协议》对该案按和解长期履行作终结处理。	临 2020-005 临 2022-007 临 2022-063 临 2022-064 临 2022-067
因公司为关联方提供担保涉及诉讼，根据海南省第一中级人民法院作出的（2021）琼 96 民执 938 号、（2021）琼 96 民执 939 号、（2021）琼 96 民执 940 号《执行裁定书》。申请执行人厦门国际信托有限公司（以下简称“厦门信托”）申请冻结、划转被执行人海航科技股份有限公司在银行或者其他金融机构的存款 10.53 亿元人民币及利息、执行费；或查封、扣押、冻结、扣划其相应价值的财产。 2023 年 3 月 17 日，公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-2）的议案》《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-3）的议案》《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-4）的议案》，为最大限度保护公司利益，经公司审慎决策，同意在法院的主持下与厦门信托签署《和解协议》（和 2023-2）、（和 2023-3）、（和 2023-4）。海南省第一中级人民法院根据公司与厦门信托签署的和解协议对该案按和解长期履行作结案处理。	临 2022-008 临 2023-009 临 2023-010 临 2023-011 临 2023-012 临 2023-013
依据公司为公司关联方易航科技股份有限公司提供担保所签署的《保证担保合同（法人）》（苏银[2017]保证字第 195 号），苏银金融租赁股份有限公司向海南省第一中级人民法院提起诉讼，要求公司对易航科技股份有限公司债务承担连带清偿责任。	临 2022-037
因公司为公司关联方海航生态科技集团有限公司提供担保所签署的《保证协议》，涉及担保款项为 5 亿元贷款及其利息等费用。渤海国际信托股份有限公司向海南省第一中级人民法院提起诉讼，要求公司对海航生态科技集团有限公司所欠的借款本金、利息承担连带保证责任。	临 2022-069
公司收到海南省第一中级人民法院（2022）琼 96 民初 423 号《民事判决书》，依据公司为公司原间接控股股东海航集团提供担保所签署的《保证合同》，海南省第一中级人民法院判决公司支付原告平安信托有限责任公司（以下简称	临 2022-016 临 2023-002 临 2023-004

<p>“平安信托”) 890,205,333.33 元 (平安信托在海航集团等 321 家公司实质合并重整程序中受偿的部分应从中扣除)。</p> <p>2023 年 2 月 9 日公司召开第十一届董事会第八次会议,审议通过了《关于与平安信托有限责任公司签署&lt;和解协议&gt;的议案》,为最大限度保护公司利益,经公司审慎决策,同意在法院的主持下与平安信托签署《和解协议》。海南省第一中级人民法院根据公司与平安信托签署的和解协议对该案按和解长期履行作结案处理。</p>	<p>临 2023-005 临 2023-013</p>
---	----------------------------------

## (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:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	诉讼(仲裁)判决执行情况
信达金融租赁有限公司	海航科技股份有限公司	无	融资租赁合同纠纷	海航科技在 2017 年 3 月 17 日与信达金融租赁有限公司签署 5 亿元三年期融资租赁项目合同,2018 年因部分租金支付逾期,信达金融租赁有限公司起诉,后双方协商一致达成《和解协议书》及《民事调解书》。	约 1.8 亿元		调解结案	调解结案	履行完毕

## (三) 其他说明

√适用 □不适用

公司分别于 2022 年 12 月 5 日、2022 年 12 月 13 日、2023 年 2 月 9 日、2023 年 3 月 17 日、2023 年 3 月 31 日,经公司第十一届董事会第六次会议、公司第十一届董事会第七次会议、公司第十一届董事会第八次会议、公司第十一届董事会第十次会议、公司第十一届董事会第十一次会议审议通过,公司与天津信托有限责任公司、国网国际融资租赁有限公司、平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司签署《和解协议》,详见公司于 2022 年 12 月 6 日、2022 年 12 月 14 日、2022 年 12 月 29 日、2023 年 2 月 10 日、2023 年 3 月 18 日、2023 年 3 月 25 日、2023 年 4 月 1 日披露的《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署<和解协议>的公告》(临 2022-061)、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署<和解协议>(和 2022-2)的公告》(临 2022-064)、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》(临 2022-067)、《关于为关联方提供

担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-1）的公告》（临 2023-005）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-2）的公告》（临 2023-010）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-3）的公告》（临 2023-011）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-4）的公告》（临 2023-012）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2023-013）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和 2023-5）的公告》（临 2023-015）。

截至本报告披露日，海南省第一中级人民法院根据公司与天津信托有限责任公司、国网国际融资租赁有限公司、平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司签署的和解协议对上述诉讼案件按和解长期履行作结案处理，详情请参阅公司于 2022 年 12 月 29 日披露的《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2022-067）、2023 年 3 月 25 日披露的《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2023-013）、于 2023 年 4 月 15 日披露的《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临 2023-016）。

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

√适用 □不适用

2022 年 2 月 21 日，公司收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对海航科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（津政监措施（2022）6 号）。同时，公司代公司实际控制人海南省慈航公益基金会、间接控股股东海航集团、控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流控股收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对海南省慈航公益基金会、海航集团有限公司、海航科技集团有限公司、大新华物流控股（集团）有限公司采取出具警示函措施的决定》（津政监措施（2022）7 号），代公司部分董事、监事、高级管理人员收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对李维艰、朱勇、姜涛、向国栋、白静、胡正良、申雄、庞连义、薛艳、于杰辉采取出具警示函措施的决定》（津政监措施（2022）8 号），详见公司于 2022 年 2 月 22 日披露的《提示性公告》（临 2022-009）。

2022 年 9 月 27 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对海航科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函（2022）0136 号）、《关于对海航科技股份有限公司、实际控制人海南省慈航公益基金会、间接控股股东海航集团有限公司、控股股东海航科技集团有限公司及其一致行动人大新华物流控股（集团）有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（（2022）125 号），详见公司于 2022 年 9 月 27 日披露的相关公告。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

2021 年 3 月 15 日，公司控股股东海航科技集团有限公司被法院裁定重整（详见公司临 2021-032 公告）。2021 年 10 月 23 日，《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》获得表决通过（详见公司临 2021-095 公告）。2021 年 10 月 31 日，海航集团收到了法院送达的（2021）琼破 1 号之六《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止海航集团、海航科技集团、大新华物流、上海尚融供应链管理有限公司（以下简称“上海尚融供应链”）的重整程序，该裁定为终审裁定（详见公司临 2021-097 公告）。2022 年 4 月 24 日，海航集团收到海南省高级人民法院送达的《民事裁定书》【（2021）琼破 1 号之三百八十三】，裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》，该裁定为终审裁定（详见公司临 2022-012 公告）。

经查询信用中国网站（<http://www.creditchina.gov.cn/>）海航科技集团有限公司被列为失

信执行人，经查询全国企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>）海航科技集团有限公司未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单（黑名单）。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 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
上海大新华秀投资有限公司	海航科技股份有限公司	上海海航大厦 4 层 401A、402；5 层裙楼 01 单元、02 单元；B2 层部分	45,346	2022-06-01	2027-05-31				否	

租赁情况说明

无

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保余额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海航科技股份有限公司	公司本部	海航集团有限公司	1,995,014	1,995,014	2018-3-22	2018-3-22	2022-1-11	连带责任担保		否	是	1,995,014		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航集团有限公司	890,205	890,205	2018-8-29	2018-8-29	2021-10-28	连带责任担保		否	是	890,205		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航生态集团有限公司	535,060	535,060	2017-5-27	2017-5-27	2022-11-26	连带责任担保		否	是	535,060	是	是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	上海尚融供应链管理有限公司	462,279	462,279	2018-7-2	2018-7-2	2022-8-1	连带责任担保		否	是	462,279		是	受同一控制人控制
海航科技股份有限公司	公司本部	海航科技集团有限公司	331,736	141,700	2018-12-12	2018-12-12	2023-3-12	连带责任担保		否	是	331,736	是	是	控股股东
海航科	公司本部	海航生	325,536	325,536	2018-5-	2018-5-	2022-	连带责		否	是	325,536		是	受同一

技股份 有限公 司	部	态科技 集团有 限公司			11	11	6-29	任担保							控制人 控制
海航科 技股份 有限公 司	公司本 部	海航科 技集团 有限公 司	257,356	257,356	2019-3- 11	2019-3- 11	2023- 3-9	连带责 任担保		否	是	257,356	是	是	控股股 东
海航科 技股份 有限公 司	公司本 部	海航集 团有限 公司	177,030	108,789	2018- 10-10	2018- 10-10	2023- 11-17	连带责 任担保		否	是	177,030		是	受同一 控制人 控制
海航科 技股份 有限公 司	公司本 部	易航科 技股份 有限公 司	47,593	47,593	2017- 11-28	2017- 11-28	2023- 6-28	连带责 任担保		否	是	47,593		是	其他关 联方
海航科 技股份 有限公 司	公司本 部	海航集 团有限 公司	5,722	5,722	2019-1- 4	2019-1- 4	2021- 6-30	连带责 任担保		否	是	5,722	是	是	受同一 控制人 控制
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			4,769,254												
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）			4,769,254												
担保总额占公司净资产的比例（%）			66.94												

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	4,769,254
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）	4,721,661
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	1,207,149
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,698,064
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>截至报告期末，公司因为关联方提供担保的涉诉情况详见公司于2020年10月14日、2021年1月6日、2021年3月30日、2021年7月24日、2021年9月2日、2022年2月21日、2022年5月7日、2022年6月29日、2022年9月8日、2022年12月31日披露的临2020-033、临2021-001、临2021-037、临2021-091、临2021-093、临2022-008、临2022-016、临2022-037、临2022-057、临2022-069公告。</p> <p>截至本报告披露日，除与债权人渤海国际信托股份有限公司、硕软（上海）软件贸易有限公司、易航科技股份有限公司的担保诉讼案件尚在诉讼程序中，其他上述担保均已和解结案。详见公司分别于2022年12月5日、2022年12月13日、2023年2月9日、2023年3月17日、2023年3月31日，经公司第十一届董事会第六次会议、公司第十一届董事会第七次会议、公司第十一届董事会第八次会议、公司第十一届董事会第十次会议、第十一届董事会第十一次会议审议通过，公司与天津信托有限责任公司、国网国际融资租赁有限公司、平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司签署《和解协议》，详见公司于2022年12月6日、2022年12月14日、2022年12月29日、2023年2月10日、2023年3月18日、2023年3月25日、2023年4月1日、2023年4月15日披露的《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉的公告》（临2022-061）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2022-2）的公告》（临2022-064）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2022-067）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2023-1）的公告》（临2023-005）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2023-2）的公告》（临2023-010）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2023-3）的公告》（临2023-011）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2023-4）的公告》（临2023-012）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2023-013）、《关于为关联方提供担保的诉讼进展暨签署〈和解协议〉（和2023-5）的公告》（临2023-015）、《关于诉讼进展暨结案的提示性公告》（临2023-016）。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	104,704
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	109,868
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
海航科技集团有限公司	0	602,006,689	20.76	0	质押	418,000,000	境内非国有法人

国华人寿保险股份有限公司-万能三号	0	415,565,400	14.33	0	无	0	未知
大新华物流控股(集团)有限公司	0	251,436,596	8.67	0	质押	238,948,380	境内非国有法人
方正富邦基金-华夏银行-天海定增2号资产管理计划	0	20,080,805	0.69	0	无	0	未知
张家玮	- 3,469,600	11,563,173	0.40	0	无	0	境内自然人
王雅萍	20,700	10,732,500	0.37	0	无	0	境内自然人
刘宏光	- 1,271,900	7,598,000	0.26	0	无	0	境内自然人
钱展望	5,666,400	6,183,800	0.21	0	无	0	境内自然人
翁爱玲	-582,743	5,184,700	0.18	0	无	0	境内自然人
周佳斌	4,737,600	4,737,600	0.16	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
海航科技集团有限公司	602,006,689			人民币普通股	602,006,689		
国华人寿保险股份有限公司-万能三号	415,565,400			人民币普通股	415,565,400		
大新华物流控股(集团)有限公司	251,436,596			人民币普通股	251,436,596		
方正富邦基金-华夏银行-天海定增2号资产管理计划	20,080,805			人民币普通股	20,080,805		
张家玮	11,563,173			人民币普通股	11,563,173		
王雅萍	10,732,500			人民币普通股	10,732,500		
刘宏光	7,598,000			人民币普通股	7,598,000		
钱展望	6,183,800			人民币普通股	6,183,800		
翁爱玲	5,184,700			人民币普通股	5,184,700		
周佳斌	4,737,600			人民币普通股	4,737,600		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，海航科技集团及其一致行动人大新华物流控股（集团）有限公司共持有公司股份数量为 853,443,285 股无限售流通股，占公司总股本的 29.44%；累计质押数量为 656,948,380 股，占公司总股本的 76.98%；累计剩余被司法冻结数量为 0 股；累计剩余被司法轮候冻结数量为 143,132,800，占公司总股本的 4.94%。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	海航科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	叶江君
成立日期	2012 年 07 月 31 日
主要经营业务	从事计算机科技、信息科技、电子科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成和软件开发，网页设计与制作，计算机软硬件、日用百货销售，从事货物及技术进出口业务，商务信息咨询，货物运输代理，仓储、装卸服务（除危险品）。【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】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	海航科技集团有限公司认购公司 2014 年非公开发行股份 602,006,689 股，已于 2017 年 12 月 30 日上市流通。基于对公司未来发展前景的信心及对本公司市场价值的认可，同时为支持公司持续、稳定和健康发展，也为共同分享公司持续发展的未来价值，其承诺自其所持有的本公司 2014 年非公开发行 A 股限售股份（602,006,689 股）上市流通之日起的 3 年内，即自 2017 年 12 月 30 日起至 2020 年 12 月 30 日期间，不减持上述股份。详见公司 2017 年 11 月 7 日披露的临 2017-060 公告。公司间接控股股东海航集团有限公司的间接控股子公司海航科技集团（香港）有限公司基于对公司未来发展前景的信心和公司市场价值的认可，同时为支持公司持续、稳定和健康发展，也为共同分享公司持续发展的未来价值，于 2018 年 9 月 28 日通过上海证券交易所交易系统，以集中竞价方式累计增持公司 B 股股份 888,800 股。详见公司于 2018 年 9 月 29 日披露的临 2018-125 公告。

