

公司代码：600004

公司简称：白云机场

# 广州白云国际机场股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 8 月 31 日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邱嘉臣、主管会计工作负责人谢冰心及会计机构负责人（会计主管人员）王利群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	管理层讨论与分析.....	5
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

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		
机场集团/集团公司	指	广东省机场管理集团有限公司
公司/本公司	指	广州白云国际机场股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州白云国际机场股份有限公司
公司的中文简称	白云机场
公司的外文名称	Guangzhou Baiyun International Airport Company Limited
公司的外文名称缩写	GBIAC
公司的法定代表人	邱嘉臣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戚耀明	董新玲
联系地址	广州白云国际机场南区自编一号股份公司本部办公大楼	广州白云国际机场南区自编一号股份公司本部办公大楼
电话	020-36063595	020-36063593
传真	020-36063416	020-36063416
电子信箱	600004@gdairport.com	600004@gdairport.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市白云国际机场南工作区自编一号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	广州白云国际机场南区自编一号股份公司本部办公大楼
公司办公地址的邮政编码	510470
公司网址	www.baiyunport.com
电子信箱	600004@gdairport.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、 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	白云机场	600004	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,395,562,379.95	2,353,508,327.45	1.79
归属于上市公司股东的净利润	-410,046,869.28	-168,377,102.34	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-431,409,322.63	-338,023,087.61	-
经营活动产生的现金流量净额	348,335,314.11	378,581,239.86	-7.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	18,333,147,431.35	19,261,238,530.43	-4.82
总资产	28,209,953,073.34	26,298,285,795.68	7.27

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.08	-
稀释每股收益(元/股)	-0.17	-0.08	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.18	-0.16	-
加权平均净资产收益率(%)	-2.20	-1.01	减少1.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.32	-1.99	减少0.33个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	210,856.72	
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	25,394,531.00	
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		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,872,332.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-885,302.21	
所得税影响额	-7,229,964.82	
合计	21,362,453.35	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司为白云机场的管理和运营机构，以白云机场为经营载体，主要从事以航空器、旅客和货物、邮件为对象，提供飞机起降与停放、旅客综合服务、安全检查以及航空地面保障等航空服务业务，航站楼内商业场地租赁服务、特许经营服务、地面运输服务和广告服务等航空性延伸服务业务。

白云机场是国内三大门户复合型枢纽机场之一，是国家着力打造的珠三角世界级机场群及粤港澳大湾区的核心机场。目前是南方航空的基地机场，中国国航、深圳航空、东方航空和海南航空均在白云机场实行了基地化运作。同时，白云机场为国家确立的中南机场群中唯一核心门户枢纽机场。

公司拥有两座航站楼，三条跑道，以及完善的旅客服务、飞机起降服务设施，主要在白云机场运营和管理航空性及航空性延伸服务业务。

(1) 公司航空服务业务指机场以航空器、旅客和货物、邮件为对象，提供飞机起降与停放、旅客综合服务、安全检查以及航空地面保障服务。公司相应取得包括航班起降服务、停放服务、旅客综合服务、安全检查服务、航空地面服务收入。

我国机场的航空服务业务及部分航空性延伸服务业务收费定价由中国民航局和国家发改委共同制定相关规定，对收费标准进行管控和调整。根据《关于印发民用机场收费改革方案的通知》（民航发[2007]158号）、《关于印发民用机场收费改革实施方案的通知》（民航发[2007]159号）、《关于印发通用航空民用机场收费标准的通知》（民航发[2010]85号）和《关于印发民用机场收费标准调整方案的通知》（民航发[2017]18号）等规定，民用机场的起降费、停放费、客桥费、旅客行李和货物邮件安检收费由民航局依据机场管理机构提供设施及服务的合理成本、用户的承受能力等因素核定基准价；头等舱、公务舱休息室出租、办公室出租、售补票柜台、值机柜台出租等实行市场调节价，由机场管理机构根据其提供设施和服务水平与用户协商确定，并通过航空价格信息系统备案；航空性延伸服务业务其他收费项目由机场管理机构或服务提供方遵照有关法律法规执行。

(2) 公司的航空性延伸服务业务主要是指除航空服务业务外，由本公司依托航空服务业务提供的其他服务。公司航空性延伸服务业务种类较多，服务收费主要依据市场情况和服务质量等因素，主要包括特许经营权业务、租赁业务、地面运输业务、广告业务等。

依托于航空业务形成的旅客与货邮吞吐量规模优势，以及航站楼周边产业规模逐步扩大优势，公司持续努力发展航空性延伸服务业务，如：地面运输业务、广告业务、酒店业务、航站楼商业业务等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**定位优势：**国务院关于促进民航业发展的若干意见明确要把广州建成功能完善、辐射全球的大型国际航空枢纽。“一带一路”倡议明确要强化广州国际航空枢纽地位。粤港澳大湾区发展规划纲要、新时代民航强国建设行动纲要、交通强国建设广东试点实施方案均强调着力提升广州机场国际枢纽竞争力。国家赋予的定位为公司打造世界一流国际航空枢纽提供了强大保障。

**区位优势：**白云机场位于珠三角的核心区域，位于全球最具发展活力的经济区域之一粤港澳大湾区，机场腹地市场经济发达，贸易繁荣，人流旺盛，构建国际航线网络，建设枢纽的区位优势突出。

**规模优势：**“十三五”以来，白云机场生产运输保持了较快速增长，三大生产数据的年均增长率在国内三大机场中均居首位。旅客吞吐量全球排名由 2015 年的第 17 位提升到 2019 年的第 11 位，2020 年登顶世界第一。业务规模优势为白云机场打造世界一流枢纽奠定了坚实基础。三期扩建投产后，终端容量规模将达到旅客吞吐量 1.4 亿人次、货邮吞吐量 600 万吨。相比大湾区南部，广州的空域环境相对宽松，未来白云机场的空域条件将进一步优化。综合空地两方面的优势，白云机场将成为大湾区最具拓展潜力的航空枢纽。

**效率优势：**白云机场依托运行管理组织机制建设，航班放行正常率连创新高。2020 年全年平均放行正常率超 90%。2020 年全面推广实施航班快速过站，全年航班放行正常率进一步提升至 91.79%，航班平均滑出、滑入时间进一步缩短，运行指挥迈向“秒级”管理，逐步奠定行业领先地位。

**安全基础牢固：**白云机场秉承“大安全”理念，坚持“五个结合抓安全”工作思路，积极培育“严、实、精”的安全工作作风，不断完善安全管理体系，严格落实“安全隐患零容忍”要求，安全形势平稳可控，保障能力行业领先。ISAGO 审计新模式下，白云机场成为中国首个全模块通过的地面服务代理商，代表着地面保障行业内最高标准。2019 年民航局大型机场安全保障能力综合评价年度平均得分在 4000 万以上机场中排名第一。2020 年作为唯一一家企业被民航局确定为全民航法定自查示范单位。

**服务品质突出：**着力健全“4+1”服务管理体系，全面完善服务品质，以“繁花如画、印象广州”为主题，营造特色文化氛围，“春风服务”品牌影响力不断扩大。国际机场协会

(Airport Council International) 测评中稳居世界十佳机场行列，以全国第一的成绩荣获“中国民用机场服务质量优秀奖”，在国际机场协会公布的 2020 年全球机场服务质量满意度评价结果中，白云机场凭借优质的服务质量，从 348 家参评机场中脱颖而出，获得排名并列第一的优异成绩。二号航站楼获评“全球五星航站楼”称号，荣获 SKYTRAX 全球 7000 万级最佳机场第 8 位、“中国最佳机场员工”服务奖。组建“春风使者”志愿者服务队，被中宣部命名为第五批“全国学雷锋活动示范点”。人文机场建设入选 2020 年度民航局示范项目。



信息建设领先：A-CDM 系统建设稳步推进，整合航班保障、运营管理等业务数据，实现生产可视化、调度智慧化，成为民航局首批智慧机场建设示范项目单位，A-CDM 系统在民航局千万级机场评比中获得 A+。国内首家提供旅客出行全流程“One ID”服务。在 2020 年举办的中国民航四型机场建设发展大会上，获得千万级机场技术要素应用率第二的成绩。获得国际航空运输协会（IATA）“白金标奖”和“便捷旅行项目”建设金奖。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，白云机场完成航班起降 18.37 万架次、旅客吞吐量 2149.75 万人次、货邮吞吐量 95.56 万吨，分别同比增长 25.99%、37.63%、23.40%。