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

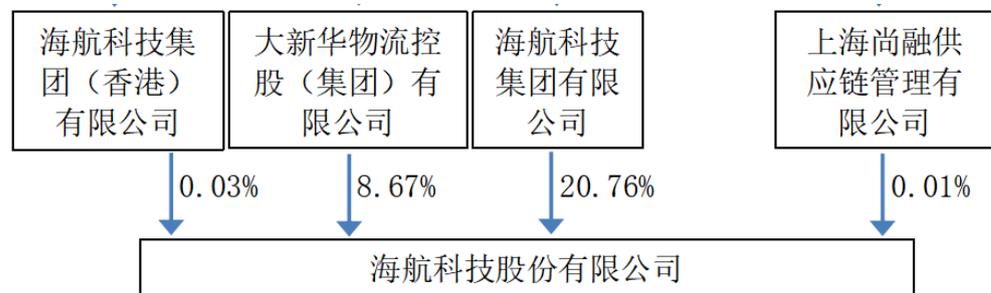
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### (二) 实际控制人情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

根据信息披露义务人海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司于 2022 年 4 月 24 日出具的《详式权益变动报告书》：“因执行《重整计划》，海航实业集团有限公司控股股东由海航集团变更为海南海航二号信管服务有限公司（以下简称“二号信管”），变更为无实际控制人；海航股权管理有限公司控股股东变更为二号信管，无实际控制人。”公司实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人，公司控股股东未发生变化仍为海航科技集团有限公司，详见公司于 2022 年 4 月 28 日披露的《关于实际控制人发生变更的提示性公告》（临 2022-013）、《详式权益变动报告书》。

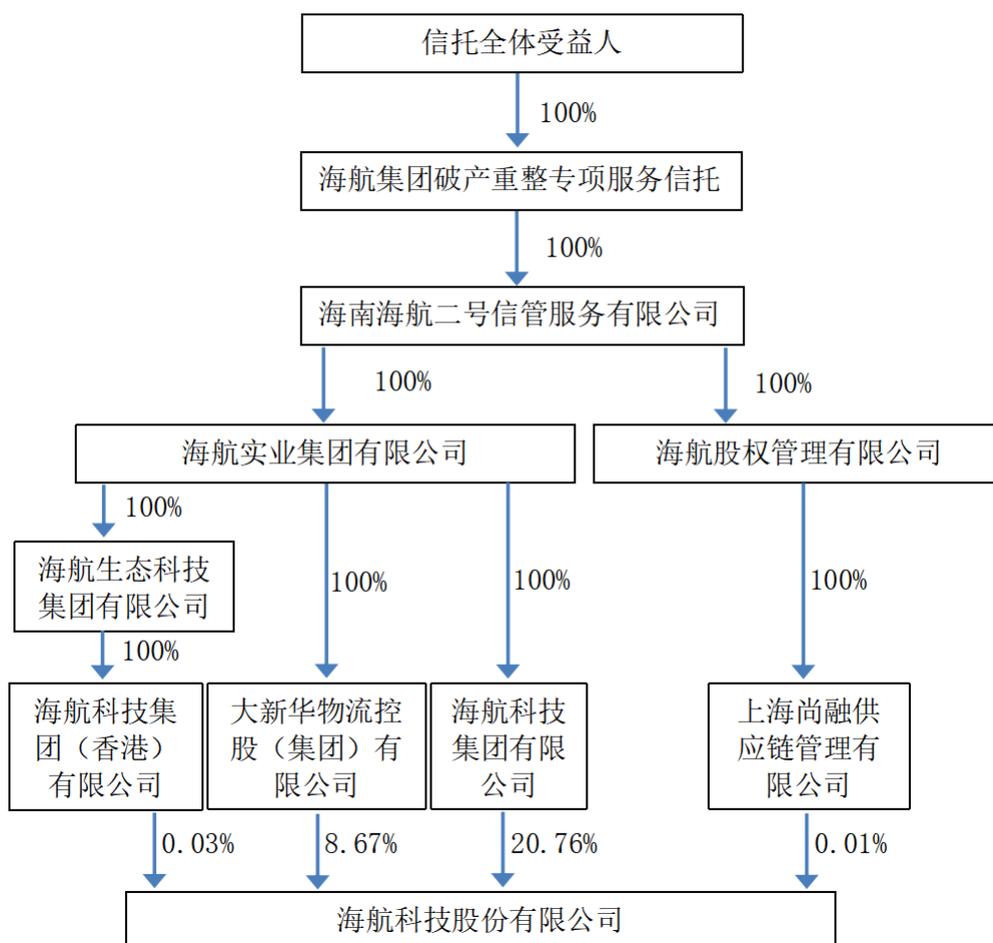
#### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

根据信息披露义务人海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司于 2022 年 4 月 24 日出具的《详式权益变动报告书》：“因执行《重整计划》，海航实业集团有限公司控股股东由海航集团变更为海南海航二号信管服务有限公司（以下简称“二号信管”），变更为无实际控制人；海航股权管理有限公司控股股东变更为二号信管，无实际控制人。”公司实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人，公司控股股东未发生变化仍为海航科技集团有限公司，详见公司于 2022 年 4 月 28 日披露的《关于实际控制人发生变更的提示性公告》（临 2022-013）、《详式权益变动报告书》。

#### 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

截至 2021 年 12 月 31 日，报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。公司间接控股股东海航集团、公司控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流、关联股东上海尚融供应链管理有限公司先后被法院裁定受理重整申请。

2021 年 1 月 29 日，公司收到间接控股股东海航集团有限公司发来的通知函，债权人海南银行股份有限公司以海航集团不能清偿到期债务，明显缺乏清偿能力，但仍具有重整价值为由，向海南省高级人民法院申请对海航集团进行重整。（详见公司临 2021-016 公告）

2021 年 2 月 10 日，公司收到间接控股股东海航集团通知，海航集团已于 2021 年 2 月 10 日收到法院《民事裁定书》，法院裁定受理了相关债权人对海航集团的重整申请（详见公司临 2021-023 公告）

2021 年 3 月 15 日，公司分别收到公司控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流、关联股东上海尚融供应链管理有限公司《通知函》，公司控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流、关联股东上海尚融供应链被法院裁定重整。（详见公司临 2021-032 公告）

2021 年 10 月 23 日 15 时，海南高院组织管理人、债权人代表、出资人代表、债务人代表及联合工作组代表等各相关方对海航集团等三百二十一家公司表决情况进行核查。按照《中华人民共和国企业破产法》第八十四、八十六条的规定，根据核查结果，《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》已获得表决通过。公司于 2021 年 10 月 25 日披露了《关于公司间接控股股东、控股股东及其一致行动人和关联股东重整案第二次债权人会议召开

及表决结果的公告》。(详见公司临 2021-095 公告)

2021 年 10 月 31 日,海南高院裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》,并终止海航集团、海航科技集团、大新华物流、上海尚融供应链的重整程序,该裁定为终审裁定。(详见公司临 2021-097 公告)

2022 年 4 月 24 日,公司收到海航集团有限公司《通知函》,主要内容如下:“2022 年 4 月 24 日,海航集团收到海南省高级人民法院送达的《民事裁定书》【(2021)琼破 1 号之三百八十三】,裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》,该裁定为终审裁定。”(详见公司临 2022-012 公告)

截至 2021 年 12 月 31 日,公司报告期内实际控制人为海南省慈航公益基金会,公司控股股东为海航科技集团有限公司。根据信息披露义务人海航实业集团有限公司、海航股权管理有限公司于 2022 年 4 月 24 日出具的《详式权益变动报告书》:“因执行《重整计划》,海航实业集团有限公司控股股东由海航集团变更为二号信管,变更为无实际控制人;海航股权管理有限公司控股股东变更为二号信管,无实际控制人。”

公司实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人,公司控股股东仍为海航科技集团有限公司,详见公司于 2022 年 4 月 28 日披露的《关于实际控制人发生变更的提示性公告》(临 2022-013)、《详式权益变动报告书》。

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国华人寿保险股份有限公司	刘益谦	2007 年 11 月 8 日	667832286	484,625	人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务;上述业务的再保险业务;国家法律、法规允许的保险资金运用业务;经中国保监会批准的其他业务。
情况说明	国华人寿保险股份有限公司认购的本公司 2014 年非公开发行股份,已于 2015 年 12 月 30 日上市流通。				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

审计报告

致同审字（2023）第 110A017073 号

海航科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了海航科技股份有限公司（以下简称“海航科技”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海航科技 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海航科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）主营业务收入确认

相关信息披露详见第十节、五、38. 收入及七、61. 营业收入和营业成本。

##### 1、事项描述

海航科技 2022 年度主营业务收入 145,179 千元，主要为船舶运输收入。由于收入是关键业绩指标之一，收入的真实性及是否计入恰当的会计期间对海航科技的经营成果具有重大影响，可能存在潜在的错报，因此，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解和评价了海航科技与收入确认相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性；

(2) 了解海航科技业务模式的基础上，选取收入合同样本，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析和评估，对收入确认政策与同行业公司进行对比分析，评价营业收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；并按照企业会计准则评价船舶运输业务中海航科技在该交易中的身份是主要责任人还是代理人，身份为主要责任人，用总额法确认收入；身份为代理人，用净额法确认收入；

(3) 执行实质性分析程序，按照业务类型、年度、主要船舶与航次等维度分析毛利率及其变动原因及合理性；分析主要成本中燃油价格变动情况及合理性，并与其市场价格变动趋势情况进行比较；与同行业可比公司比较分析毛利率变动原因及合理性；

(4) 获取海航科技提供的货运量、主要航线的船舶航行轨迹等业务数据，分析各船舶、各航线船舶运输收入的波动情况；在第三方平台查询船舶航行轨迹，与业务部门的运营记录和财务信息进行核对；

(5) 对于程租业务，采用抽样的方法，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括合同、销售发票、提单、回款单等，核查营业收入的真实性；对于期租业务，采用抽样的方法，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括合同、收入明细表、销售发票、回款单等，重新计算期租业务收入确认的准确性以及在各会计期间分摊的合理性；

(6) 获取海航科技提供的期末未完航次计算方式的支持性文件，重新计算期末未完航次预估收入的合理性，通过期后检查确认是否确认在正确的会计期间；

(7) 就资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，核对至合同、提单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(8) 对重要客户执行函证程序并检查期后回款，以评估收入确认金额的准确性与完整性。

## (二) 财务担保及债务重组

相关信息披露详见第十节、五、43.其他重要的会计政策和会计估计、七、41.其他应付款、七、44.其他流动负债、七、68.投资收益、十六、2. 债务重组 (1) 之②。

## 1、事项描述

海航科技为海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)等关联方的借款提供连带责任担保,其中大部分被担保关联方为海航集团等 321 家公司进行实质合并重整范围内公司。于 2021 年 10 月,海航集团的相关重整计划已经海南省高级人民法院裁定批准开始执行,并于 2022 年 4 月由法院裁定执行完毕。为解决上述财务合同担保事项,海航科技于财务报告批准报出日前与部分债权人进行了和解,2022 年度与上述债权人和解相关的债务重组收益为 25,039 千元,于 2022 年 12 月 31 日的“其他流动负债-财务担保准备”、“其他应付款-应付偿付财务担保合同债务款”合计余额为 3,151,755 千元。因上述事项对海航科技 2022 年度经营成果及 2022 年 12 月 31 日应付负债具有重大影响,我们将“其他流动负债-财务担保准备”、“其他应付款-应付偿付财务担保合同债务款”、“投资收益-债务重组收益”确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解并测试海航科技财务担保相关事项会计处理与披露的相关内部控制的设计有效性和运行有效性;

(2) 了解财务担保事项以及和解情况的进展,取得裁判文书、法院公告、和解协议等证明材料,复核公司会计处理的准确性;

(3) 重新计算财务担保准备计提金额,并向财务担保事项相关的债权方发送函证,以评估财务担保合同担保余额的准确性;

(4) 为评估与财务担保相关事项的完整性,执行了下列程序:

①通过裁判文书网、其他第三方平台查询公司的裁判文书、法院公告、开庭公告;获取公司的案件清单、裁判文书等文件并对律师费、诉讼费等执行检查程序;

②通过中登网(中国动产融资统一登记系统)查询公司的资产抵押质押情况,并检查公司的重大资产产权证原件;

③对外部法律顾问、案件经办律师进行访谈或发送函证;

④获取企业信用报告,并检查公司的公章等用章记录;

⑤对银行流水进行抽样检查,检查是否存在未记录的担保费支出。

## 四、其他信息

海航科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海航科技 2022 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是

否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海航科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序；

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和

事项。

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 任一优  
(项目合伙人)

中国注册会计师 刘 斌

中国·北京

二〇二三年 四 月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：海航科技股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,325,714	7,710,661
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,599	2,135,860
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,196	25,933
应收款项融资			
预付款项		564	1,559
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		43,546	10,260
其中：应收利息			7,790
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,435	15,529
合同资产		10,128	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,438,182	9,899,802
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,116,239	2,093,955
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,907	
固定资产		1,174,828	334,502
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,094	3,656
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,773	
递延所得税资产			

其他非流动资产		838,498	5,840
非流动资产合计		4,204,339	2,437,953
资产总计		10,642,521	12,337,755
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	367,230
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,272	60,086
预收款项		289	
合同负债		1,314	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		2,561	2,778
应交税费		1,699	7,157
其他应付款		2,754,871	187,651
其中：应付利息			113,614
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		172,651	597,900
其他流动负债		435,807	3,516,728
流动负债合计		3,406,464	4,739,530
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,086	2,184
长期应付款		81,761	2,500
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		111,847	4,684
负债合计		3,518,311	4,744,214
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,899,338	2,899,338
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		10,207,959	10,206,118
减：库存股			
其他综合收益		-101,781	-104,877
专项储备			
盈余公积		111,292	111,292
一般风险准备			
未分配利润		-5,992,459	-6,187,180
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,124,349	6,924,691
少数股东权益		-139	668,850
所有者权益（或股东权益）合计		7,124,210	7,593,541
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,642,521	12,337,755

公司负责人：朱勇      主管会计工作负责人：晏勋      会计机构负责人：陈文

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：海航科技股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		239	551
交易性金融资产		13,599	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		269	416
其他应收款		6,613,544	8,033,768
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,627,651	8,034,735
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,868,509	2,321,752
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,907	