1. 疫情防控毫不松懈：公司严格落实中央、省市政府、民航局以及集团公司要求，将疫情防控当做当前头等大事，不断完善各项防疫工作机制。面对 5 月底广州本土疫情，积极采取有效措施：对高风险岗位人员实施集中居住闭环管理、组织开展全员核酸检测、设置旅客核酸检测点提供 48 小时核酸检测服务等。上半年，公司全力实现“不能发生员工被感染、不能发生有症状的旅客经过机场没有被发现、不能发生物流运输过程中带来的传染和风险”的疫情防控总体目标。

2. 安全生产平稳运营：公司全面贯彻民航局、省市政府和集团公司安全生产工作要求，有序推进各项年度工作计划落地，持续强化核心风险管控和安全隐患排查治理，圆满完成各项生产保障任务，不断提升白云机场运营品质，一季度白云机场 ACI 机场服务质量测评得分 5.0 分，全球排名第一；上半年机场放行正常率 89.53%、航班靠桥率 80.01%，航空器平均滑出时间 15.88 分钟、平均滑入时间 7.22 分钟。

3. 复工复产加快推进：公司积极举措应对广州本土疫情对航空市场的不利影响，积极争取民航局政策支持，争取增加航班编排量、国际闲置时刻用于国内航线航班，及有利国际航线开通的航权政策；持续开展航线营销，推动坦桑尼亚航空、国泰航空开通国际航点航线，推动南航等新开国内航线；加强与航司沟通力度，推进运营及航班恢复计划；深入研究市场变化，制定国内航线新开建议及国际航线恢复发展计划，为下一步推进航司恢复国际航线做好准备；加强“经广飞”品牌营销及线上曝光度，刺激出行需求。

4. “四型机场”建设初见成效：平安机场建设方面，高质量通过民航局安全管理体系专项审核；法定自查示范成果作为唯一企业纳入民航局行业监管典型案例汇编；获评 2021 年民航系统全国“安全生产月”活动先进单位。绿色机场建设方面，全面提升飞行区电动化运行水平，除特定范围车辆外，新增车辆 100%为新能源车；完成国内机场首个大范围应用低色温 LED 机坪高杆灯改造案例，节能量高达 40%以上。智慧机场建设方面，完成公司数字化转型十四五规划和白云智慧机场建设实施（2020-2035）方案；加快推进区块链一期、移动生产门户、旅客信息服务平台、视频智能分析等项目建设；开展数据中心扩容、5G 技术应用研究；组织运营商持续开展 5G 基础设施设施建设。人文机场建设方面，白云机场第三次荣获 SKYTRAX “全球五星航站楼”称号，中国首家荣获“防疫五星机场奖”；荣获“中国品牌太阳花奖”最佳品牌影响力奖；云桥综合设

备管理系统、无接触式智能呼梯系统荣获 CAPSE 创新服务奖，智能失物招领系统入选 CAPSE 优秀创新服务案例。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

5 月底，广州及周边城市发生本土疫情，受此影响，白云机场 6 月国内旅客量仅 84.5 万人次，环比 5 月减少近 400 万人次，零星本土病例对生产经营产生较大影响。由于国内零散疫情的发生以及世界范围内疫情尚未得到有效控制，未来疫情对公司经营影响将取决于疫情防控效果及进展。

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,395,562,379.95	2,353,508,327.45	1.79
营业成本	2,617,475,284.37	2,474,022,239.69	5.80
销售费用	43,702,235.83	40,119,262.07	8.93
管理费用	176,652,135.74	183,865,988.50	-3.92
财务费用	54,409,394.08	-59,916,420.51	-
研发费用	13,819,604.21	6,562,883.78	110.57
经营活动产生的现金流量净额	348,335,314.11	378,581,239.86	-7.99
投资活动产生的现金流量净额	-532,504,031.08	-328,630,844.49	-
筹资活动产生的现金流量净额	-68,991,883.00	-38,251,763.90	-

营业收入变动原因说明：主要是本年航空性生产数据较去年同期有所恢复。

营业成本变动原因说明：主要是去年同期享受社保减免政策、且本年执行新租赁准则、防疫成本增加等。

销售费用变动原因说明：主要是去年同期享受社保减免政策。

管理费用变动原因说明：主要是受新冠肺炎疫情疫情影响公司缩减开支。

财务费用变动原因说明：主要是本年执行新租赁准则确认使用权资产融资费用。

研发费用变动原因说明：主要是公司加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年购买商品、接受劳务支付的现金有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是新增在建工程投资及应付工程款结算。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年执行新租赁准则。

#### 2 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

一是去年同期公司转让广州白云国际物流公司股权确认处置收益，且享受相关减免政策。二是受 6 月广州新冠肺炎疫情疫情影响，生产业务受到较大冲击。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**
 适用  不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,085,929,817.06	7.39	2,325,009,406.75	8.84	-10.28	
应收款项	1,161,017,586.73	4.12	1,106,945,312.37	4.21	4.88	
存货	55,188,520.86	0.20	62,539,835.49	0.24	-11.75	
长期股权投资	516,163,174.85	1.83	456,745,320.11	1.74	13.01	对联营企业按权益法核算
固定资产	19,838,840,816.97	70.33	20,596,842,513.82	78.32	-3.68	
在建工程	356,461,009.14	1.26	247,508,016.80	0.94	44.02	新增在建工程
使用权资产	2,226,270,837.07	7.89			100.00	执行新租赁准则
短期借款	20,000,000.00	0.07	20,000,000.00	0.08		
合同负债	64,157,460.30	0.23	22,280,392.44	0.08	187.95	增加预收工程款项
租赁负债	2,646,359,575.32	9.38			100.00	执行新租赁准则

其他说明

无

**2. 境外资产情况**
 适用  不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**
 适用  不适用

**4. 其他说明**
 适用  不适用

**(四) 投资状况分析**
**1. 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

**(3) 以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### ①通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场地勤服务有限公司	10,000	51%	货物邮件行李的仓储，机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等。	37,887.74	971.87

### ②通过其他方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资 本(万 元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场商旅服务有限公司	1,500	100%	与航空运输有关的地面服务、交通运输（限机场范围内），公务机服务代理，航空客运代理，旅客搭乘飞机事务代理，商务代理，提供租车及订房服务；销售：工艺美术品（不含金饰），百货。	22,248.06	-2,136.92
广州白云国际广告有限公司	3,000	100%	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品（不含金饰品）。	174,900.74	10,485.88
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500	70%	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售，餐饮及相关服务。	18,649.19	18.18
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	5,000	75%	汽车租赁。道路货物运营（不含危险品运输）。汽车维修、装饰。销售：汽车（不含小轿车）、汽车配件。	15,712.94	-2,610.18
广东机场白云信息科技有限公司	3,000	45%	民用机场航站楼弱电系统建设，计算机系统集成，软件工程的开发，网络通信工程建设，国际互联网服务；弱电设备和信息设备的代理、销售、技术培训、咨询服务。	33,770.07	2,067.70
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	2,800	100%	航空运输业	65,559.24	-8,660.32
广州白云空港设备技术发展有限公司	2019.56	75%	设备修理、机电设备安装服务、楼宇设备自控系统工程服务。	9,656.24	577.16

### ③联营企业

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资 本(万 元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广东省机场集团物流有限公司	10,000	49%	装卸搬运和运输代理业	82,119.54	11,767.10

广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	1,000	40%	商务机停放及商务机出租、托管；商务航空航务签派代理，商务航空机组及旅客通关代理，商务航空气象服务代理；商务机销售及展示；销售百货；广告代理，酒店预订，租车服务。	11,750.74	523.47
-----------------------	-------	-----	--	-----------	--------

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

**宏观经济风险：**航空运输业是与宏观经济发展状况密切相关的行业，受宏观经济景气度的影响较大。当今世界正经历百年未有之大变局，新一轮科技革命和产业变革深入发展，国际环境日趋复杂，新冠肺炎疫情影响广泛深远，经济全球化遭遇逆流，世界进入动荡变革期。我国已经转向高质量发展阶段，面临发展中不平衡不充分问题仍然突出，重点领域关键环节改革任务仍然艰巨，创新能力不适应高质量发展要求。新冠肺炎疫情仍在全球蔓延，全球长周期的经济滞涨、逆全球化思潮增长、地区冲突不断等多重因素造成航空运输需求增长不稳定。对公司生产经营产生不利影响。