固定资产		32,760	60,473
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,094	3,656
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		0	2,003
非流动资产合计		3,960,270	2,387,884
资产总计		10,587,921	10,422,619
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	367,230
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,929	17,689
预收款项		409	
合同负债			
应付职工薪酬		880	1,300
应交税费		581	16
其他应付款		2,740,921	338,236
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		172,651	597,900
其他流动负债		435,807	3,516,728
流动负债合计		3,370,178	4,839,099
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,086	2,184
长期应付款		81,761	2,500
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		111,847	4,684
负债合计		3,482,025	4,843,783
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,899,338	2,899,338
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		9,746,459	9,746,459
减：库存股			
其他综合收益		-116,672	-110,924
专项储备			
盈余公积		111,292	111,292
未分配利润		-5,534,521	-7,067,329
所有者权益（或股东权益）合计		7,105,896	5,578,836
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,587,921	10,422,619

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		146,931	171,661,718
其中：营业收入		146,931	171,661,718
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,303	169,109,223
其中：营业成本		150,710	158,690,871
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,877	89,997
销售费用		360	2,071,881
管理费用		85,414	7,028,650
研发费用			
财务费用		-149,058	1,227,824
其中：利息费用		8,108	1,019,580
利息收入		152,474	159,406
加：其他收益		113	11
投资收益（损失以“-”号填列）		147,060	355,044
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,032	42,092
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	-24,945
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-126	256,116
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,733	1,594,779

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-137	-334,376
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-2,697
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,805	4,421,372
加：营业外收入		88	3,703
减：营业外支出		2,200	807
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,693	4,424,268
减：所得税费用		633	726,923
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		194,060	3,697,345
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		194,060	1,733,983
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	1,963,362
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		194,721	3,080,189
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-661	617,156
六、其他综合收益的税后净额		3,096	29,779
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,518	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-4,518	
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		7,614	9,117
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-1,230	-39,980
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		8,844	49,097
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		0	20,662
七、综合收益总额		197,156	3,727,124
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		197,817	3,089,306
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-661	637,818
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.07	1.06
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.07	1.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：朱勇 主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		999	911
减: 营业成本		713	264
税金及附加		1,593	1,619
销售费用			
管理费用		32,048	44,291
研发费用			
财务费用		-90,839	-7,383
其中: 利息费用		6,446	56,266
利息收入		98,721	63,650
加: 其他收益		24	10
投资收益 (损失以“-”号填列)		1,516,500	50,802
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		28,032	42,092
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-39,088	1,715,357
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			1
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,534,920	1,728,290
加: 营业外收入		88	
减: 营业外支出		2,200	529
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,532,808	1,727,761
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,532,808	1,727,761
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,532,808	1,727,761
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-5,748	-39,980
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,518	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-4,518	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,230	-39,980
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,230	-39,980
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,527,060	1,687,781
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱勇 主管会计工作负责人：晏勋 会计机构负责人：陈文

### 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<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		156,918	197,922,884
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		158,926	76,849
经营活动现金流入小计		315,844	197,999,733
购买商品、接受劳务支付的现金		148,819	189,042,214
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		33,928	6,707,137
支付的各项税费		5,972	3,482,733
支付其他与经营活动有关的现金		211,411	1,817,901
经营活动现金流出小计		400,130	201,049,985
经营活动产生的现金流量净额		-84,286	-3,050,252
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			336,065
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,822
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,135,734	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,135,734	340,887
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		845,321	758,189
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置子公司及其他营业单位流出的现金净额			2,038,120
支付其他与投资活动有关的现金		830,000	
投资活动现金流出小计		1,675,321	2,796,309
投资活动产生的现金流量净额		460,413	-2,455,422
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		0	56,447,601
收到其他与筹资活动有关的现金		135,570	150,626
筹资活动现金流入小计		135,570	56,598,227
偿还债务支付的现金		963,754	49,735,137
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,188	472,897
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		817,969	3,389,412
筹资活动现金流出小计		1,857,911	53,597,446
筹资活动产生的现金流量净额		-1,722,341	3,000,781
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-38,464	-185,939
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,384,678	-2,690,832
加：期初现金及现金等价物余额		7,710,121	10,400,953
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,325,443	7,710,121

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

## 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<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		1,233	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		342,134	862
经营活动现金流入小计		343,367	862
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,092	19,945
支付的各项税费		4,173	1,621
支付其他与经营活动有关的现金		118,773	29,319
经营活动现金流出小计		125,038	50,885
经营活动产生的现金流量净额		218,329	-50,023
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,477,835	
取得投资收益收到的现金			6,232,607
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6
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			
投资活动现金流入小计		1,477,835	6,232,613
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		3	429

的现金			
投资支付的现金		1,696,000	6,063,044
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,696,003	6,063,473
投资活动产生的现金流量净额		-218,168	169,140
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,196
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			3,196
偿还债务支付的现金			109,608
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,789
支付其他与筹资活动有关的现金		654	3,675
筹资活动现金流出小计		654	122,072
筹资活动产生的现金流量净额		-654	-118,876
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-493	241
加：期初现金及现金等价物余额		540	299
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		47	540

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	2,899,338				10,206,118		-104,877		111,292		-6,187,180		6,924,691	668,850	7,593,541
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	2,899,338				10,206,118		-104,877		111,292		-6,187,180		6,924,691	668,850	7,593,541
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,841		3,096				194,721		199,658	-668,989	-469,331
（一）综合收益总额							3,096				194,721		197,817	-661	197,156
（二）所有者投入和减少资本					1,841								1,841	-668,328	-666,487
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					1,841								1,841	-668,328	-666,487
（三）利润分配															

2022 年年度报告

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,899,338				10,207,959		-101,781		111,292		-5,992,459		7,124,349	-139	7,124,210

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,899,338				10,206,118		-113,994		111,292		-9,267,369		3,835,385	2,895,75	6,731,138

2022 年年度报告

													3	
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	2,899,338			10,206,118	-113,994		111,292		-9,267,369		3,835,385	2,895,753		6,731,138
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					9,117				3,080,189		3,089,306	2,226,903		862,403
(一) 综合收益总额					9,117				3,080,189		3,089,306	637,818		3,727,124
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-		
1. 提取盈余公积												2,864,721		-2,864,721
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-		
4. 其他												2,864,721		-2,864,721
(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)														

2022 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,899,338				10,206,118		-104,877		111,292		-6,187,180		6,924,691	668,850	7,593,541

公司负责人：朱勇

主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,899,338				9,746,459		-110,924		111,292	-7,067,329	5,578,836
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,899,338				9,746,459		-110,924		111,292	-7,067,329	5,578,836
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-5,748			1,532,808	1,527,060
(一) 综合收益总额							-5,748			1,532,808	1,527,060
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,899,338				9,746,459		-116,672		111,292	-5,534,521	7,105,896

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,899,338				9,746,459		-70,944		111,292	-8,795,090	3,891,055
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,899,338				9,746,459		-70,944		111,292	-8,795,090	3,891,055
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-39,980			1,727,761	1,687,781
（一）综合收益总额							-39,980			1,727,761	1,687,781
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,899,338				9,746,459		-110,924		111,292	-7,067,329	5,578,836

公司负责人：朱勇 主管会计工作负责人：晏勋

会计机构负责人：陈文

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

海航科技股份有限公司（原称“天津天海投资发展股份有限公司”）（以下简称“本公司”或“公司”或“海航科技”）是经天津市人民政府“津政函（1992）53号”文件批准，由天津市天海集团有限公司（以下简称“天海集团”）于1992年12月1日设立的股份有限公司。本公司设立时的总股本为12,000万元，每股面值1元。

1993年经天津市证券管理办公室确认，本公司利润分配每10股送1股，股本变更为13,200万元，并于1995年5月11日变更企业法人营业执照。

1995年经天津市国有资产管理局“津国资（1995）227号”文件批准，本公司在发行境内上市外资股（B股）前，进行资产重组，股本增至14,300万元。经天津市证券管理办公室“津证办（1995）42号”文件及上海市证券管理办公室“沪证办（1996）052号”文件批准，本公司发行9,000万股B股，每股面值1元，股本变更为23,300万元，并于1996年4月26日变更企业法人营业执照。

1996年根据中国证券监督管理委员会“证监发字（1996）157号关于天津市海运股份有限公司申请股票上市的批复”文件，本公司将内部职工股3,464万股转为社会公众股，该内部职工股于1996年9月9日在上海证券交易所上市。

本公司1998年度利润分配每10股送6股，资本公积转增股本每10股转增4股，送转后，股本变更为46,600万股，并于2000年3月24日变更企业法人营业执照。

本公司于2001年3月实施每10股配售3股方案，实际配售2,664.882万股，股本由原46,600万股变更为49,264.882万股，并于2002年2月25日变更企业法人营业执照。

于2007年6月18日，天海集团和扬子江物流有限公司（后更名为大新华物流控股（集团）有限公司，以下简称“大新华物流控股”）签订《天津市海运股份有限公司国有股份转让协议》，经国务院国有资产监督管理委员会于2008年2月13日签发国资产权（2008）91号《关于天津市海运股份有限公司国有股东所持部分股权转让有关问题的批复》，同意天海集团将其持有的本公司147,701,043股的股权转让给大新华物流控股，该股权转让过户手续于2008年2月20日完成。本次股权转让后，大新华物流控股持有本公司147,701,043股的股权（非流通股），占本公司总股本的比例为29.98%，成为本公司第一大股东。天海集团持有本公司36,387,477股的股权（非流通股），占本公司总股本的比例为7.39%，为本公司第二大股东。

2008年12月，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》，根据上证股转确字[2008]第941号文件，天海集团持有本公司的31,571,280股国有法人股于2008年12月24日被划转到上海平杰投资咨询有限公司。本次股权划转后，上海平杰投资咨询有限公司持有本公司股份数量为31,571,280股，占本公司总股本的比例为6.41%；天海集团持有本公司股份数量为4,816,197股，占本公司总股本的比例为0.98%。后因上海平杰投资咨询有限公司企业注销登记原因，其持有本公司31,571,280股非流通股份及权益全部由其个人股东李天虹承继。2009年9月2日，相关股份过户到李天虹个人名下。过户完成后，李天虹共

持有本公司 31,571,280 股非流通股，占本公司总股本的比例为 6.41%，成为本公司第二大股东。

于 2012 年 12 月 28 日，本公司召开临时股东大会审议通过《关于大股东债务豁免并资本公积金转增股本的股权分置改革方案》。根据该方案：（1）大新华物流控股在本公司股权分置改革方案通过股东大会之日即豁免本公司 4 亿元债务，豁免债务增加本公司资本公积金；（2）本公司以债务豁免所形成的资本公积金 4 亿元定向转增股本 4 亿股，其中，向全体 A 股流通股股东每 10 股定向转增 12.9162 股，共计转增 13,392.73 万股；向大新华物流控股和全体 B 股流通股股东每 10 股定向转增 8.1194 股，共计转增 26,607.27 万股。上述股权分置改革方案完成后，由原非流通股股东所持有的本公司 32,888.35 万股企业法人股即获得有限售条件的上市流通权。

于 2014 年 12 月 24 日，本公司股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1075 号文《关于核准天津天海投资发展股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行面值人民币 1 元的人民币普通股 2,006,688,963 股，每股发行价格为人民币 5.98 元，其中海航物流集团有限公司（后更名为海航科技集团有限公司，以下简称“海航科技集团”）认购 602,006,689 股。本次非公开发行的股票为限售股份，海航科技集团认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 36 个月，其他认购方认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 12 个月。本次非公开发行完成后，股本增至 2,899,337,783 股，其中有限售条件的流通股份 2,229,681,565 股，无限售条件的流通股 669,656,218 股（其中 A 股为 343,507,487 股，B 股为 326,148,731 股）。大新华物流控股所持有的本公司股份稀释至 9.23%，海航科技集团的持股比例增加至 20.76%，成为本公司第一大股东。

于 2018 年 4 月 19 日，本公司取得了天津市自由贸易试验区市场和监督管理局换发的《营业执照》，完成了工商变更登记，本公司中文名称正式变更为“海航科技股份有限公司”。本公司企业法人营业执照统一社会信用代码为 911201181030621752，无固定营业期限。本公司所发行人民币普通股 A 股及境内上市外资股 B 股均在上海证券交易所上市。本公司所发行人民币普通股 A 股及境内上市外资股 B 股均在上海证券交易所上市。本公司的母公司为海航科技集团。

本公司及子公司主要经营范围包括：国内货物运输代理；国际货物运输代理；无船承运业务；国际船舶代理；酒店管理；住房租赁；非居住房地产租赁；技术进出口、货物进出口、计算机软硬件及辅助设备批发、计算机软硬件及辅助设备零售、计算机及办公设备维修、通讯设备修理、计算机及通讯设备租赁、采购代理服务等业务。

本财务报表经本公司第十一届董事会第十二次会议于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并报表范围包括本公司及全部子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量

基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项预期信用损失的计量、财务担保合同预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、使用权资产的摊销、收入确认时点、递延所得税资产和递延所得税负债、会计政策及会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权

投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险，以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②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。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要

意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- ③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- ④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

#### 应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收账款

##### 应收账款组合 1：账龄组合

## 合同资产

### 合同资产组合 1：账龄组合

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

### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收代垫款项及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- ①借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- ②金融资产逾期超过 90 天。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见 10. 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见 10. 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为船舶燃料、周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。船舶燃料使用时的成本按先进先出法核算，周转材料按照分期摊销法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

具体参见 38. 收入。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见 10. 金融工具。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见 10. 金融工具。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；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。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权

益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

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的差额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

### (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	20-50	0-3	5.00-1.94
船舶与附属设备	年限平均法	13-19	预计废钢价	（注）
运输设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
电子及办公设备	年限平均法	3-10	0-3	33.33-9.70

注：对于购置二手船舶的折旧：预计净残值按处置时的预计废钢价确定，折旧年限按剩余使用年限确定，年折旧率随预计废钢价的变动而变动。于本年度，本公司船舶与附属设备的年折旧率为 5.71%-3.81%。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

**25. 借款费用**

适用 不适用

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**(1) 使用权资产确认条件**

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

**(2) 使用权资产的折旧方法**

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、30. 长期资产减值。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

具体参见 38. 收入。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务

的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节、五、42. 租赁。

## 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 36. 股份支付

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见第十节、五、10. 金融工具）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

**具体方法**

本公司提供的运输服务根据服务进度在一段时间内确认船舶运输收入。

本公司对外提供船舶运输服务，根据已完成服务的进度在一段时间内确认船舶运输收入。于资产负债表日，本公司对已完成服务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成服务的进度确认船舶运输收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备（详见第十节、五、10. 金融工具）；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完

成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期

计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### ②本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策详见第十节、五、28. 使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁

投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### ④转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 采用会计政策的关键判断

##### ①金融资产的分类

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

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

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

##### ②信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处

的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (2) 重要会计估计及其关键假设

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

##### ① 财务担保合同损失的计量

本公司为海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）等关联方的借款提供连带责任担保，连带担保责任以所担保借款的本金、利息、罚息及违约金的总额为限承担担保责任（以下简称“担保余额”）。该等担保借款于 2020 年度出现逾期未偿付。根据海南省高级人民法院于 2021 年 10 月 31 日裁定批准的《海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整案重整计划》（以下简称“《实质合并重整计划》”），海航集团重整将专门设立信托计划以信托计划份额抵偿债务。于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。根据《实质合并重整计划》，重整范围内公司的资产将纳入专门设立的信托计划，并以信托计划份额抵偿债务。本公司如履行担保责任全额偿付所担保余额，偿付后将有权向被担保关联方追偿取得信托计划份额。

于 2022 年 12 月 31 日，就未进行终止确认的财务担保准备的评估，鉴于本公司对被担保人的追偿将通过获得相应的信托计划份额实现，本公司在估计从被担保人处追偿的金额时，采用的主要假设包括预计追偿后将取得的信托计划份额的价值确定的偿付率等。预计偿债金额及从被担保人处所能追偿金额的实际结果与原先估计的差异将影响估计改变期间的财务担保准备的计提或转回。

##### ② 存货减值准备

存货减值至可变现净值是基于评估存货的未来出售的可能性及其可变现净值。存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。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存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### ③ 所得税和递延所得税

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

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“解释第 15 号”)。</p> <p>解释第 15 号规定,企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的,应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》《企业会计准则第 1 号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前,符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货,符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。</p> <p>解释第 15 号规定,亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本,即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等</p>	<p>本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定,进行追溯调整。</p>	<p>采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
<p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“解释第 16 号”)。</p> <p>解释第 16 号规定,对于分类为权益工具的永续债等金融工具,企业应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入当期损益;对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。</p> <p>解释第 16 号规定,企业修改以现金结算的股份</p>	<p>本公司对分类为权益工具和金融工具确认应付股利发生在本年度的,涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理,对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,涉及所得税影响进行追溯调整。</p> <p>本公司本年度发生的以现金结</p>	<p>采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响</p>

支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。	算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。	
--	---	--

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴；	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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（%）
ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
TMSC OCEANUS MANAGEMENT CO., LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN STAR MARINE LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
GTS SHIPPING MANAGEMENT CO., LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
GTS SHIPPING HOLDINGS CO., LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税

ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
TMSC OCEANUS HOLDINGS CO., LIMITED	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (HK)	按应评税利润 16.5%缴纳利得税
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)	免征企业所得税
上海际融供应链管理有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
上海富潼投资管理有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
上海君潼投资管理有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
海南海之英物流有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
海南昀文贸易有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
海南海之荣物业管理有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
海南棋宇科技有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
海南振松科技有限公司	适用小型微利企业普惠性所得税减免政策
上海标基投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，合伙人是法人和其他组织的，缴纳企业所得税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等文件规定，本公司之境内子公司（详见存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明）报告期内符合条件，依法享受小型微利企业普惠性所得税减免政策，本期年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	-	-
银行存款	6,325,703	7,710,651
其他货币资金	11	10
合计	6,325,714	7,710,661
其中：存放在境外的款项总额	18,949	14,346

其他说明

(1) 期末，本公司其他货币资金 11 千元为存放于非银行的第三方金融机构存款。

(2) 期末，本公司除 192 千元为因银行账户错账冻结导致资金冻结外，不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(3) 期末，本公司银行存款中含应收利息 80 千元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	13,599	2,135,860
其中：		
受领的海航集团破产重整专项服务信托普通份额	13,599	-
应收处置GCL股权交易额外收款及冻结款		2,135,860
合计	13,599	2,135,860

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 2016 年，本公司通过子公司 GCL Investment Management, Inc. (以下简称“GCL”) 下属子公司 GCL Investment Holdings, Inc. 以现金支付方式收购美国纽约证券交易所上市公司 Ingram Micro Inc. (以下简称“英迈”) 100% 股权，于 2016 年 12 月 5 日完成交割后英迈从美国纽约证券交易所退市，成为本公司的下属子公司。上述交易的成交金额约为 59.82 亿美元，收购资金来源为本公司自有资金、联合投资和银行借款。其中，本公司自有资金为人民币 87 亿元，联合投资方国华人寿投资金额为人民币 40 亿元，剩余部分为银行借款。

于 2020 年 12 月 9 日，本公司及本公司之子公司天津天海物流投资管理有限公司作为卖方，GCL 与买方 Imola Acquisition Corporation 和 Imola Merger Corporation 签署《合并协议及计划》(以下简称“交易协议”)。根据交易协议，天海物流拟将其下属子公司 GCL 与买方子公司 Imola Merger Corporation 根据美国法律进行合并，交易完成后 GCL 作为存续公司，并由买方持有其 100% 股权，天海物流将不再持有 GCL 股权(“处置 GCL 股权交易”)。于 2021 年 6 月 24 日，本次交易经本公司股东大会审批通过。于 2021 年 7 月 2 日，本次交易完成交割，本公司丧失对 GCL 及 GCL 下属子公司的控制权，GCL 及其下属子公司不再纳入合并范围。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司应收处置 GCL 股权交易额外收款及冻结款 335,000 千美元(折合人民币 2,135,860 千元)，2022 年 1 月 4 日收到 10,000 千美元(折合人民币 63,794 千元)，2022 年 4 月 13 日收到 325,000 千美元(折合人民币 2,071,940 千元)。

(2) 于 2022 年 5 月 24 日，本公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量，详见第十节、十一、公允价值的披露及十六、2. 债务重组。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	5,269
1 年以内小计	5,269
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	9
5 年以上	39,000
合计	44,278

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	39,009	88.10	39,009	100.00	0	156,562	85.62	156,562	100.00	0
其中：										
按单项计提坏账准备	39,009	88.10	39,009	100.00	0	156,562	85.62	156,562	100.00	0
按组合计提坏账准备	5,269	11.90	73	1.38	5,196	26,295	14.38	362	1.38	25,933
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,269	11.90	73	1.38	5,196	26,295	14.38	362	1.38	25,933

合计	44,278	100.00	39,082	88.27	5,196	182,857	100.00	156,924	85.82	25,933
----	--------	--------	--------	-------	-------	---------	--------	---------	-------	--------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
境内客户 1	15,966	15,966	100	预计无法收回
境外客户 1	11,022	11,022	100	预计无法收回
境内客户 2	9,000	9,000	100	预计无法收回
其他	3,021	3,021	100	预计无法收回
合计	39,009	39,009	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
境内客户 3	105,849	105,849	100.00	预计无法收回
境内客户 1	14,616	14,616	100.00	预计无法收回
境外客户 1	10,090	10,090	100.00	预计无法收回
境内客户 2	9,000	9,000	100.00	预计无法收回
境内客户 4	2,704	2,704	100.00	预计无法收回
境内客户 5	2,161	2,161	100.00	预计无法收回
其他	12,142	12,142	100.00	预计无法收回
合计	156,562	156,562	-	--

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	5,269	73	1.38
逾期 1-30 日	-	-	-
逾期 31-60 日	-	-	-
逾期 61-90 日	-	-	-
逾期超过 90 日	-	-	-
合计	5,269	73	1.38

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	156,924	-	312	119,876	2,346	39,082
合计	156,924	-	312	119,876	2,346	39,082

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	119,876

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
境内客户 3	应收第三方款项	105,849	子公司注销	公司注销	否
境内客户 4	应收第三方款项	2,704	子公司注销	公司注销	否
境内客户 5	应收第三方款项	2,161	子公司注销	公司注销	否
境内客户 6	应收第三方款项	1,567	子公司注销	公司注销	否
境内客户 7	应收关联方款项	549	子公司注销	公司注销	是
境内客户 8	应收关联方款项	171	债务重组	司法裁定	是
境内客户 9	应收关联方款项	13	子公司注销	公司注销	是
其他	应收第三方款项	6,862	子公司注销	公司注销	否
合计	/	119,876	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

因债务重组事项核销的应收款：

于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。于 2022 年 5 月 24 日，公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。

因子公司注销核销的应收款：

本公司子公司广州市津海船务代理有限公司于 2022 年 1 月 7 日注销，珠海北洋轮船有限公司于 2022 年 3 月 8 日注销，上海牧实信息科技有限公司于 2022 年 6 月 14 日注销，上海天海货

运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上海天海海运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上述五家公司不再纳入合并范围。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,966 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,043 千元。

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	564	100.00	1,551	99.49
1 至 2 年				
2 至 3 年			8	0.51
3 年以上				
合计	564	100.00	1,559	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：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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

其他说明

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 564 千元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		7,790
应收股利		
其他应收款	43,546	2,470
合计	43,546	10,260

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行利息		7,790
合计		7,790

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用  不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	41,683
1 年以内小计	41,683
1 至 2 年	2,414
2 至 3 年	303
3 年以上	
3 至 4 年	9
4 至 5 年	55,988
5 年以上	88,039
合计	188,436

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	3,295	3,043
应收代垫款及其他	185,141	233,621
合计	188,436	236,664

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额			234,194	234,194
2022年1月1日余额在本期			234,194	234,194

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	618	-	2	620
本期转回			1	1
本期转销				
本期核销			89,944	89,944
其他变动	20	-	1	21
2022年12月31日余额	638	-	144,252	144,890

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	234,194	620	1	89,944	21	144,890
合计	234,194	620	1	89,944	21	144,890

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	89,944

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款 6	应收关联方款项	48,370	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 7	应收代垫款及其他	36,044	子公司注销	公司注销	否
其他应收款 8	应收关联方款项	488	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 9	应收关联方款项	327	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 10	应收关联方款项	786	债务重组	司法裁定	是
其他	应收第三方款项	3,929	子公司注销	公司注销	否
合计	/	89,944	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用  不适用

因债务重组事项核销的应收款：

于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。于 2022 年 5 月 24 日，公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。

因子公司注销核销的应收款：

本公司子公司广州市津海船务代理有限公司于 2022 年 1 月 7 日注销，珠海北洋轮船有限公司于 2022 年 3 月 8 日注销，上海牧实信息科技有限公司于 2022 年 6 月 14 日注销，上海天海货运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上海天海海运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上述五家公司不再纳入合并范围。

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	应收代垫款及其他	54,211	4-5 年	28.77	54,211
其他应收款 2	应收代垫款及其他	39,623	1 年以内	21.03	547
其他应收款 3	应收代垫款及其他	38,048	5 年以上	20.19	38,048
其他应收款 4	应收代垫款及其他	14,000	5 年以上	7.43	14,000
其他应收款 5	应收代垫款及其他	11,720	5 年以上	6.22	11,720
合计	/	157,602	/	83.64	118,526

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成 本减值准备	账面价 值

船舶燃料	38,986	-	38,986	15,529	-	15,529
周转材料	449	-	449	-	-	-
合计	39,435	-	39,435	15,529	-	15,529

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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
预计未完成航次收入	10,270	142	10,128			
合计	10,270	142	10,128			

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	142			按预期信用损失率计提
合计	142			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	10,270	142	1.38	-	-	-
合计	10,270	142	1.38	-	-	-

本公司本期计提合同资产减值准备为 142 千元，其中 5 千元为汇率变动产生的影响金额。

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中合担保	2,093,955	-	-	28,032	-5,748	-	-	-	-	2,116,239
小计	2,093,955	-	-	28,032	-5,748	-	-	-	-	2,116,239
合计	2,093,955	-	-	28,032	-5,748	-	-	-	-	2,116,239

其他说明

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的中合担保股份已被冻结。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳前海航空航运交易中心有限公司(以下简称“前海航交所”)	-	-
—成本	37,677	37,677
—累计公允价值变动	-37,677	-37,677
合计	-	-

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
前海航交所	-	-	37,677	-	--

本公司对“前海航交所”的持股比例为 19%，表决权仅与前海航交所的行政性管理事务相关，本

公司没有以任何方式参与或影响前海航交所的财务和经营决策，因此本对前海航交所不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本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
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	-			
2. 本期增加金额	48,286			48,286
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	48,286			48,286
3. 本期减少金额	-			
(1) 处置	-			
(2) 其他转出	-			
4. 期末余额	48,286			48,286
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	-			
2. 本期增加金额	25,379			25,379
(1) 计提或摊销	1,302			1,302
(2) 固定资产转入	24,077			24,077
3. 本期减少金额	-			
(1) 处置	-			
(2) 其他转出	-			
4. 期末余额	25,379			25,379
<b>三、减值准备</b>				
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	-			
(2) 其他转出	-			
4. 期末余额	-			
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	22,907			22,907
2. 期初账面价值	-			

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，账面价值 22,907 千元(原值为 48,286 千元)的投资性房地产被抵押。

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,174,828	334,502
固定资产清理	-	-
合计	1,174,828	334,502

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶与附属设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	150,810	280,531	426	6,215	437,982
2. 本期增加金额	-	883,236	-	52	883,288
(1) 购置	-	827,965	-	52	828,017
(2) 其他增加（汇率变动等）	-	55,271	-	-	55,271
3. 本期减少金额	48,286	-	426	1,945	50,657
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	48,286	-	-	-	48,286
(3) 其他减少	-	-	426	1,945	2,371
4. 期末余额	102,524	1,163,767	-	4,322	1,270,613
二、累计折旧					
1. 期初余额	92,539	6,611	405	3,925	103,480
2. 本期增加金额	2,709	15,135	-	792	18,636
(1) 计提	2,709	14,027	-	792	17,528
(2) 其他增加（汇率变动等）	-	1,108	-	-	1,108
3. 本期减少金额	24,077	-	405	1,849	26,331
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	24,077	-	-	-	24,077
(3) 其他减少	-	-	405	1,849	2,254
4. 期末余额	71,171	21,746	-	2,868	95,785