**行业政策风险：**航空运输业是受政策影响较大的行业，政府有关部门对行业发展政策的调整可能会对公司未来业绩带来一定的不确定性。全球形势不稳定的情况下较难推进新一轮航权谈判，民航时刻放量要求高、难度大，行业政策资源紧张的问题将持续较长时间。

**行业竞争风险：**以成都、重庆、昆明为代表的新兴枢纽发展迅速，对三大枢纽客源分流更加明显。广深港三大国际枢纽腹地市场相近、国际及地区航点重叠度高，但定位无明显区别，更细化的分工尚未明确，枢纽间资源竞争大于互补态势将长期存在。高铁客货运输网络日益完善，准点率、定制化、多元化、便捷性等方面的服务水平大幅提高，对民航的替代作用不断增强。

**公司自身短板：**对照公司发展战略，队伍的专业化能力、工作作风以及人才梯队结构有待改善；此外，公司对市场波动的敏感性、预判能力、应对能力还有待加强。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021-6-30	www. sse. com. cn	2021-7-1	见股东大会情况说明

#### 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

2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了《2020 年度董事会工作报告》

《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度报告》《2020 年度利润分配方案》《关于续聘 2021 年度财务审计机构的议案》《关于聘任 2021 年度内控审计机构的议案》《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》《关于资产置换交易业绩承诺实现情况暨调整业绩承诺期的议案》《关于选举俞新辉先生担任第六届监事会监事的议案》。

### 二、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
谢泽煌	监事、监事会主席	离任
俞新辉	监事、监事会主席	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，谢泽煌先生因个人原因离任监事、监事会主席（详见公司《关于监事辞职及提名监事候选人的公告》（公告编号：2021-027）），2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年度股东大会选举俞新辉先生担任公司股东代表监事，同日，公司第六届监事会第十八次（临时）会议选举俞新辉先生担任第六届监事会主席。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本期无利润分配或资本公积金转增预案	

四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物及特征污染物的名称	化学需氧量 (CODcr) 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 总氮 (以N计) 总磷 (以P计)
排放方式	直排
排放口数量和分布情况	排放口数: 1 个, 位置: 经度: 113° 16' 38.60", 纬度 23° 22' 17.54"
排放浓度和总量	化学需氧量排放浓度: 13.49mg/L, 化学需氧量排放总量: 100.88 吨/年; 氨氮排放浓度: 0.52 mg/L, 氨氮排放总量: 3.96 吨/年; 总氮 (以 N 计) 排放浓度: 6.40mg/L, 总氮 (以 N 计) 排放总量: 47.87 吨/年; 总磷 (以 P 计) 排放浓度: 0.15 mg/L, 总磷 (以 P 计) 排放总量: 1.13 吨/年。
超标排放情况	无
执行的污染物排放标准	化学需氧量执行《水污染物排放限值DB44/26—2001》第二时段一级标准, 其余指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准GB18918-2002》一级A标准
核定的排放总量	CODcr: 408.8 吨/年, 氨氮: 51.1 吨/年, 总氮 (以 N 计): 153.3 吨/年, 总磷 (以 P 计): 5.11 吨/年。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

执行《排污许可证申请与核发技术规范 水处理 (试行) (HJ 978-2018)》

白云机场污水处理厂于 2004 年投入运行, 于 2017 年完成工艺升级改造, 采用“AAO”污水处理工艺。污水通过粗格栅去除大于 20mm 的漂浮物和固体物质、细格栅去除大于 5mm 的漂浮物和固体物质, 经曝气沉沙去除砂粒和浮油, 完成第一阶段的物理预处理; 其后进入厌氧和曝气氧化沟做到脱氮、除磷和有机的降解; 经氧化沟处理后的污水进入二次沉淀池实现固液分离, 并由中水处理系统进行过滤, 最后经过次氯酸钠消毒系统后外排。出水水质达到国家 GB18918-2002《污水综合排放标准》一级 A 标准和广东省《水污染物排放限值 DB44/26—2001》第二时段一级标准。



2021 年 1-6 月份机场污水处理站累计处理污水 362.25 万吨、外运处置含水率 40%干污泥 590.58 吨，2021 年上半年未出现超标排放情况。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### 环境影响评价批复情况

广州白云国际机场迁建工程环境影响评价于 2000 年获得国家环境保护局批复（《关于广州白云国际机场迁建工程环境影响报告书的批复（环函[2000]2 号）》），环评批复意见如下摘要：

一、原则统一中国民用航空总局预审意见及广东省环境保护局审查意见。同意广州白云国际机场迁建工程建设。

二、项目建设应重点做好以下工作：

- （1）根据“报告书”对飞机噪声影响预测分析。
- （2）要适当调整飞行程序，采取宵禁等措施，尽可能地减少飞机噪声对周围居民的影响。
- （3）因征地所确定的居民搬迁安置点必须建设在预测飞机噪声影响 75 分贝等值线以下的地区，否则应及时作出调整。

（4）建设污水处理厂一座，工业废水及生活污水须经处理达到国家和地方污水综合排放标准后排放。

（5）建设航空垃圾焚烧炉一座，垃圾处理量应在工程设计中进一步核定。

（6）采取具体措施，防止施工期间对环境的影响。做好机场的绿化工作。

三、项目建设应严格执行配套建设的环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的环境保护“三同时”制度。项目竣工后建设单位按规定程序申请环保设施竣工验收。验收合格后，项目方可正式投入使用。

四、如机场建设规模和飞行程序等又重大变动时，需及时报国家环境保护总局重新审核。

五、请广东省及广州市环境保护局负责该项目施工期间的环境保护监督检查工作。

#### 排污许可证信息

证书编号：914400007250669553001Q

单位名称：广州白云国际机场股份有限公司（机场污水处理站）

注册地址：广州市白云国际机场南工作区自编一号

法定代表人：邱嘉臣

生产经营场所地址：广州白云国际机场南工作区横五路污水处理厂

行业类别：污水处理及其再生利用

统一社会信用代码：914400007250669553

有效期限：自 2019 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日止

发证机关：广州市生态环境局

发证日期：2018 年 12 月 27 日

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

预案名称	《广州白云国际机场股份有限公司机场污水处理站突发环境事件应急预案》
风险级别	一般风险源
突发环境事件应急预案备案文件目录	1. 突发环境事件应急预案备案表； 2. 环境应急预案及编制说明：环境应急预案（签署发布文件、环境应急预案文本；编制说明（编制过程概述、重点内容说明、征求意见及采纳情况说明、评审情况）； 3. 环境风险评估报告； 4. 环境应急资源调查报告； 5. 环境应急预案评审意见。
备案意见	该单位的突发环境事件应急预案备案文件已于 2019 年 7 月 15 日收讫，文件齐全，予以备案。
备案受理部门	广州市生态环境局
备案受理日期	2019 年 7 月 19 日
备案编号	440101-2019-016-L
报送单位	广州白云国际机场股份有限公司（机场污水处理站）

#### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

执行《排污许可证申请与核发技术规范水处理（试行）（HJ 978-2018）》第 7.2 自行监测方案，制定广州白云国际机场股份有限公司（机场污水处理站）自行监测季度报告。自行监测报告中包括以下内容：

排污单位的基本情况、监测点位及示意图、监测指标、执行排放标准及其限值、监测频次、采样和样品保存方法、监测分析方法和仪器、质量保证与质量控制、自行监测信息公开等。

网站索引：<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action>

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

自 2018 年起每年在广州市人民政府网站、广州市生态环境局污染源环境监管信息公开平台进行广州市重点排污单位环境信息公开工作。

网站索引：[http://www.gz.gov.cn/zwgk/zdly/hjbh/zdpwdwhjxxjpwfzs/content/post\\_3095560.html](http://www.gz.gov.cn/zwgk/zdly/hjbh/zdpwdwhjxxjpwfzs/content/post_3095560.html)

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

2021 年 1-6 月份机场污水处理站运行情况良好，未出现超标排放情况。

**(四) 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

公司持续推动民航打赢蓝天保卫战相关工作，一是提加快机场场内车辆结构升级，明确自 2021 年 1 月 1 日起，除消防、救援、加油、应急保障及新能源汽车供应不充足情况外，新增及更新场内用车电动化比例达到 100%。二是推动靠桥飞机使用 APU 替代设施，持续做好靠桥飞机使用 APU 替代设施（即地面电源和空调）工作，目前使用率均维持在 100%，大幅减少航空器在靠桥期间的污染排放。此外，持续做好航空器跑滑线路优化，提升航空器的滑行效率，减少污染排放。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司持续推动绿色机场建设，一是完善运营管理体系，以“平台驱动”为核心，推动能源环境双管理平台建设，实现绿色机场管理“万物互联”，提升绿色发展能力。二是坚持集约节约原则，推动高效制冷机房建设、楼宇控制系统优化、绿色数据中心创建、LED 节能灯具改造，并首创实现飞行区高杆灯 LED 灯具改造，此外还优化航空器跑滑线路，提升能源利用效率，厚植绿色发展根基。三是秉承生态和谐理念，推动 APU 替代设施建设和更新，完善充电桩建设，推动中水管网升级改造，探索“海绵机场”建设，提升新能源车辆占比，创建美丽机场典范。