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,353	1,142,021	-	1,454	1,174,828
2. 期初账面价值	58,271	273,920	21	2,290	334,502

## (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

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司账面价值为 31,353 千元(原值为 102,524 千元)的房屋及建筑物被抵押。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,945	6,945
2. 本期增加金额	38,497	38,497
(1) 租入	38,497	38,497
3. 本期减少金额	4,179	4,179
(1) 其他减少	4,179	4,179
4. 期末余额	41,263	41,263
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,289	3,289
2. 本期增加金额	6,059	6,059
(1) 计提	6,059	6,059
3. 本期减少金额	4,179	4,179
(1) 处置		
(2) 其他减少	4,179	4,179
4. 期末余额	5,169	5,169
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	-	-
(2) 其他减少	-	-
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	36,094	36,094
2. 期初账面价值	3,656	3,656

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
船舶坞修支出		17,182	2,045	-537	15,674
其他		122	23		99
合计		17,304	2,068	-537	15,773

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

#### (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

#### (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	2,445,100	518,955
合计	2,445,100	518,955

#### (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
2022	-	97,811	--
2023	107,519	102,585	--
2024	175,913	175,840	--
2025	103,256	142,719	--
2026 年以后	2,058,412	-	--
合计	2,445,100	518,955	

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款与大额存单及应收利息	838,414	-	838,414	-	-	-
其他	84	-	84	5,840	-	5,840
合计	838,498	-	838,498	5,840	-	5,840

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
担保借款	0	367,230
合计	0	367,230

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付第三方款项	33,365	55,690
应付关联方款项	3,907	4,396
合计	37,272	60,086

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,542	尚未偿还
供应商 2	3,442	尚未偿还
供应商 3	3,224	尚未偿还
合计	11,208	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	289	0
合计	289	0

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,314	0
合计	1,314	0

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,335	28,384	28,622	2,097
二、离职后福利-设定提存计划	405	4,357	4,336	426
三、辞退福利	38	1,139	1,139	38
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,778	33,880	34,097	2,561

## (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	1,520	21,340	21,576	1,284
二、职工福利费	247	475	507	215
三、社会保险费	143	2,188	2,179	152
其中：医疗保险费	122	1,924	1,917	129
工伤保险费	7	44	44	7
生育保险费	14	220	218	16
四、住房公积金	403	4,381	4,360	424
五、工会经费和职工教育经费	22			22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,335	28,384	28,622	2,097

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	286	4,183	4,162	307
2、失业保险费	27	174	174	27
3、企业年金缴费	92	-	-	92
合计	405	4,357	4,336	426

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	533	235
应交企业所得税	377	2,761
营业税		3,604
其他	789	557
合计	1,699	7,157

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		113,614
应付股利		
其他应付款	2,754,871	74,037
合计	2,754,871	187,651

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		66,295
企业债券利息		
短期借款应付利息		47,319
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		113,614

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**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
应付偿付财务担保合同债务款	2,715,948	0
应付第三方款项	37,329	65,484
应付关联方款项	1,594	8,553
合计	2,754,871	74,037

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 于 2022 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付账款为 17,786 千元，主要为相关活动尚未结束，该款项尚未结清。

(2) “应付偿付财务担保合同债务款”详见第十节、七、44.其他流动负债。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0	596,524
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	161,099	0
1 年内到期的租赁负债	11,552	1,376
1 年内到期的可转换票据		
合计	172,651	597,900

其他说明：

(1) 一年内到期的长期应付款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
应付天海集团款项	1,000	
应付《和解协议》约定的债务清偿款项	160,099	

合计	161,099	
----	---------	--

说明：应付《和解协议》约定的债务清偿款项为一年内到期的应付天津信托有限责任公司（以下简称“天津信托”）、应付国网国际融资租赁有限公司（以下简称“国网租赁”）的债务清偿款，详见第十节、十六、2. 债务重组。

(2) 一年内到期的租赁负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	11,552	1,376
合计	11,552	1,376

(3) 一年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		596,524
合计		596,524

说明：长期借款偿还情况详见第十节、十六、2. 债务重组。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
将于一年内支付的预计负债		
——未决诉讼		
——财务担保准备	435,807	3,516,728
合计	435,807	3,516,728

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

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
财务担保准备	3,516,728	6,425	3,087,346	435,807

(1) 本期新增“财务担保准备”金额 6,425 千元，主要为 2022 年 6 月 1 日本公司收到海南省第一中级人民法院（2022）琼 96 民初 576 号应诉通知书，根据苏银金融租赁股份有限公司起诉状，本公司基于预计追偿后将取得的信托份额的价值确定偿付率以估计追偿金额，并根据担保余额减去追偿金额的差额的现值新增计提“财务担保准备”。

(2) 本期减少“财务担保准备”金额 3,087,346 千元，其中减少的金额 371,399 千元为本公司与天津信托及国网租赁签订《和解协议》终止确认该负债导致；减少的金额 2,715,948 千元为本公司已经取得确定债务的判决文书或执行文书等法律文件，将其转入其他应付款所致。

(3) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司基于预计追偿后将取得的信托份额的价值确定偿付率以

估计追偿金额，并根据担保余额减去追偿金额的差额的现值确定“财务担保准备”余额为3,151,755千元，本公司已经取得确定债务的判决书或执行文书等法律文件将其转入其他应付款的金额为2,715,948千元，期末余额为435,807千元。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	0	123,750
保证借款	0	472,774
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	0	-596,524
合计	0	0

长期借款分类的说明：

说明：本期长期借款偿还情况详见第十节、十六、2. 债务重组。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	41,638	3,560
减：一年内到期的租赁负债	-11,552	-1,376
合计	30,086	2,184

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 1,075 千元，计入“财务费用-利息支出”中。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	81,761	2,500
专项应付款		
合计	81,761	2,500

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付天海集团款项	2,500	2,500
应付《和解协议》约定的债务清偿款项	240,360	-
小计	242,860	2,500
减：一年内到期长期应付款	161,099	-
合计	81,761	2,500

其他说明：

(1) 应付天海集团款项为海航科技与天海集团于 2017 年 10 月 26 日达成的《执行和解协议》约定的违约金共 3,500 千元，自 2020 年 6 月 30 日起，分 7 期于每年 12 月 31 日平均支付。

(2) 应付《和解协议》约定的债务清偿款项为应付天津信托的债务清偿款 131,700 千元、应付国网租赁的债务清偿款 659 千元，详见第十节、十六、2. 债务重组。

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,899,338						2,899,338

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,087,300	1,841		10,089,141
其他资本公积	118,818			118,818
合计	10,206,118	1,841		10,207,959

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2022年8月3日本公司之子公司 ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED 向本公司关联方 Feihang Yuanchuang Investment Limited 无息拆入资金 10,000 千美金和 10,000 千欧元，并分别于 2022 年 12 月 1 日、2022 年 12 月 2 日归还。本公司按照市场利率计提利息并作为权益性交易计入资本公积 1,721 千元。

(2) 本公司子公司上海标基投资合伙企业(有限合伙)向国华人寿分配其享有的净资产，实际分配金额与应分配其享有的净资产差额 120 千元计入资本公积，详见第十节、十二、5. 关联交易情况 (8)。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,677					-4,518		-42,195
其中：重新计量设定受益计划变动额						-		
权益法下不能转损益的其他综合收益						-4,518		-4,518
其他权益工具投资公允价值变动	-37,677							-37,677
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益	-67,200					7,614		-59,586

的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-73,247					-1,230		-74,477
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	6,047					8,844		14,891
其他综合收益合计	-104,877					3,096		-101,781

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,292			111,292
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	111,292			111,292

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,187,180	-9,267,369
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	-6,187,180	-9,267,369
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,721	3,080,189
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,992,459	-6,187,180

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,179	149,255	171,660,807	158,690,607
其他业务	1,752	1,455	911	264
合计	146,931	150,710	171,661,718	158,690,871

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入分解信息

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		合计
	船舶运输收入	房屋租赁收入	
主营业务收入			
其中：在某一时段确认	145,179	-	145,179
其他业务收入			
其中：在某一时段确认		1,752	1,752
合计	145,179	1,752	146,931

与剩余履约义务有关的信息

本公司营业收入均属于在某一段时间内履约的履约义务。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚在履行过程中的服务合同，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格，与相应服务合同的履约进度相关，并将于相应服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		5,481
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
房产税	1,176	39,348
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	1,701	45,168
合计	2,877	89,997

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本		1,694,588
专业服务费		77,972
租赁费用		13,796
折旧与摊销费用		35,810
业务活动费	360	30,381
广告费		19,546
股份支付成本		44,505
整合成本		1,569
其他		130,418
使用权资产折旧费		23,296
合计	360	2,071,881

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	33,880	4,302,738
折旧和摊销费用	5,979	734,272
使用权资产折旧费	3,418	541,630
专业服务费	19,557	464,659
办公费用	1,936	301,509
修理和维护费	230	222,710
租赁费用	317	197,001
股份支付成本	0	126,206
信息服务费	500	58,509
整合成本	0	20,114
业务活动费	2,171	17,431
车辆使用费	52	15,358
其他	17,374	26,513
合计	85,414	7,028,650

其他说明：

无

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,108	1,019,580
手续费及其他	134	258,792
汇兑损益	-4,826	108,858
减：利息收入	-152,474	-159,406
合计	-149,058	1,227,824

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21	
其他与日常活动相关计入其他收益的项目	92	11
合计	113	11

其他说明：

说明：政府补助的具体信息，详见第十节、七、84. 政府补助。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,032	42,092
处置长期股权投资产生的投资收益	37,595	324,173
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,296
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	81,433	9,428
交易性基金投资取得的投资收益		
应收款项贴现损失		-24,945
合计	147,060	355,044

其他说明：

本公司本期“处置长期股权投资产生的投资收益”为注销广州市津海船务代理有限公司、珠海北洋轮船有限公司、上海牧实信息科技有限公司、上海天海货运有限公司、上海天海海运有限公司合计5家子公司而导致债权、债务终止确认产生的损益。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-126	
其中：应收处置 GCL 股权交易额外收款及冻结款	-126	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇远期合约		217,665
可转换票据		
交易性基金投资		38,451
合计	-126	256,116

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	312	-110,704
其他应收款坏账损失	-620	-4,512
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同损失	-6,425	1,709,995
合计	-6,733	1,594,779

其他说明：

说明：财务担保合同损失变动情况详见第十节、七、44. 其他流动负债。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-334,376
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-137	
合计	-137	-334,376

其他说明：

其他为合同资产减值损失

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	0	-2,697
合计	0	-2,697

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	26	3,703	26
无需支付的款项	62		62
合计	88	3,703	88

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,200	807	2,200
合计	2,200	807	2,200

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	633	796,479
递延所得税费用		-69,556
合计	633	726,923

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	194,693
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,673
子公司适用不同税率的影响	4,940
调整以前期间所得税的影响	256
非应税收入的影响	-223
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	226
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,290
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	68,059
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,008
所得税费用	633

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的利息收入	151,770	76,838
收到的补贴收入	28	11
其他	7,128	
合计	158,926	76,849

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

#### (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
付现费用	65,162	1,699,347
支付债务和解清偿款	108,200	0
其他	38,049	118,554
合计	211,411	1,817,901

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### (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
支付定存净额	830,000	
合计	830,000	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (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
关联方资金拆入	135,570	150,626
合计	135,570	150,626

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

#### (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
----	-------	-------

少数股东收回投资	679,266	2,864,721
偿还租赁负债支付的金额	1,233	524,691
关联方资金拆出	137,470	
合计	817,969	3,389,412

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	194,060	3,697,345
加：资产减值准备	137	334,376
信用减值损失	6,733	-1,594,779
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,830	450,231
使用权资产摊销	6,059	564,926
无形资产摊销	0	326,805
长期待摊费用摊销	2,068	5,067
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）		2,697
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	126	-256,116
财务费用（收益以“-”号填列）	9,453	933,833
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,060	-355,044
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-69,556
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,906	-1,406,560
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,235	5,689,662
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,551	-11,373,139
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,286	-3,050,252
<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		
当期新增的使用权资产	38,497	3,763,610
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,325,443	7,710,121
减：现金的期初余额	7,710,121	10,400,953
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	-1,384,678	-2,690,832

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,135,734
其中：处置子公司 GCL	2,135,734
处置子公司收到的现金净额	2,135,734

其他说明：

无

## (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	6,325,443	7,710,121
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,325,432	7,710,111
可随时用于支付的其他货币资金	11	10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,325,443	7,710,121
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	192	540

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192	银行账户错账冻结
固定资产、投资性房地产	54,260	解除抵押手续办理中
长期股权投资	2,116,239	详见第十节、十二、5. 关联交易情况（4）关联担保情况。

合计	2,170,691	/
----	-----------	---

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	29,885	6.9646	208,137
欧元			
港币			
澳元	200	4.7138	943
应收账款			
其中：美元	4,701	6.9646	32,741
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,182	6.9646	22,161
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	5,915	6.9646	41,196
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	1,856	6.9646	12,926
欧元			
港币			

其他说明：

无

### (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

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN STAR MARINE LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算

ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算
ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	香港	美元	商品和劳务的销售与采购主要以美元结算

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	21	其他收益	21

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司子公司广州市津海船务代理有限公司于 2022 年 1 月 7 日注销，珠海北洋轮船有限公司于 2022 年 3 月 8 日注销，上海牧实信息科技有限公司于 2022 年 6 月 14 日注销，上海天海货运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上海天海海运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上述五家公司不再纳入合并范围。

本公司新设子孙公司 TMSC OCEANUS MANAGEMENT CO., LIMITED、GTS SHIPPING MANAGEMENT CO., LIMITED、GTS SHIPPING HOLDINGS CO., LIMITED、ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED、ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED、ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED、ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED、ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED、ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED、ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (HK)、ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)、ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED、TMSC OCEANUS HOLDINGS CO., LIMITED，上述十三家公司于 2022 年度纳入本公司合并范围。

#### 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	
天津渤海联合国际货运代理有限公司	天津市	天津市	代理服务	60	-	设立或投资
上海标基投资合伙企业(有限合伙)	上海市	上海市	投资管理	99.99	0.01	设立或投资
上海际融供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链管理	100	-	设立或投资
天津天海物流投资管理有限公司	天津市	天津市	投资管理	39.9	60.1	设立或投资
ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	100	-	设立或投资
上海羿唐投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	49.9	50.01	设立或投资
天津芷儒科技发展有限公司	天津市	天津市	科研及技术服务	100	-	设立或投资
上海德潼投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	1	99	设立或投资
海南昀文贸易有限公司	海南省	海南省	代理服务	-	100	设立或投资
上海富潼投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	-	100	非同一控制下企业合并
上海君潼投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	-	100	非同一控制下企业合并
天津宣照科技发展有限公司	天津市	天津市	科研及技术服务	-	100	设立或投资
海南海之英物流有限公司	海南省	海南省	物流仓储	-	100	设立或投资
海南海之荣物业管理有限公司	海南省	海南省	代理服务	-	100	设立或投资
海南棋宇科技有限公司	海南省	海南省	信息技术服务	-	100	设立或投资
海南振松科技有限公司	海南省	海南省	信息技术服务	-	100	设立或投资
TMSC OCEANUS MANAGEMENT CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN PROSPERITY SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN STAR MARINE LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
海南亚鹰海运有限公司	海南省	海南省	代理服务	-	100	设立或投资
GTS SHIPPING MANAGEMENT CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
GTS SHIPPING HOLDINGS CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN VICTORY SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN SUCCESS SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资

ASIAN HONOR SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN BRIGHT SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN LIGHT SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN WEALTH SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (HK)	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)	维京群岛	维京群岛	船舶运输	-	100	设立或投资
ASIAN FORTUNE SHIPPING LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资
TMSC OCEANUS HOLDINGS CO., LIMITED	香港	香港	船舶运输	-	100	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本公司子公司上海际融供应链管理有限公司于2021年1月1日与上海君潼投资管理有限公司及上海富潼投资管理有限公司相关自然人股东签订《股权转让协议》并于2021年度取得上述2家公司100%股权及实际控制权，上述2家公司于2021年度开始纳入本公司合并范围。截至2022年12月31日，上海君潼投资管理有限公司、上海富潼投资管理有限公司尚未对上述股权转让情况进行工商变更。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 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	
中合担保	北京	北京	融资性担保及相关服务	26.62	-	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：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

### (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	
	中合担保		中合担保	
流动资产	7,148,475		7,300,959	
非流动资产	1,069,679		1,053,858	
资产合计	8,218,154		8,354,817	
流动负债	800,361		966,782	
非流动负债	20,767		74,718	
负债合计	821,128		1,041,500	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,397,026		7,313,317	
按持股比例计算的净资产份额	1,969,089		1,946,805	
调整事项	147,150		147,150	
--商誉	147,150		147,150	
--内部交易未实现利润				

—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,116,239		2,093,955	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	459,001		590,741	
营业支出	353,464		403,218	
净利润	105,305		158,124	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-21,595		-150,187	
综合收益总额	83,710		7,937	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、长期股权投资、其他非流动资产中的定期存款与大额存单及应收利息、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款、其他流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下

所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口，资产负债表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 3,151,755 千元。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 90.26%（2021 年：84.22%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.64%（2021 年：75.13%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币千元）：

项 目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
金融负债：					-
应付账款	37,272	-	-	-	37,272
其他应付款	38,923	-	-	-	38,923
一年内到期的非流动负债	171,475	-	-	-	171,475
租赁负债	-	8,848	22,646	1,819	33,313
长期应付款	-	50,500	39,489		89,989
金融负债和或有负债合计	247,670	59,348	62,135	1,819	370,972

上年年末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币千元）：

项 目	上年年末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
金融负债					
短期借款	367,230	-	-	-	367,230
应付账款	60,086	-	-	-	60,086
其他应付款	150,225	-	-	-	150,225
一年内到期的非流动负债	598,016	-	-	-	598,016
租赁负债	-	401	967	1,819	3,187
长期应付款	-	2,500	-	-	2,500
金融负债和或有负债合计	1,175,557	2,901	967	1,819	1,181,244

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

于资产负债表日，本公司对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

项 目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
财务担保	4,769,254	-	-	-	4,769,254

项 目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合 计
财务担保	5,020,767	-	-	-	5,020,767

说明：

(1) 已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(2) 本公司本年新增“对外提供的财务担保的最大担保金额”为2022年6月1日本公司收到海南省第一中级人民法院（2022）琼96民初576号应诉通知书，根据苏银金融租赁股份有限公司起诉状，本公司新增金额为6,764千元；本期减少“对外提供的财务担保的最大担保金额”为258,277千元，其中减少的金额258,277千元为本公司与天津信托及国网租赁签订《和解协议》进行债务重组所致。具体详见第十节、十六、2. 债务重组。

(3) 截至2022年12月31日，本公司基于预计追偿后将取得的信托份额的价值确定偿付率以估计追偿金额，并根据担保余额减去追偿金额的差额的现值确定“财务担保准备”余额。具体情况详见第十节、五、43. 其他重要的会计政策和会计估计（1）、十二、5. 关联交易情况（4）关联担保情况。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为汇率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境外，主要业务以美元结算。但本公司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。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 33.06%（2021 年 12 月 31 日：38.45%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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			13,599	13,599
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
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				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			13,599	13,599
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款、长期借款等，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

固定利率的长期借款，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市场收益率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

**9、其他**适用 不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司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，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息：

内容	期末公允价值 (人民币千元)	估值技 术	不可观察输 入值	范围 (加权平均值)

交易性金融资产：				
受领的海航集团破产重整专项服务信托普通份额	13,599	注 1	注 1	注 1

注 1：北京中企华资产评估有限责任公司接受海南海航一号信管服务有限公司委托对海航集团破产重整专项服务信托之信托财产及普通信托份额在 2021 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估，出具了《海航集团破产重整专项服务信托信托财产及普通信托份额评估咨询报告》。于 2022 年 5 月 24 日，公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，公司计入交易性金融资产，并基于《海航集团破产重整专项服务信托信托财产及普通信托份额评估咨询报告》按照偿付率 27% 预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。公司分别于 2022 年 12 月 8 日、2022 年 12 月 16 日与天津信托、国网租赁签订《和解协议》，海航集团破产重整专项服务信托普通份额在海航科技整个清偿债务的交易中由天津信托、国网租赁受领并最终享有收取信托利益的权利中确定其价值使用的平均偿付率不低于 27%。公司认为初始计量日后未发生影响公允价值计量的重大事件，且最近的与独立第三方的天津信托、国网租赁的债务重组交易中海航集团破产重整专项服务信托普通份额确定其价值的使用的平均偿付率不低于 27%，其初始投资成本可以作为 2022 年 12 月 31 日公允价值后续计量的最佳估计

归入公允价值层级第三层次的公允价值计量的调节表：（人民币千元）

项目（本期金额）	交易性金融资产
期初余额	2,135,860
转入第三层次	
转出第三层次	
当期利得或损失总额-计入损益	-126
当期利得或损失总额-计入其他综合收益	
购入	13,599
发行	
出售	
结算	2,135,734
期末余额	13,599
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	

其中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

项目（本期金额）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-126	-
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-	-

项目（上期金额）	交易性金融资产
期初余额	
转入第三层次	
转出第三层次	
当期利得或损失总额-计入损益	
当期利得或损失总额-计入其他综合收益	
购入-应收处置 GCL 股权	2,135,860
发行	
出售	
结算	
期末余额	2,135,860
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	

其中，计入上期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

项目（上期金额）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-	-
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-	-

## 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 (%)
海航科技集团	上海	租赁和商务服务业	34,500,000	20.76	20.76

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 年 12 月 31 日，海航科技集团对公司持股比例 20.76%，为公司第一大股东且与其一致行动人大新华物流可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，海航科技集团为上市公司控股股东。

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

2022 年 4 月，因海航集团执行《实质合并重整计划》，本公司最终控制方由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。

### 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

### 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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团	受同一控制人控制
国华人寿	持股 5%以上的股东
大新华物流控股	海航科技集团一致行动人/本公司重要股东
大新华轮船(烟台)有限公司	受同一控制人控制
上海海越航运有限公司	受同一控制人控制
海航集团财务有限公司	受同一控制人控制
海航旅游集团有限公司	受同一控制人控制
海航生态科技集团有限公司	受同一控制人控制

海航科技集团（香港）有限公司	受同一控制人控制
海航天津中心发展有限公司	受同一控制人控制
海南海航商务服务有限公司	受同一控制人控制
上海尚融供应链管理有限公司	受同一控制人控制
深圳鑫航资产管理有限公司	受同一控制人控制
天海金服(深圳)有限公司	受同一控制人控制
新生支付有限公司	受同一控制人控制
海爱普网络科技有限公司(北京)有限公司	受同一控制人控制
海航创金控股(深圳)有限公司	受同一控制人控制
天津市天海海员服务有限公司	受同一控制人控制
天津供销大集商业保理有限公司	受同一控制人控制
海南海航实业不动产管理有限公司	受同一控制人控制
海航冷链控股股份有限公司	受同一控制人控制
金海智造股份有限公司	受同一控制人控制
海航进出口有限公司	受同一控制人控制
天津市天海国际船务代理有限公司	受同一控制人控制
上海大新华投资管理有限公司	受同一控制人控制
易航科技股份有限公司	其他关联方
安途商务旅行服务有限责任公司	其他关联方
中国新华航空集团有限公司	其他关联方
渤海人寿保险股份有限公司天津分公司	其他关联方
海南物管集团股份有限公司天津分公司	其他关联方
华安财产保险股份有限公司北京分公司	其他关联方
渤海人寿保险股份有限公司北京朝阳支公司	其他关联方
GRAND HUAIHE SHIPPING LIMITED	其他关联方
GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	其他关联方
GCSL BULK AOO1 LIMITED	其他关联方
BULK HARVEST SHIPPING S. A.	其他关联方
FEIHANG YUANCHUANG INWESTMENT LIMITED	其他关联方

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
海南物管集团股份有限公司天津分公司	接受服务	71			874
渤海人寿保险股份有限公司北京朝阳支公司	购买商品	33			-
GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	购买服务	17			2,648
华安财产保险股份有限公司北京分公司	购买商品	13			9

易航科技股份有限公司	接受服务	12			131
GRAND HUAIHE SHIPPING LIMITED	购买服务				2,846
渤海人寿保险股份有限 公司天津分公司	购买商品				35
安途商务旅行服务有限 责任公司	接受服务				1

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海尚融供应链管理有限公司	房屋	554	
金海智造股份有限公司	房屋	340	
天津供销大集商业保理有限公司	房屋	15	18

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海航天津中心发展有限公司	房屋及物业管理						34				

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	截至期末尚未履行完毕的担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
海航集团	1,995,014	1,995,014	2018-03-22	2022-01-11	否	注 1
海航集团	890,205	890,205	2018-08-29	2021-10-28	否	
海航生态科技集团有限公司	535,060	535,060	2017-05-27	2022-11-26	否	
上海尚融供应链管理有限公司	462,279	462,279	2018-07-02	2022-08-01	否	注 1
海航科技集团	331,736	141,700	2018-12-12	2023-03-12	否	注 1、注 2
海航生态科技集团有限公司	325,536	325,536	2018-05-11	2022-06-29	否	注 1
海航科技集团	257,356	257,356	2019-03-11	2023-03-09	否	注 1
海航集团	177,030	108,789	2018-10-10	2023-11-17	否	注 1、注 3
易航科技股份有限公司	47,593	47,593	2017-11-28	2023-06-28	否	
海航集团	5,722	5,722	2019-01-04	2021-06-30	否	注 1

注 1：截止 2022 年 12 月 31 日，该等担保已进入诉讼程序。根据相关判决结果，本公司被裁定执行冻结存款金额人民币 2,784,250 千元或查封、扣押、冻结、扣划其他相应价值的财产。于 2022 年 12 月 31 日，因上述裁定执行，本公司持有的联营公司中合担保股权已被冻结。

注 2：详见第十节、十六、2. 债务重组。

注 3：详见第十节、十六、2. 债务重组。

上述担保金额包含被担保债务的本金、利息、罚息和违约金等。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
海航集团、海航生态科技集团有限公司	535,060	2017-05-27	2022-11-26	否	注 1
海航集团、海航科技集团	319,280	2018-10-15	2024-09-25	是	注 2
海航集团、海航科技集团	274,500	2019-09-03	2024-06-16	是	注 3
海航科技集团	331,736	2018-12-12	2023-03-12	否	注 4
海航科技集团、天航控股	198,274	2019-12-31	2026-12-21	是	注 5
海航科技集团	257,356	2019-03-11	2023-03-09	否	注 6
海航集团	47,950	2019-09-23	2024-09-21	是	注 7
海航集团	5,722	2019-01-04	2021-06-30	否	注 8

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：海航生态科技集团有限公司（以下简称“海航生态”）为海航科技与渤海信托的《保证协议补充协议》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航生态承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

海航集团为海航科技与渤海信托的《保证协议补充协议》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

注 2：海航科技集团与海航集团为海航科技与渤海银行股份有限公司 319,280 千元借款提供担保，该借款海航科技已于 2022 年偿还完毕。

注 3：海航科技集团与海航集团为海航科技与九江银行股份有限公司 274,500 千元借款提供担保，该借款海航科技已于 2022 年偿还完毕。

注 4：海航科技集团为海航科技与天津信托的《保证担保合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航科技集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任，海航科技已于 2022 年与天津信托签署《和解协议》。

注 5：海航科技集团与天航控股有限责任公司为海航科技与盛京银行股份有限公司 198,274 千元借款提供担保，该借款海航科技已于 2022 年偿还完毕。

注 6：海航科技集团为海航科技与厦门信托的《保证合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航科技集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

注 7：海航集团为海航科技与天津农村商业银行股份有限公司 47,950 千元借款提供担保，该借款海航科技已于 2022 年偿还完毕。

注 8：海航集团为海航科技股份有限公司与硕软（上海）软件贸易有限公司的《保证合同》签署《反担保函》，根据《反担保函》，海航集团承诺为海航科技承担不可撤销连带责任反担保责任。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：千元 币种：美元