**二、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

## 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
其他承诺	其他	机场集团	自资产置换交割之日起五年内，上市公司享有一次回购物流公司股权的权利，即上市公司有权要求机场集团将本次交易取得的全部物流公司股权（对应同等金额的注册资本金额，包括在此基础上进行配股、转增、折股等所取得的股权）按届时评估值转让给上市公司。	资产置换交割之日起五年内	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	机场集团	1、机场集团确认，本次交易前航合公司拥有相应房屋所有权，物流公司拥有相应房屋所有权，本次交易后上市公司将拥有铂尔曼酒店和澳斯特酒店（以下合称“标的房产”）房屋所有权，机场集团与上市公司之间对标的房产权属不存在争议，且航合公司、铂尔曼酒店和澳斯特酒店所持房产不存在任何担保等权利负担情形；2、机场集团承诺，本次交易后，机场集团将尽一切合理商业努力与航合公司、物流公司、上市公司签署土地租赁协议，且在土地租赁协议到期前，优先与前述主体续约，确保前述主体对标的房产的使用不存在实质障碍；3、机场集团确保航合公司、股份公司合法合规使用标的房产，若因标的房产与其对应土地使用权分离问题或因不符合划拨地用途或其他原因，导致航合公司、上市公司受到主管部门处罚或要求承担任何形式法律责任的，机场集团将以现金或双方协商同意的其他方式向股份公司赔偿/补足航合公司、上市公司因此受到的全部损失。		否	是		
	盈利预测及补偿	机场集团	承诺对铂尔曼酒店和澳斯特酒店在补偿期间内预测净利润实现情况予以现金补偿。	2022年、2023年、2024年	是	是		

### 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、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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
《广州白云国际机场二号航站区餐饮（集成包一）项目经营合作协议》仲裁案件	临时公告 2019-023

**(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)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
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	武汉嘉诚至德商贸开发有限公司、邱浩、刘凤仙、董艳莉		仲裁	《广州白云国际机场二号航站区餐饮(集成包四)项目经营合作协议》仲裁案件	165,334,437.51		已裁决	详见公司临时公告2021-006	
航美传媒集团有限公司	广州白云国际广告有限公司		仲裁	《2015年广州白云国际机场户内外LED媒体建设经营合同》仲裁案件	140,382,038.36		已裁决	详见公司临时公告2021-008	
广州德高空港广告有限公司	广州白云国际机场二号航站区管理有限公司		仲裁	白云机场二号航站楼及GTC规划范围内的广告资源使用费	67,420,000		已裁决	详见公司临时公告2021-024	

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

#### 八、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

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、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) 资产收购或股权收购、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

公司 2019 年第一次临时股东大会通过了《关于公司资产置换暨关联交易的议案》（详见公司 2019 年 11 月 28 日披露的《关于公司资产置换暨关联交易的公告》，编号为 2019-026 号）。

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第六届董事会第三十八次（2020 年度）会议、2021 年 6 月 30 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于资产置换交易业绩承诺实现情况暨调整业绩承诺期的议案》，将原业绩承诺期由 2020 年至 2022 年三个会计年度延期至 2022 年至 2024 年三个会计年度，原各年度承诺业绩金额不变、时间顺延（详见公司 2021 年 4 月 30 日披露的《第六届董事会第三十八次（2020 年度）会议决议公告》，编号为 2021-014；2021 年 4 月 30 日披露的《关于调整业绩承诺期的公告》，编号为 2021-018；2021 年 7 月 1 日披露的《2020 年年度股东大会决议公告》，编号为 2021-030）。

##### 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**
 适用  不适用

**3 其他重大合同**
 适用  不适用

**十二、其他重大事项的说明**
 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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
机场集团	297,397,769			297,397,769	非公开发行	自发行结束之日起18个月
合计	297,397,769			297,397,769	/	/

**二、 股东情况**
**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	109,276
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
广东省机场管理集团有限公司	0	1,353,744,552	57.2	297,397,769	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-36,656,295	135,297,769	5.72		未知		其他
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	0	21,765,803	0.92		未知		未知
全国社保基金一一五组合	310,000	17,500,000	0.74		未知		其他
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国A股股票基金	0	15,531,827	0.66		未知		境外法人
全国社保基金六零一组合	0	12,552,760	0.53		未知		其他
UBS AG	1,137,830	11,895,805	0.50		未知		境外法人
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划	3,668,700	10,213,500	0.43		未知		未知
基本养老保险基金八零五组合	0	9,800,000	0.41		未知		其他
挪威中央银行—自有资金	-4,199,806	9,334,238	0.39		未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广东省机场管理集团有限公司	1,056,346,783	人民币普通股	1,056,346,783				
香港中央结算有限公司	135,297,769	人民币普通股	135,297,769				
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	21,765,803	人民币普通股	21,765,803				
全国社保基金一一五组合	17,500,000	人民币普通股	17,500,000				
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国A股股票基金	15,531,827	人民币普通股	15,531,827				
全国社保基金六零一组合	12,552,760	人民币普通股	12,552,760				
UBS AG	11,895,805	人民币普通股	11,895,805				
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划	10,213,500	人民币普通股	10,213,500				
基本养老保险基金八零五组合	9,800,000	人民币普通股	9,800,000				
挪威中央银行—自有资金	9,334,238	人民币普通股	9,334,238				
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名股东未知有无关联关系或一致行动					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	广东省机场管理集团有限公司	297,397,769	2022年5月4日	297,397,769	自发行结束之日起18个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		不存在关联关系或一致行动			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 广州白云国际机场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,085,929,817.06	2,325,009,406.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			17,872,649.97
应收账款		1,161,017,586.73	1,106,945,312.37
应收款项融资			
预付款项		54,827,517.74	15,897,655.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		39,795,750.41	43,674,359.34
其中：应收利息			145,697.43
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,188,520.86	62,539,835.49
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		392,404,010.80	339,423,839.28
流动资产合计		3,789,163,203.60	3,911,363,058.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		516,163,174.85	456,745,320.11
其他权益工具投资		162,848,107.80	171,895,224.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,838,840,816.97	20,596,842,513.82
在建工程		356,461,009.14	247,508,016.80
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		2,226,270,837.07	
无形资产		411,714,910.70	438,534,301.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,989,722.12	2,388,059.12
递延所得税资产		541,903,828.09	295,882,660.11
其他非流动资产		361,597,463.00	177,126,641.07
非流动资产合计		24,420,789,869.74	22,386,922,737.39
资产总计		28,209,953,073.34	26,298,285,795.68
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
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		706,195,295.01	756,767,911.61
预收款项		60,754,122.14	28,390,550.86
合同负债		64,157,460.30	22,280,392.44
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		249,377,167.49	189,592,319.80
应交税费		117,282,691.90	75,762,305.31
其他应付款		4,937,533,892.13	5,125,471,509.28
其中：应付利息			35,785.05
应付股利		101,172,683.37	1,060,500.00
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		264,273,943.88	
其他流动负债			
流动负债合计		6,419,574,572.85	6,218,264,989.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,646,359,575.32	
长期应付款		325,529,181.49	325,529,181.49
长期应付职工薪酬		109,340,659.90	109,340,659.90
预计负债			
递延收益		141,249,075.30	157,886,425.74

递延所得税负债		21,633,450.35	23,895,229.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,244,111,942.36	616,651,496.75
负债合计		9,663,686,515.21	6,834,916,486.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,366,718,283.00	2,366,718,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,932,782,807.81	9,932,782,807.81
减：库存股			
其他综合收益		45,707,578.20	52,492,916.03
专项储备			
盈余公积		887,689,603.39	887,689,603.39
一般风险准备			
未分配利润		5,100,249,158.95	6,021,554,920.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,333,147,431.35	19,261,238,530.43
少数股东权益		213,119,126.78	202,130,779.20
所有者权益（或股东权益）合计		18,546,266,558.13	19,463,369,309.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,209,953,073.34	26,298,285,795.68