关联方	拆借金额	起始日	偿还日	说明
拆入				
Feihang Yuanchuang Investment Limited	10,000	2022-8-3	2022-12-1	2022 年本公司已经归还

单位：千元 币种：欧元

关联方	拆借金额	起始日	偿还日	说明
拆入				
Feihang Yuanchuang Investment Limited	10,000	2022-8-2	2022-12-2	2022 年本公司已经归还

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GCSL BULK AOO1 LIMITED	购买固定资产	-	145,510
BULK HARVEST SHIPPING S. A.	购买固定资产	-	145,510
易航科技股份有限公司	购买固定资产	-	73

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,220	3,719

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

净资产分配

关联方	关联交易内容	交易额
国华人寿	控股子公司剩余财产分配	679,266

说明:

2022年6月9日本公司子公司上海标基投资合伙企业（有限合伙）对剩余财产进行分配，按照各合伙人实缴出资占全部实缴出资比例向国华人寿分配679,266千元。

## 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
应收账款	海航集团财务有限公司	4	4	4	4
应收账款	海爱普网络科技(北京)有限公司	3	3	3	3
应收账款	海航旅游集团有限公司	2	2	2	2
应收账款	大新华物流控股	-	-	549	549
应收账款	天津市天海海员服务有限公司	-	-	171	171
应收账款	天海金服(深圳)有限公司	-	-	13	13
其他应收款	天海金服(深圳)有限公司	38,048	38,048	38,048	38,048
其他应收款	深圳鑫航资产管理有限公司	14,000	14,000	14,000	14,000
其他应收款	新生支付有限公司	407	8	170	-
其他应收款	海航冷链控股股份有限公司	303	303	303	303
其他应收款	上海尚融供应链管理有限公司	171	3	-	-
其他应收款	金海智造股份有限公司	111	2	327	327
其他应收款	海航创金控股(深圳)有限公司	30	30	48,400	48,400
其他应收款	天津市天海国际船务代理有限公司	20	20	20	20
其他应收款	海南海航实业不动产管理有限公司	-	-	786	786
其他应收款	上海海越航运有限公司	-	-	488	488

## (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
应付账款	大新华轮船(烟台)有限公司	3,224	2,952
应付账款	GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	683	1,444

其他应付款	海航科技集团	805	651
其他应付款	海航生态科技集团（香港）有限公司	521	3,182
其他应付款	易航科技股份有限公司	134	178
其他应付款	上海大新华投资管理有限公司	56	-
其他应付款	大新华轮船（烟台）有限公司	45	45
其他应付款	海南海航商务服务有限公司	15	15
其他应付款	上海海越航运有限公司	11	10
其他应付款	海航进出口有限公司	7	7
其他应付款	GRAND NELSON SHIPPING LIMITED	-	2,536
其他应付款	GRAND HUAIHE SHIPPING LIMITED	-	1,695
其他应付款	中国新华航空集团有限公司	-	249

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 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，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	8,475	4,418
一到二年	8,848	7,799

二到三年	9,257	8,190
三年以上	15,208	21,473
合计	41,788	41,880

## (2) 前期承诺履行情况

2021 年 5 月 19 日，本公司发布《重大资产出售预案（修订稿）》。本公司及部分董事、监事和高级管理人员承诺，本公司不晚于 2021 年 12 月 31 日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）公司；公司实际控制人海南省慈航公益基金会、间接控股股东海航集团、控股股东海航科技集团及其一致行动人大新华物流控股）承诺，协助公司不晚于 2021 年 12 月 31 日前，将符合条件资产置入（以交割完成为准）。截至承诺到期日，相关承诺方未完成上述承诺事项。

本公司分别于 2022 年 6 月 30 日、2022 年 8 月 15 日、2022 年 8 月 31 日召开了十一届第二次董事会、十一届第三次董事会、2022 年第四次临时股东大会，审议通过了关于使用自有资金购买 6 艘散货运输船舶等相关议案；上述船舶资产已于 2022 年 12 月 31 日前完成了资产交割。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**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

截至 2022 年 12 月 31 日，除第十节、十二、5. 关联交易情况（4）关联担保情况之外本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**重要的债务重组**

① 2023 年 2 月 9 日，本公司召开第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于与平安信托有限责任公司签署〈和解协议〉（和 2023-1）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、平安信托承诺于基于《和解协议》生效后及时配合管理人根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《确认书》选择受偿普通债权人民币 890,205,333.33 元，同意受领该程序普通债权的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务，海航科技不得以重复受领为由提出抗辩。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日（“清偿日”）对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为终止保证合同项下

的义务，达成和解之目的，双方确认海航科技于清偿日前所需偿付的金额应为人民币 498,000,000.00 元。平安信托确认，前述人民币 498,000,000.00 元即为保证合同项下海航科技应向平安信托履行的全部担保义务。为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日完成支付后，海航科技对平安信托的责任与义务履行完毕，平安信托不得就主合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、平安信托在受领 890,205,333.33 元的偿债资源后，海航科技承诺于收到平安信托清偿通知后 15 个工作日内，向平安信托以现金支付首笔债务清偿款人民币 60,000,000.00 元；剩余 438,000,000.00 元债务在 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，平安信托可书面通知海航科技提前清偿全部债务。双方确认除前述债务外，海航科技无需支付自清偿日至实际清偿日期间的任何罚息、违约金等。

② 2023 年 3 月 17 日，本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-2）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门国际信托有限公司（以下简称“厦门信托”）签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、厦门信托承诺基于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划受领优先债权 84,421,729.49 元，普通债权 377,857,071.38 元，并签署《偿债选择确认书》（如有），受领该程序优先及普通债权所对应的偿债资源，此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、根据海航集团等三百二十一家公司重整计划，双方确认厦门信托享有的优先债权 84,421,729.49 元应在海航集团等三百二十一家公司中的航空业务板块公司涉及引战企业主体（具体根据债权确认、担保物评估情况及与战略投资者协商情况确定）全额留债（以下简称“留债债权”）。3、海航科技承诺，厦门信托与航空业务板块公司涉及引战企业主体签署完成《留债协议》并生效，且按规定重新办理易航科技股份有限公司股票质押后，海航科技将于前述股票质押登记完成之日起 15 个工作日内与厦门信托签署《债权收益权转让协议》，由海航科技向厦门信托一次性支付现金 84,421,729.49 元受让留债债权的收益权，以获得该笔留债债权的全部收益权（《债权收益权转让协议》由双方届时另行按本条款约定条件签署）。若厦门信托采取向法院申诉、投诉、诉讼、执行、向检察院申请监督（如可行）的措施后，仍无法在 2027 年 12 月 20 日前与航空业务板块公司涉及引战企业主体就留债债权签署《留债协议》或以厦门信托认可的其他方式获得该笔留债债权的确认和/或清偿，在提供已采取上述必要措施的相关证明材料后，由海航科技于 2027 年 12 月 20 日前就留债债权向厦门信托履行担保义务，一次性予以现金清偿。4、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日（以下简称“清偿日”）对本和解协议项下义务全部履行完毕。5、为达成和解之目的，各方确认海航科技除上述留债债权外，于清偿日前所需现金偿付完毕的金额应为 279,425,304.29 元。厦门信托确认，前述 279,425,304.29 元即为保证合同项下除上述留债债权外，海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。6、为免生疑义，双方确认，当清偿金额于清偿日前完成支付后，除上述留债债权外，海航科技对厦门信托的担保责任与义务履行完毕，厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的除上述留债债权外的债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。7、如同时满足以下条件：1 本《和解协议》生效；2 厦门信托受领普通债权对应的偿债资源；3 厦门信托在受领普通债权所对应的偿债资源后，向海航科技发出清偿通知，海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内，向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 111,795,415.80 元；剩余 167,629,888.49 元债务于 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。如海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付，则双方确认除前述债务外，海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。8、如海航科技未按照上述约定时间或金额支付任意一期债务，且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务；或海航科技未按上述约定受让留债债权收益权或未于 2027 年 12 月 20 日前就留债债权向厦门信托履行担保义务，一次性予以现金清偿的（厦门信托已通过其他厦门信托认可的方式受偿的情形除外），即视为海航科技不履行本协议，厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生法律文书下未履行的全部债务

③ 2023 年 3 月 17 日，本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉（和 2023-3）的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门信托签署《和解协议》，《和解协议》主要内容为：1、厦门信托承诺于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《偿债

选择确认书》选择受偿优先债权 179,556,500.00 元,普通债权 172,615,215.85 元,同意受领该程序优先及普通债权所对应的偿债资源,此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日(以下简称“清偿日”)对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为达成和解之目的,双方确认海航科技于清偿日前所需偿付完毕的金额应为人民币 93,281,926.55 元。厦门信托确认,前述人民币 93,281,926.55 元即为保证合同项下海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。为免生疑义,双方确认,当清偿金额于清偿日前完成支付后,海航科技对厦门信托的担保责任与义务履行完毕,厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、如同时满足以下条件:1 本《和解协议》生效;2 厦门信托受领优先及普通债权对应的偿债资源;3 厦门信托在受领优先及普通债权所对应的偿债资源后,向海航科技发出清偿通知,海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内,向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 37,314,216.38 元;剩余 55,967,710.17 元债务于 2027 年 12 月 20 日前,以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务,厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付,则双方确认除前述债务外,海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。5、海航科技未按照上述约定的时间或金额支付任意一期债务,且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务,即视为海航科技不履行本协议,厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生效法律文书下未履行的全部债务

④ 2023 年 3 月 17 日,本公司召开第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于与厦门国际信托有限公司签署〈和解协议〉(和 2023-4)的议案》,根据《公司章程》相关规定,本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与厦门信托签署《和解协议》,《和解协议》主要内容为:1、厦门信托承诺于《和解协议》生效后及时根据海航集团等三百二十一家公司重整计划签署《偿债选择确认书》选择受偿普通债权人民币 325,535,858.24 元,同意受领该程序普通债权的偿债资源,此受领偿债资源行为不影响海航科技按本协议约定履行相关义务。2、海航科技不晚于 2027 年 12 月 20 日对本和解协议项下义务全部履行完毕。3、为达成和解之目的,双方确认海航科技于清偿日前所需现金偿付完毕的金额应为人民币 240,733,767.17 元。厦门信托确认,前述人民币 240,733,767.17 元即为保证合同项下海航科技应向厦门信托履行的全部担保义务。为免生疑义,双方确认,当清偿金额于清偿日完成支付后,海航科技对厦门信托的责任与义务履行完毕,厦门信托不得就贷款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求。4、如同时满足以下条件:1 本《和解协议》生效;2 厦门信托受领普通债权对应的偿债资源;3 厦门信托在受领普通债权所对应的偿债资源后,向海航科技发出清偿通知,海航科技承诺在接到厦门信托的清偿通知后 15 个工作日内,向厦门信托以现金支付首笔债务清偿款 96,290,367.82 元;剩余 144,443,399.35 元债务于 2027 年 12 月 20 日前,以现金形式分期完成清偿。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务,厦门信托可书面通知海航科技提前加速清偿上述剩余全部债务。如果海航科技依照本条前述约定的时间及金额正常支付,则双方确认除前述债务外,海航科技无需支付该等债务至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。5、海航科技未按照上述约定的时间或金额支付任意一期债务,且未按厦门信托书面通知提前清偿上述剩余全部债务,即视为海航科技不履行本协议,厦门信托有权申请恢复执行海航科技在原生效法律文书下未履行的全部债务

⑤ 2023 年 3 月 31 日,本公司召开第十一届董事会第十一次会议审议通过了《交银国际信托有限公司(以下简称“交银国信”)签署〈和解协议〉(和 2023-5)的议案》,根据《公司章程》相关规定,本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司与交银国信签署《和解协议》,《和解协议》主要内容为:1、交银国信承诺根据海航集团有限公司等三百二十一家公司重整计划签署《偿债选择确认书》选择受偿普通债权人民币 1,995,014,185.84 元,同意受领该程序普通债权的偿债资源对应的信托份额。2、双方确认,如海航科技能按下述约定按期足额履行偿债义务,则在交银国信领取上述普通信托份额后,海航科技仅需承担 1,475,312,990.43 元偿债义务;海航科技于和解协议生效之日起 15 个工作日内支付首笔债务清偿款人民币 500,000,000.00 元,剩余 975,312,990.43 元债务于 2027 年 12 月 20 日前,以现金形式分期完成清偿。交银国信应于收到每笔清偿款后 30 个工作日内向海南省第一中级人民法院分别提出对中合中小企业融资担保股份有限公司冻结股权的解除申请(尾款支付对应解封股权为全部剩余冻结股权),如双方协商一致,可采取提供担保或双方认可的措施提前解除股权冻结。交银国信按上述约定时间足额收到 1,475,312,990.43 元清偿款后,则视为海航科技已就主合同、保证合同及和解协议项下的全部

债权债务履行了全部偿债义务，交银国信不得就本债权再向海航科技主张任何权利。3、如交银国信在收到各笔债务清偿款后未按约定及时向海南省第一中级人民法院提出对中合担保部分股权的解封申请，则海航科技有权主张按交银国信延迟递交申请的天数顺延后续偿债义务的还款期限。4、如海航科技有任何一笔清偿款未按上述约定及时足额支付的，交银国信有权立即申请恢复对（2019）琼 96 民初 475 号判决的执行，执行海航科技在原生效法律文书下未履行的全部债务。5、鉴于交银国信在海航科技偿债期间产生资金损失，海航科技同意以其合法持有的 50,365,920.83 元信托份额进行抵偿，并在和解协议生效之日起 60 个工作日内将相应的信托份额转至交银国信名下，除此之外，海航科技无需支付至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。双方确认，海航科技因承担担保责任而向交银国信支付的人民币 1,475,312,990.43 元与交银国信在海航集团有限公司等 321 家公司实质合并重整程序中受领的全部偿债资源，以及海航科技抵偿的 50,365,920.83 元信托份额价值之和，依法不得超过交银国信债权总额 1,995,014,185.84 元。

截至 2023 年 4 月 28 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

#### (1) 债务人披露情况

##### ① 以低于债务账面价值的现金清偿债务

单位：千元 币种：人民币

债务重组方式	以现金清偿债务金额	终止确认的债务账面价值	债务重组利得金额	说明
以低于债务账面价值的现金清偿债务	342,008	359,984	17,976	注 1
以低于债务账面价值的现金清偿债务	211,310	221,896	10,586	注 2
以低于债务账面价值的现金清偿债务	287,323	295,579	8,256	注 3
以低于债务账面价值的现金清偿债务	148,564	154,202	5,638	注 4
以低于债务账面价值的现金清偿债务	50,737	51,076	339	注 5