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,840,893,658.20	2,003,192,316.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,001,922,555.31	1,233,836,319.64
应收款项融资			
预付款项		29,969,218.62	3,138,024.88
其他应收款		187,394,325.99	214,445,177.72
其中：应收利息			145,697.43
应收股利		5,302,500.00	5,302,500.00
存货		29,747,944.72	29,833,781.33
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		323,056,253.35	268,290,405.22
流动资产合计		3,412,983,956.19	3,752,736,025.18
<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		686,029,672.42	1,253,234,197.03
其他权益工具投资		162,848,107.80	171,895,224.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,432,583,065.19	19,721,660,314.32
在建工程		420,179,363.59	301,040,957.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,201,615,704.85	
无形资产		407,028,235.87	432,440,446.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,989,722.12	2,388,059.12
递延所得税资产		485,671,785.83	239,276,829.11
其他非流动资产		348,832,853.72	171,709,609.27
非流动资产合计		24,149,778,511.39	22,293,645,637.25
资产总计		27,562,762,467.58	26,046,381,662.43
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		547,641,839.02	517,085,899.53
预收款项		22,883,120.92	22,187,634.79
合同负债			158,805.04
应付职工薪酬		146,385,726.67	126,938,424.83
应交税费		101,131,070.89	32,301,964.41
其他应付款		6,624,234,460.13	7,301,400,145.55
其中：应付利息		13,137,512.81	7,687,088.91
应付股利		100,112,183.37	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		288,770,704.85	
其他流动负债			
流动负债合计		7,731,046,922.48	8,000,072,874.15
<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		2,649,338,528.66	
长期应付款		325,529,181.49	325,529,181.49
长期应付职工薪酬		90,876,252.30	89,659,253.94
预计负债			
递延收益		140,769,075.30	157,406,425.74
递延所得税负债		21,633,450.35	23,473,806.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,228,146,488.10	596,068,667.40
负债合计		10,959,193,410.58	8,596,141,541.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,366,718,283.00	2,366,718,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,747,480,286.81	9,747,480,286.81
减：库存股			
其他综合收益		46,724,757.52	53,510,095.35
专项储备			
盈余公积		874,035,905.54	874,035,905.54
未分配利润		3,568,609,824.13	4,408,495,550.18
所有者权益（或股东权益）合计		16,603,569,057.00	17,450,240,120.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,562,762,467.58	26,046,381,662.43

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群



**合并利润表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,395,562,379.95	2,353,508,327.45
其中：营业收入		2,395,562,379.95	2,353,508,327.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,954,114,222.79	2,684,853,401.39
其中：营业成本		2,617,475,284.37	2,474,022,239.69
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		48,055,568.56	40,199,447.86
销售费用		43,702,235.83	40,119,262.07
管理费用		176,652,135.74	183,865,988.50
研发费用		13,819,604.21	6,562,883.78
财务费用		54,409,394.08	-59,916,420.51
其中：利息费用		1,184,794.83	12,442,500.00
利息收入		17,365,229.28	73,338,427.42
加：其他收益		25,394,531.00	70,994,927.09
投资收益（损失以“-”号填列）		59,417,854.74	174,695,765.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,417,854.74	165,476,322.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,649,440.15	-8,478,960.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		210,856.72	-4,909.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-476,178,040.53	-94,138,250.91
加：营业外收入		4,065,610.13	13,428,360.93
减：营业外支出		193,277.47	1,009,745.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-472,305,707.87	-81,719,635.57
减：所得税费用		-73,337,804.01	87,102,262.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-398,967,903.86	-168,821,898.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-398,967,903.86	-168,821,898.41

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-410,046,869.28	-168,377,102.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,078,965.42	-444,796.07
六、其他综合收益的税后净额		-6,785,337.83	-26,441,049.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,785,337.83	-26,441,049.48
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-6,785,337.83	-26,441,049.48
（1）重新计量设定受益计划变动额			531,254.23
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-154,063.73
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-6,785,337.83	-26,818,239.98
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-405,753,241.69	-195,262,947.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-416,832,207.11	-194,818,151.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		11,078,965.42	-444,796.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.17	-0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.17	-0.08

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

**母公司利润表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,767,607,191.55	1,668,427,524.75
减：营业成本		2,043,886,507.86	1,942,185,791.44
税金及附加		44,832,557.68	35,902,668.87
销售费用		39,750,520.52	37,394,177.56
管理费用		103,379,399.48	113,772,773.37
研发费用			
财务费用		70,673,309.46	-43,985,341.82
其中：利息费用		15,623,652.04	27,045,505.00
利息收入		15,865,428.41	71,507,991.79
加：其他收益		23,587,959.50	58,253,286.87
投资收益（损失以“-”号填列）		59,417,854.74	174,488,940.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,417,854.74	165,269,497.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,036,953.18	6,511,899.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		157,504.42	122,123.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-438,714,831.61	-177,466,294.18
加：营业外收入		3,068,213.97	540,171.64
减：营业外支出		121,618.96	516,032.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-435,768,236.60	-177,442,155.33
减：所得税费用		-107,373,419.71	49,546,665.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-328,394,816.89	-226,988,821.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-328,394,816.89	-226,988,821.22
（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		-6,785,337.83	-26,441,049.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,785,337.83	-26,441,049.48
1. 重新计量设定受益计划变动额			531,254.23
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-154,063.73
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-6,785,337.83	-26,818,239.98
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-335,180,154.72	-253,429,870.70
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：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		2,979,276,261.89	2,417,378,799.92
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		2,167,597.65	762,157.92
收到其他与经营活动有关的现金		227,856,199.18	263,163,568.83
经营活动现金流入小计		3,209,300,058.72	2,681,304,526.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,480,489,281.85	925,968,379.62
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		994,298,757.05	939,690,206.39
支付的各项税费		144,593,766.47	199,439,370.38
支付其他与经营活动有关的现金		241,582,939.24	237,625,330.42
经营活动现金流出小计		2,860,964,744.61	2,302,723,286.81
经营活动产生的现金流量净额		348,335,314.11	378,581,239.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			252,033,367.96
取得投资收益收到的现金			9,739,443.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,114,626.97	839,887.21
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		3,114,626.97	262,612,698.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,618,658.05	388,348,903.32
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			199,664,639.48
支付其他与投资活动有关的现金			3,230,000.00
投资活动现金流出小计		535,618,658.05	591,243,542.80
投资活动产生的现金流量净额		-532,504,031.08	-328,630,844.49

<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,888.89	13,251,763.90
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		68,819,994.11	
筹资活动现金流出小计		68,991,883.00	38,251,763.90
筹资活动产生的现金流量净额		-68,991,883.00	-38,251,763.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,349.65	25,703.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-253,162,949.62	11,724,335.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,313,240,166.75	1,228,464,103.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,060,077,217.13	1,240,188,438.33

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

**母公司现金流量表**

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		1,818,590,349.84	1,602,950,241.17
收到的税费返还		16,429.74	
收到其他与经营活动有关的现金		270,570,757.72	450,443,570.12
经营活动现金流入小计		2,089,177,537.30	2,053,393,811.29
购买商品、接受劳务支付的现金		835,445,401.70	734,543,552.83
支付给职工及为职工支付的现金		648,631,255.36	630,543,096.69
支付的各项税费		61,023,646.57	115,365,422.90
支付其他与经营活动有关的现金		164,566,518.81	221,499,765.79
经营活动现金流出小计		1,709,666,822.44	1,701,951,838.21
经营活动产生的现金流量净额		379,510,714.86	351,441,973.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			252,037,622.10
取得投资收益收到的现金			9,219,443.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,750.00	422,340.00
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		204,750.00	261,679,405.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		532,612,703.73	374,640,357.08
投资支付的现金			164,275,600.62
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			3,230,000.00
投资活动现金流出小计		532,612,703.73	542,145,957.70
投资活动产生的现金流量净额		-532,407,953.73	-280,466,552.46
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,541,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金		9,399,069.67	
筹资活动现金流出小计		9,399,069.67	37,541,666.67
筹资活动产生的现金流量净额		-9,399,069.67	-37,541,666.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,349.65	2,633.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-162,298,658.19	33,436,387.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,003,192,316.39	970,901,878.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,840,893,658.20	1,004,338,266.64

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	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、上年期末余额	2,366,718,283.00				9,932,782,807.81		52,492,916.03		887,689,603.39		6,021,554,920.20		19,261,238,530.43	202,130,779.20	19,463,369,309.63
加：会计政策变更											-411,146,708.60		-411,146,708.60	-90,617.84	-411,237,326.44
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,366,718,283.00				9,932,782,807.81		52,492,916.03		887,689,603.39		5,610,408,211.60		18,850,091,821.83	202,040,161.36	19,052,131,983.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,785,337.83				-510,159,052.65		-516,944,390.48	11,078,965.42	-505,865,425.06
（一）综合收益总额							-6,785,337.83				-410,046,869.28		-416,832,207.11	11,078,965.42	-405,753,241.69
（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											-100,112,183.37		-100,112,183.37		-100,112,183.37
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											-100,112,183.37		-100,112,183.37		-100,112,183.37
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	2,366,718,283.00				9,932,782,807.81		45,707,578.20		887,689,603.39		5,100,249,158.95		18,333,147,431.35	213,119,126.78	18,546,266,558.13



项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,069,320,514.00				7,374,713,222.02		78,767,506.44		887,689,603.39		6,580,742,198.88		16,991,233,044.73	179,741,840.75	17,170,974,885.48
加：会计政策变更											3,496,349.15		3,496,349.15	4,273,315.62	7,769,664.77
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,069,320,514.00				7,374,713,222.02		78,767,506.44		887,689,603.39		6,584,238,548.03		16,994,729,393.88	184,015,156.37	17,178,744,550.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-332,147,677.55		26,441,049.48				-179,406,555.11		-537,995,282.14	-444,796.07	-538,440,078.21
（一）综合收益总额							26,441,049.48				-168,377,102.34		-194,818,151.82	-444,796.07	-195,262,947.89
（二）所有者投入和减少资本					-332,147,677.55						-10,570,890.70		-342,718,568.25		-342,718,568.25
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					-332,147,677.55						-10,570,890.70		-342,718,568.25		-342,718,568.25
（三）利润分配											-458,562.07		-458,562.07		-458,562.07
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											-458,562.07		-458,562.07		-458,562.07
（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、本期末余额	2,069,320,514.00				7,042,565,544.47		52,326,456.96		887,689,603.39		6,404,831,992.92		16,456,734,111.74	183,570,360.30	16,640,304,472.04

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

### 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	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、上年期末余额	2,366,718,283.00				9,747,480,286.81		53,510,095.35		874,035,905.54	4,408,495,550.18	17,450,240,120.88
加：会计政策变更										-411,378,725.79	-411,378,725.79
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,366,718,283.00				9,747,480,286.81		53,510,095.35		874,035,905.54	3,997,116,824.39	17,038,861,395.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-6,785,337.83			-428,507,000.26	-435,292,338.09
(一)综合收益总额							-6,785,337.83			-328,394,816.89	-335,180,154.72
(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										-100,112,183.37	-100,112,183.37
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-100,112,183.37	-100,112,183.37
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	2,366,718,283.00				9,747,480,286.81		46,724,757.52		874,035,905.54	3,568,609,824.13	16,603,569,057.00

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	2,069,320,514.00				6,556,142,072.62		79,647,602.49		874,035,905.54	4,924,771,585.94	14,503,917,680.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,069,320,514.00				6,556,142,072.62		79,647,602.49		874,035,905.54	4,924,771,585.94	14,503,917,680.59
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					301,271,269.67		-26,441,049.48			-231,958,657.37	42,871,562.82
(一) 综合收益总额							-26,441,049.48			-226,988,821.22	-253,429,870.70
(二) 所有者投入和减少资本					301,271,269.67					-4,969,836.15	296,301,433.52
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					301,271,269.67					-4,969,836.15	296,301,433.52
(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	2,069,320,514.00				6,857,413,342.29		53,206,553.01		874,035,905.54	4,692,812,928.57	14,546,789,243.41

公司负责人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：谢冰心

会计机构负责人：王利群

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”、“本公司”、“公司”）系根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，经中国民用航空总局“民航体函[1998]64 号”文、“民航政法函[2000]478 号”文和中华人民共和国国家经济贸易委员会“国经贸企改[2000]826 号”文批准设立，于 2000 年 9 月 19 日在广东省工商行政管理局注册登记的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为 914400007250669553。公司是以广州白云国际机场集团公司（以下简称“机场集团”）作为主发起人，联合中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司四家企业共同发起，采用发起设立方式设立的股份有限公司。进入股份公司的资产包括机场集团经评估并由国家财政部“财企[2000]165 号”文确认的经营性净资产 86,397.82 万元，以及中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司投入的现金共计 3,600 万元，上述净资产经财政部“财企[2000]245 号”文批准按 66.67%折股比例折为 60,000 万股，其中机场集团持有 57,600 万股，占 96%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别持有 600 万股，各占 1%股份。

2003 年 4 月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]31 号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）40,000 万股，总股本增加至 100,000 万股。

2004 年 2 月 25 日，控股股东广州白云国际机场集团公司经批准变更组建为广东省机场管理集团公司，公司的实际控制人由中国民用航空总局变更为广东省人民政府。

2007 年 12 月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字 [2007] 455 号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）15,000 万股，总股本增加至 115,000 万股。

2016 年度，公司可转换公司债券持有人转股 64,467 股，增加股本 64,467 股；总股本增加至 1,150,064,467 股。

2017 年度，公司可转换公司债券持有人转股 277,053,129 股，增加股本 277,053,129 股；2017 年 5 月 25 日股东大会决议通过《2016 年度利润分配方案》，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 1,427,117,596 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.37 元（含税），每股派送红股 0.45 股，共计派发现金红利 528,033,510.52 元，派送红股 642,202,918 股，本次分配后总股本为 2,069,320,514 股。

2020 年 9 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2020] 2409 号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）297,397,769 股，总股本增加至 2,366,718,283 股。

法定代表人：邱嘉臣。

注册资本：236,671.828300 万元。

公司住所：广州市白云国际机场南工作区自编一号。

经营范围：旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输；仓储；航空设施使用服

务；提供航空营业场所；航空器维修（凭资质证书经营）；航空代理、航空保险销售代理；航空运输技术协作中介服务；行李封包、航空应急求援；航空信息咨询；航空运输业务有关的延伸服务；代办报关手续服务；场地出租；展览展示服务；销售：百货，纺织，服装及日用品，文化、体育用品及器材，食品、饮料及烟草制品，家用电器，电子产品；互联网商品零售；污水处理。以下范围由分支机构经营：汽车和机电设备维修，汽车、摩托车安全技术检验；包车客运、班车客运、出租客运及客运站经营；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业（专营专控商品凭许可证经营），销售小轿车；供热、供冷、供水、供电；供电、供水系统运行管理，电气、供水设备设施维护维修；水电计量管理；燃气供应服务；清洁能源管理服务；售电业务；电动车充电及相关服务；机场助航灯光设备技术咨询、检修及更新改造项目；机场专用设备、设施的安装、维修及相关服务；建筑设施装饰维修、道路维修；园林绿化设计、施工；培育花卉、苗木；销售园林机械设备；收购农副产品（烟叶除外）；过境货物运输；停车场经营，汽车租赁。酒吧，酒类销售，桑拿，美容美发，游泳场，健身，乒乓球，桌球，棋牌；商务会议服务，洗衣、照相及冲晒。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州白云国际机场地勤服务有限公司
广州白云国际机场商旅服务有限公司
广州白云国际广告有限公司
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司
广州白云国际机场空港快线运输有限公司
广州白云空港设备技术发展有限公司
广州空港之旅国际旅行社有限公司
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司
广东机场白云信息科技有限公司
广东空港航合能源有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告的会计期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### A. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### B. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用



(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### A. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### B. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具））之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具））之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### D. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### E. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### F. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### A. 存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、低值易耗品、备品备件等。

### B. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### C. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### D. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### E. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

## (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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 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

### 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

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### A. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### B. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### C. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	直线法	8-40	3.00	2.43-12.13
机器设备	直线法	10-15	3.00	6.47-9.70
运输工具	直线法	6	3.00	16.17
其他设备	直线法	4-9	3.00	10.78-24.25

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### A. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### B. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### C. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使



用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**D. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 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；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**29. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**A. 无形资产的计价方法**

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
专利权	5 年	预计使用年限
软件	10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

A. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

B. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

⑤开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较

高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

i. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例进行年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

ii. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动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；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### A. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

#### B. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 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

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

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。

## (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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。

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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益；但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### A. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的或者政府补助对象的，作为与收益相关的政府补助。

##### B. 确认时点

公司实际收到政府部门划拨的款项时，确认政府补助。

##### C. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### A. 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 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；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“23. 固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。