注 1：本公司因未支付与渤海银行股份有限公司太原分行（以下简称“渤海银行”）借款合同下的贷款本金、利息，2022 年 2 月 10 日本公司与渤海银行签订《调解协议书》，双方协商确认原借款合同中固定利率 4.35% 统一变更为年利率 3%，计息日期分别自《调解协议书》约定的起息日之日起至实际还款日，公司足额偿还渤海银行本金、利息后，该借款合同项下债务视为全部清偿完毕，渤海银行不得向本公司及关联方、担保方或其他任何可能的相关主体主张其利息差额损失及其他相关权利。截至 2022 年 2 月 10 日，公司已足额偿还渤海银行本金、利息合计 342,008 千元，豁免的债务人民币 17,976 千元计入本公司计入债务重组收益。

注 2：本公司因未支付与盛京银行股份有限公司天津分行（以下简称“盛京银行”）借款合同下的贷款本金、利息，于 2022 年 3 月 29 日，本公司与盛京银行签订《还款协议书》，本公司 2022 年 3 月 29 日足额偿还本息合计 211,310 千元后，该借款合同项下债务视为全部清偿完毕，盛京银行不得向本公司及关联方、担保方或其他任何可能的相关主体主张其利息差额损失及其他相关权利。截至 2022 年 3 月 29 日，本公司已足额偿还盛京银行本金、利息合计 211,310 千元，豁免的债务人民币 10,586 千元本公司将其计入债务重组收益。

注 3：公司因未支付与九江银行股份有限公司广州分行（以下简称“九江银行”）借款合同下的借款本金、利息，于 2022 年 1 月 18 日，公司与九江银行签订《还款协议书》，双方协商确认原借款合同中约定的借款固定利率 4.75%统一变更为年利率 2.89%，计息日期分别自贷款发放之日起至实际还款日。公司足额偿还九江银行本金、利息后，该借款合同项下债务视为全部清偿完毕，九江银行不得向本公司及关联方、担保方或其他任何可能的相关主体主张其利息差额损失及其他相关权利。截至 2022 年 1 月 20 日，本公司已足额偿还九江银行本金、利息合计 287,323 千元，豁免的债务人民币 8,256 千元本公司计入债务重组收益。

注 4：公司因与信达金融租赁有限公司（以下简称“信达租赁”）的融资租赁合同有逾期未支付款项而达成《执行和解协议》。于 2022 年 1 月 11 日及 2022 年 1 月 17 日，公司与信达租赁签订《还款协议书》及补充协议，本公司 2022 年 1 月 17 日足额偿还租赁本息等合计 148,564 千元后，该合同项下债务视为全部清偿完毕，信达租赁不得向本公司及关联方、担保方或其他任何可能的相关主体主张其利息差额损失及其他相关权利。截至 2022 年 1 月 17 日，本公司已足额偿还信达租赁本金、利息等合计 148,564 千元，豁免的债务人民币 5,638 千元本公司计入债务重组收益。

注 5：公司因未支付天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行（以下简称“天津农商银行”）借款合同下的借款本金、利息，于 2022 年 1 月 17 日，本公司与天津农商银行签订《还款协议书》，双方协商确认原借款合同中约定的借款固定利率 5.8725%统一变更为年利率 4.35%，计息日期自 2020 年 09 月 23 日至 2022 年 1 月 17 日。公司足额偿还天津农商银行本金、利息后，该借款合同项下债务视为全部清偿完毕，天津农商银行不得向本公司及关联方、担保方或其他任何可能的相关主体主张其利息差额损失及其他相关权利。截至 2022 年 1 月 17 日，本公司足额偿还天津农商银行本金、利息合计 50,737 千元，豁免的债务人民币 339 千元本公司计入债务重组收益。

## ② 修改其它债务条件

单位：千元 币种：人民币

债务重组方式	新金融负债的公允价值	终止确认的原债务账面价值	债务重组利得金额	说明
修改其它债务条件	217,700	242,167	24,467	注 6
修改其它债务条件	128,659	129,232	572	注 7

注 6：2022 年 12 月 5 日，公司召开第十一届董事会第六次会议审议通过了《关于签署〈和解协议〉的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。于 2022 年 12 月 8 日，本公司与天津信托签署《和解协议》：天津信托承诺于基于《和解协议》制作的《民事调解书》生效后按照《实质合并重整计划》受领借款合同项下的债权对应的全部偿债资源，包括但不限于海航集团破产重整专项服务信托的 331,736 千份普通信托份额（以下简称“偿债资源”），偿债资源由天津信托所有并最终享有收取信托利益的权利。除偿债资源外，本公司于法院出具民事调解书后 15 个工作日内，向天津信托以现金支付首笔债务清偿款人民币 86,000 千元；剩余 141,700 千元债务在 2027 年 12 月 20 日前以现金形式分期完成清偿。履行完毕后，天津信托不得就借款合同及保证合同项下的任何债权债务向海航科技提出任何主张或诉求，海航科技亦不向天津信托提出任何主张和诉求。双方确认除前述债务外，海航科技无需支付借款合同和保证合同项下至实际清偿日期间的任何利息、罚息、违约金等。法院出具调解书后，如海航科技未按照调解书约定按时支付任何一笔款项的，天津信托有权直接单方宣布本协议项下未清偿的债务立即全部到期并要求海航科技立即偿还，天津信托有权按照《中华人民共和国民事诉讼法》向法院申请强制执行本协议项下海航科技未向天津信托清偿的全部债务。本公司于 2022 年 12 月 22 日支付首笔债务清偿款 86,000 千元。本公司按照实际利率法确认新金融负债的公允价值 217,700 千元，并终止确认原债务账面价值 242,167 千元，确认债务重组利得 24,467 千元。

注 7：2022 年 12 月 13 日，公司召开第十一届董事会第七次会议审议通过了《关于与国网国际融资租赁有限公司签署〈和解协议〉的议案》，根据《公司章程》相关规定，本次和解事项无需提交公司股东大会审议。公司于 2022 年 12 月 16 日与国网租赁签订《和解协议》：国网租赁承

诺于基于《和解协议》生效后受领海航集团《实质合并重整计划》的普通债权人民币 177,030 千元对应的偿债资源。除偿债资源外海航科技承诺于《和解协议》生效后 15 个工作日内，向国网租赁以现金支付首笔债务清偿款人民币 20,000 千元；剩余 108,789 千元债务在 2027 年 12 月 20 日前，以现金形式分期完成清偿。履行完毕后，双方不得就融资租赁合同及调解协议、调解书项下的任何债权债务向对方提出任何主张或诉求。在本和解协议正常执行情况下，前述债务已包含海航科技在本和解协议项下应偿付的全部债务，海航科技无需就前述债务支付自和解协议生效日至清偿日期期间的利息、罚息、违约金等。海航科技未按照上述约定支付任意一期债务，国网租赁可书面通知海航科技提前清偿上述剩余全部债务，同时国网租赁有权恢复本案强制执行程序，要求海航科技按照本协议之债务的确认中确定的全部剩余债务承担连带清偿责任。本公司于 2022 年 12 月 30 日支付首笔债务清偿款 20,000 千元。本公司按照实际利率法确认新金融负债的公允价值 128,659 千元，并终止确认原债务账面价值 129,232 千元，确认债务重组利得 572 千元。

(2) 债权人披露情况

单位：千元 币种：人民币

债务重组方式	债权账面价值	债务重组利得金额	交易性金融资产增加金额	占债务人股权的比例
以非现金资产收回债权	-	13,599	13,599	注 8

注 8：截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收海航创金控股（深圳）有限公司等公司 50,396 千元（已全额计提坏账准备）。于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。于 2022 年 5 月 24 日，公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。

### 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

单位：千元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营	0	0	0	0	0	0

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	-	171,515,848
减：终止经营费用 (B)	-	169,149,782
终止经营利润总额 (C)	-	2,366,066
减：终止经营所得税费用 (D)	-	726,877
经营活动净利润 (E=C-D)	-	1,639,189

资产减值损失/（转回）(F)	-	-
处置收益总额 (G)	-	324,173
处置相关所得税费用 (H)	-	-
处置净利润 (I=G-H)	-	324,173
终止经营净利润 (J=E+F+I)	-	1,963,362
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	-	1,344,982
归属于少数股东的终止经营利润	-	-
经营活动现金流量净额	-	-3,029,155
投资活动现金流量净额	-	-222,940
筹资活动现金流量净额	-	5,983,321

## 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

本公司本期除船舶运输服务外，未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司船舶运输收入及船舶与附属设备等主要固定资产亦位于中国境外，不能归属任何特定之地区，因此本公司本期无需披露分部数据。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	

1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	9
5 年以上	37,978
合计	37,987

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,987	100	37,987	100	0	35,655	99.50	35,655	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备						180	0.50	180	100	0
其中：										
账龄组合						180	0.50	180	1.50	0
合计	37,987	/	37,987	/	0	35,835	/	35,835	/	0

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	15,966	15,966	100	预计无法收回
客户 2	11,022	11,022	100	预计无法收回
客户 3	9,000	9,000	100	预计无法收回
客户 4	1,030	1,030	100	预计无法收回
其他	969	969	100	预计无法收回
合计	37,987	37,987	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户 1	14,616	14,616	100.00	预计无法收回
客户 2	10,090	10,090	100.00	预计无法收回
客户 3	9,000	9,000	100.00	预计无法收回

客户 4	1,030	1,030	100.00	预计无法收回
其他	919	919	100.00	预计无法收回
合 计	35,655	35,655	-	-

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	171

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 千元 币种: 人民币

项 目	坏账准备金额
期初余额	35,835
本期计提	-
本期其他增加(汇率变动等)	2,323
本期收回或转回	-

本期核销	171
本期其他减少	-
期末余额	37,987

本公司本期无转回或收回金额重要的坏账准备

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,489 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,489 千元

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,613,544	8,033,768
合计	6,613,544	8,033,768

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,610,428
1 年以内小计	6,610,428
1 至 2 年	2,414
2 至 3 年	302
3 年以上	
3 至 4 年	9
4 至 5 年	55,988
5 年以上	86,818
合计	6,755,959

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	6,610,726	8,149,748
应收押金和保证金	3,295	5,533
应收代垫款及其他	141,938	189,204
合计	6,755,959	8,344,485

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2022年1月1日余额	0		310,717	310,717
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	57		32,605	32,662
本期转回				
本期转销				
本期核销			200,964	200,964
其他变动				
2022年12月31日余额	57		142,358	142,415

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	310,717	32,662		200,964		142,415
合计	310,717	32,662		200,964		142,415

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	200,964

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款 6	应收集团外关联方款项	48,370	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 8	应收集团外关联方款项	488	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 9	应收集团外关联方款项	327	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 10	应收集团外关联方款项	786	债务重组	司法裁定	是
其他应收款 11	应收子公司款项	6,336	子公司注销	公司注销	是
其他应收款 12	应收子公司款项	2	子公司注销	公司注销	是
其他应收款 13	应收子公司款项	143,870	子公司注销	公司注销	是
其他应收款 14	应收子公司款项	750	子公司注销	公司注销	是
其他应收款 15	应收子公司款项	35	子公司注销	公司注销	是
合计	/	200,964	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

因债务重组事项核销的应收款：

于 2022 年 4 月 24 日，海航集团《实质合并重整计划》被海南省高级人民法院裁定执行完毕。于 2022 年 5 月 24 日，公司受领海航集团破产重整专项服务信托普通份额共计 50,366 千份，本公司将其计入交易性金融资产，并按照预计可偿付金额 13,599 千元作为公允价值初始计量。

因子公司注销核销的应收款：

本公司子公司广州市津海船务代理有限公司于 2022 年 1 月 7 日注销，珠海北洋轮船有限公司于 2022 年 3 月 8 日注销，上海牧实信息科技有限公司于 2022 年 6 月 14 日注销，上海天海货运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上海天海海运有限公司于 2022 年 6 月 22 日注销，上述五家公司不再纳入合并范围。

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 16	应收子公司款项	2,637,621	一年以内	39.04	0
其他应收款 17	应收子公司款项	1,695,339	一年以内	25.09	0
其他应收款 18	应收子公司款项	1,286,586	一年以内	19.04	0
其他应收款 19	应收子公司款项	494,522	一年以内	7.32	0
其他应收款 20	应收子公司款项	344,843	一年以内	5.10	0
合计	/	6,458,911	/	95.59	0

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,140,773	2,388,503	1,752,270	2,654,660	2,426,863	227,797
对联营、合营企业投资	2,116,239		2,116,239	2,093,955		2,093,955
合计	6,257,012	2,388,503	3,868,509	4,748,615	2,426,863	2,321,752

## (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
ASIAN PETREL SHIPPING LIMITED	53,270			53,270		
珠海北洋轮船有限公司	86,756		86,756			

上海天海货运有限公司	5,660		5,660			
天津渤海联合国国际货运代理有限公司	4,041			4,041		4,041
上海天海海运有限公司	32,700		32,700			
天津天海物流投资管理有限公司	1	1,197,000		1,197,001		
上海德潼投资管理有限公司	1,000			1,000		
上海际融供应链管理有限公司	2,000			2,000		
上海标基投资合伙企业（有限合伙）	2,469,232		84,770	2,384,462		2,384,462
上海羿唐投资管理有限公司		499,000		499,000		
合计	2,654,660	1,696,000	209,886	4,140,773		2,388,503

## (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											
中合担保	2,093,955			28,032	-5,748					2,116,239	
小计	2,093,955			28,032	-5,748					2,116,239	
合计	2,093,955			28,032	-5,748					2,116,239	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	999	713	911	264
合计	999	713	911	264

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	28,032	42,092
处置长期股权投资产生的投资收益	1,306,309	-718
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	81,433	9,428
债务终止确认产生的损益	100,726	
合计	1,516,500	50,802

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	81,433	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-126	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
处置长期股权投资产生的投资收益	37,595	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,112	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	116,811	

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	2.77	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普	1.11	0.03	0.03

通股股东的净利润			
----------	--	--	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：朱勇

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用