本公司按照本附注“30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动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；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 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)
增加“使用权资产”和“租赁负债”行项目，应按照《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)的相关规定根据本企业租赁业务情况在资产负债表中列示使用权资产或租赁负债。		合并资产负债表：使用权资产列示本期金额 2,226,270,837.07 元，租赁负债列示本期金额 2,646,359,575.32 元， 母公司资产负债表：使用权资产列示本期金额 2,201,615,704.85 元，租赁负债列示本期金额 2,649,338,528.66 元。

其他说明：

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)(以下简称“新租赁准则”)。财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。修订后的准则规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。同时，企业应当在附注中披露，与收入相关会计准则制度的原规定相比，执行本准则对当期财务报表相关项目的影响金额，如有重大影响的，还需披露其原因。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行且尚未完成的合同的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表不做调整。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,325,009,406.75	2,325,009,406.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,872,649.97	17,872,649.97	
应收账款	1,106,945,312.37	1,106,945,312.37	
应收款项融资			
预付款项	15,897,655.09	15,897,655.09	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	43,674,359.34	43,674,359.34	
其中：应收利息	145,697.43	145,697.43	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	62,539,835.49	62,539,835.49	
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	339,423,839.28	339,423,839.28	
流动资产合计	3,911,363,058.29	3,911,363,058.29	
<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	456,745,320.11	456,745,320.11	
其他权益工具投资	171,895,224.90	171,895,224.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,596,842,513.82	20,596,842,513.82	
在建工程	247,508,016.80	247,508,016.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,316,214,190.22	2,316,214,190.22
无形资产	438,534,301.46	438,534,301.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,388,059.12	2,388,059.12	
递延所得税资产	295,882,660.11	432,961,768.94	137,079,108.83
其他非流动资产	177,126,641.07	177,126,641.07	
非流动资产合计	22,386,922,737.39	24,840,216,036.44	2,453,293,299.05
资产总计	26,298,285,795.68	28,751,579,094.73	2,453,293,299.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	756,767,911.61	756,767,911.61	
预收款项	28,390,550.86	28,390,550.86	
合同负债	22,280,392.44	22,280,392.44	
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	189,592,319.80	189,592,319.80	
应交税费	75,762,305.31	75,762,305.31	
其他应付款	5,125,471,509.28	5,125,471,509.28	
其中：应付利息	35,785.05	35,785.05	
应付股利	1,060,500.00	1,060,500.00	
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		262,753,189.97	262,753,189.97
其他流动负债			
流动负债合计	6,218,264,989.30	6,481,018,179.27	262,753,189.97
<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		2,601,777,435.52	2,601,777,435.52
长期应付款	325,529,181.49	325,529,181.49	
长期应付职工薪酬	109,340,659.90	109,340,659.90	
预计负债			
递延收益	157,886,425.74	157,886,425.74	
递延所得税负债	23,895,229.62	23,895,229.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	616,651,496.75	3,218,428,932.27	2,601,777,435.52
负债合计	6,834,916,486.05	9,699,447,111.54	2,864,530,625.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,366,718,283.00	2,366,718,283.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,932,782,807.81	9,932,782,807.81	
减：库存股			
其他综合收益	52,492,916.03	52,492,916.03	
专项储备			
盈余公积	887,689,603.39	887,689,603.39	
一般风险准备			
未分配利润	6,021,554,920.20	5,610,408,211.60	-411,146,708.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	19,261,238,530.43	18,850,091,821.83	-411,146,708.60
少数股东权益	202,130,779.20	202,040,161.36	-90,617.84
所有者权益（或股东权益）合计	19,463,369,309.63	19,052,131,983.19	-411,237,326.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,298,285,795.68	28,751,579,094.73	2,453,293,299.05

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,003,192,316.39	2,003,192,316.39	
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	1,233,836,319.64	1,233,836,319.64	
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	3,138,024.88	3,138,024.88	
其他应收款	214,445,177.72	214,445,177.72	
其中：应收利息	145,697.43	145,697.43	
应收股利	5,302,500.00	5,302,500.00	
存货	29,833,781.33	29,833,781.33	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	268,290,405.22	268,290,405.22	
流动资产合计	3,752,736,025.18	3,752,736,025.18	
<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	1,253,234,197.03	1,253,234,197.03	
其他权益工具投资	171,895,224.90	171,895,224.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,721,660,314.32	19,721,660,314.32	
在建工程	301,040,957.17	301,040,957.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,354,041,890.87	2,354,041,890.87
无形资产	432,440,446.33	432,440,446.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,388,059.12	2,388,059.12	
递延所得税资产	239,276,829.11	376,403,071.06	137,126,241.95
其他非流动资产	171,709,609.27	171,709,609.27	
非流动资产合计	22,293,645,637.25	24,784,813,770.07	2,491,168,132.82
资产总计	26,046,381,662.43	28,537,549,795.25	2,491,168,132.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	517,085,899.53	517,085,899.53	

预收款项	22,187,634.79	22,187,634.79	
合同负债	158,805.04	158,805.04	
应付职工薪酬	126,938,424.83	126,938,424.83	
应交税费	32,301,964.41	32,301,964.41	
其他应付款	7,301,400,145.55	7,301,400,145.55	
其中：应付利息	7,687,088.91	7,687,088.91	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		292,733,967.44	292,733,967.44
其他流动负债			
流动负债合计	8,000,072,874.15	8,292,806,841.59	292,733,967.44
<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		2,609,812,891.17	2,609,812,891.17
长期应付款	325,529,181.49	325,529,181.49	
长期应付职工薪酬	89,659,253.94	89,659,253.94	
预计负债			
递延收益	157,406,425.74	157,406,425.74	
递延所得税负债	23,473,806.23	23,473,806.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	596,068,667.40	3,205,881,558.57	2,609,812,891.17
负债合计	8,596,141,541.55	11,498,688,400.16	2,902,546,858.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,366,718,283.00	2,366,718,283.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,747,480,286.81	9,747,480,286.81	
减：库存股			
其他综合收益	53,510,095.35	53,510,095.35	
专项储备			
盈余公积	874,035,905.54	874,035,905.54	
未分配利润	4,408,495,550.18	3,997,116,824.39	-411,378,725.79
所有者权益（或股东权益）合计	17,450,240,120.88	17,038,861,395.09	-411,378,725.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,046,381,662.43	28,537,549,795.25	2,491,168,132.82

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据“国家税务总局公告 2016 年第 29 号”《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》第十二项规定：向境外单位销售的完全在境外消费的物流辅助服务（仓储服务、收派服务除外），免征增值税。

(2) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，根据《财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号》的规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

(3) 根据《关于公示广东省 2020 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司广东机场白云信息科技有限公司已通过 2020 年高新技术企业认定（证书编号：GR202044010129），享受企业所得税 15% 的税率优惠，所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；根据《关于广东省 2019 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]54 号），本公司子公司广州白云空港设备技术发展有限公司已通过 2019 年高新技术企业认定（证书编号：GR201944008341），享受企业所得税 15% 的税率优惠，所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(4) 根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号）第三条及《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第二条规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征文化事业建设费。

(5) 根据《国家税务总局广东省税务局关于强化落实税务政策坚决打赢疫情防控阻击战的通告》（粤税发[2020]16 号）文件第九条“对纳税人因疫情影响纳税确有困难的，依法合理予

以减免房产税、城镇土地使用税”规定，可向税务机关申请减免房产税，缓解企业资金困难局势。

(6) 根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）第五条及《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第三条规定，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,300.00	120,882.83
银行存款	2,057,261,342.16	2,310,794,396.38
其他货币资金	28,549,174.90	14,094,127.54
合计	2,085,929,817.06	2,325,009,406.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
信用保证金	16,130,009.84	10,540,000.00
履约保证金	9,722,590.09	1,229,240.00
合计	25,852,599.93	11,769,240.00

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		899,022.15
商业承兑票据		16,973,627.82
合计		17,872,649.97



## (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

## (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：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	1,168,352,059.41
1 至 2 年	56,342,496.97
2 至 3 年	13,798,701.98
3 年以上	11,189,119.71
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-88,664,791.34
合计	1,161,017,586.73

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：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	13,681,517.97	1.09	13,455,851.07	98.35	225,666.90	13,681,517.97	1.15	13,455,851.07	98.35	225,666.90
其中：										
按组合计提坏账准备	1,236,000,860.10	98.91	75,208,940.27	6.08	1,160,791,919.83	1,179,082,676.56	98.85	72,363,031.09	6.14	1,106,719,645.47
其中：										
账龄	1,236,000,860.10	98.91	75,208,940.27	6.08	1,160,791,919.83	1,179,082,676.56	98.85	72,363,031.09	6.14	1,106,719,645.47
合计	1,249,682,378.07	100.00	88,664,791.34	7.09	1,161,017,586.73	1,192,764,194.53	100.00	85,818,882.16	7.19	1,106,945,312.37

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: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
泰国暹罗航空公司	10,063,256.87	10,063,256.87	100.00	预计无法收回
海南航空控股股份有限公司	2,112,527.00	1,901,274.30	90.00	预期信用损失很大
广州市绿力再生资源有限公司	888,112.10	888,112.10	100.00	预计无法收回
广东保源再生资源有限公司	426,500.00	426,500.00	100.00	预计无法收回
海航航空技术(天津)有限责任公司	73,890.00	66,501.00	90.00	预期信用损失很大
北京喜乐航科技有限公司	46,980.00	46,980.00	100.00	预计无法收回
天津货运航空有限公司	25,812.00	23,230.80	90.00	预期信用损失很大
海航速运(北京)有限责任公司	23,000.00	20,700.00	90.00	预期信用损失很大
金鹿公务机有限公司	21,180.00	19,062.00	90.00	预期信用损失很大
西部航空有限责任公司	260.00	234.00	90.00	预期信用损失很大
合计	13,681,517.97	13,455,851.07	98.35	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄	1,236,000,860.10	75,208,940.27	6.08
合计	1,236,000,860.10	75,208,940.27	6.08

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:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	13,455,851.07					13,455,851.07
按组合计提坏账准备	72,363,031.09	2,845,909.18	0.00	0.00	0.00	75,208,940.27
合计	85,818,882.16	2,845,909.18	0.00	0.00	0.00	88,664,791.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州迪岸空港文化传播有限公司	272,353,612.66	21.79	13,617,680.63
广州新免税品有限公司	258,145,095.95	20.66	12,907,254.80
航美传媒集团有限公司	96,356,275.84	7.71	4,820,097.91
中国南方航空股份有限公司	77,245,706.60	6.18	4,394,610.14
广东省机场集团物流有限公司	49,634,462.52	3.97	2,481,723.13
合计	753,735,153.57	60.31	38,221,366.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：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	54,640,770.29	99.66	15,782,545.69	99.27
1 至 2 年	186,747.45	0.34	2,487.00	0.02
2 至 3 年				
3 年以上			112,622.40	0.71
合计	54,827,517.74	100.00	15,897,655.09	100.00

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:

无

**(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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 27,056,000.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例 49.35%。

其他说明

 适用  不适用

**8、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		145,697.43
应收股利		
其他应收款	39,795,750.41	43,528,661.91
合计	39,795,750.41	43,674,359.34

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		145,697.43
债券投资		
合计		145,697.43

**(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****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：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	33,269,875.81
1至2年	4,506,318.27
2至3年	3,471,186.42
3年以上	16,059,957.99
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-17,511,588.08
合计	39,795,750.41

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款	17,048,780.73	35,722,115.64
保证金、押金	27,652,131.62	17,163,370.05
备用金	1,228,737.39	1,899,533.89
其他	11,377,688.75	6,451,699.44
合计	57,307,338.49	61,236,719.02

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	13,061,961.87		4,646,095.24	17,708,057.11
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	196,469.03			196,469.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,865,492.84		4,646,095.24	17,511,588.08

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

### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,646,095.24					4,646,095.24
按组合计提坏账准备	13,061,961.87		196,469.03			12,865,492.84
合计	17,708,057.11		196,469.03			17,511,588.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### (9). 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：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
中航鑫港担保有限公司	押金	7,004,000.00	3年以上	17.60	5,603,200.00
徐许友	经营结算款项	4,163,259.20	3年以上	10.46	4,163,259.20
广东省机场管理集团有限公司	保证金	5,148,000.00	1年以内	12.94	257,400.00
广发证券股份有限公司	经营结算款项	2,608,138.00	1年以内	6.55	130,406.90
广东创能科技股份有限公司	保证金	2,013,612.91	1年以内	5.06	100,680.65
合计	/	20,937,010.11	/	52.61	10,254,946.75

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(12). 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：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
原材料	35,189,847.49		35,189,847.49	34,552,029.31		34,552,029.31
在产品						
库存商品	21,962,287.22	3,039,965.61	18,922,321.61	24,375,693.13	3,039,965.61	21,335,727.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	982,078.86		982,078.86	6,512,300.56		6,512,300.56
低值易耗品	94,272.90		94,272.90	139,778.10		139,778.10
合计	58,228,486.47	3,039,965.61	55,188,520.86	65,579,801.10	3,039,965.61	62,539,835.49

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,039,965.61					3,039,965.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,039,965.61					3,039,965.61

**(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). 合同履行成本本期摊销金额的说明**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**10、合同资产**
**(1). 合同资产情况**
 适用  不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**11、持有待售资产**
 适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

**13、其他流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	330,050,369.46	326,406,775.96
预缴税费	62,353,641.34	13,017,063.32
合计	392,404,010.80	339,423,839.28

其他说明：

无

**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

**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

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

**(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：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										
中国航油集团华南空港石油有限公司	37,538,367.49									37,538,367.49
广东新奥空港清洁能源有限公司	6,753,351.45									6,753,351.45
小计	44,291,718.94									44,291,718.94
二、联营企业										
广州空港航翼信息科技有限公司	24,255,098.28									24,255,098.28
民航成都信息技术有限公司	25,375,489.04									25,375,489.04
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	21,724,162.20			2,318,154.74						24,042,316.94
广州市拓康通信科技有限公司	5,645,923.64									5,645,923.64
广州白云天骏国际传媒有限公司	1,976,098.13									1,976,098.13
广东省机场集团物流有限公司	333,476,829.88			57,099,700.00						390,576,529.88
小计	412,453,601.17			59,417,854.74						471,871,455.91
合计	456,745,320.11			59,417,854.74						516,163,174.85

其他说明

无

## 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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
光大银行场内证券资产	162,848,107.80	171,895,224.90
合计	162,848,107.80	171,895,224.90

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
光大银行场内证券资产		86,476,340.07			非交易性权益工具投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,838,578,061.87	20,596,763,544.48
固定资产清理	262,755.10	78,969.34
合计	19,838,840,816.97	20,596,842,513.82

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	20,969,141,035.22	4,056,272,209.28	960,152,825.04	5,859,896,856.94	31,845,462,926.48
2. 本期增加金额	2,028,460.99	1,392,473.82	9,066,603.38	41,042,610.07	53,530,148.26
(1) 购置	716,322.92	121,141.16	2,181,647.38	9,062,652.69	12,081,764.15
(2) 在建工程转入	1,312,138.07	1,271,332.66	6,884,956.00	31,979,957.38	41,448,384.11
(3) 企业合并增加					
(4) 竣工决算调整					
3. 本期减少金额		3,406,902.67	27,976,482.24	28,326,820.86	59,710,205.77
(1) 处置或报废		2,969,402.70	27,976,482.24	28,326,820.86	59,272,705.80
(2) 竣工决算调整		437,499.97			437,499.97
4. 期末余额	20,971,169,496.21	4,054,257,780.43	941,242,946.18	5,872,612,646.15	31,839,282,868.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,284,057,641.43	1,761,941,852.65	649,497,819.27	3,552,238,298.16	11,247,735,611.51
2. 本期增加金额	321,491,826.46	271,455,699.86	22,366,094.27	164,004,603.03	779,318,223.62
(1) 计提	321,491,826.46	271,455,699.86	22,366,094.27	164,004,603.03	779,318,223.62
3. 本期减少金额		3,355,217.90	19,416,048.12	4,541,532.50	27,312,798.52
(1) 处置或报废		3,355,217.90	19,416,048.12	4,541,532.50	27,312,798.52
4. 期末余额	5,605,549,467.89	2,030,042,334.61	652,447,865.42	3,711,701,368.69	11,999,741,036.61
三、减值准备					
1. 期初余额		85,865.93	24,113.86	853,790.70	963,770.49
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额		85,865.93	24,113.86	853,790.70	963,770.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,365,620,028.32	2,024,129,579.89	288,770,966.90	2,160,057,486.76	19,838,578,061.87
2. 期初账面价值	15,685,083,393.79	2,294,244,490.70	310,630,891.91	2,306,804,768.08	20,596,763,544.48

(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

**固定资产清理**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废清理	262,755.10	78,969.34
合计	262,755.10	78,969.34

其他说明:

无

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,461,009.14	247,508,016.80
工程物资		
合计	356,461,009.14	247,508,016.80

其他说明:

无

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：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
铂尔曼酒店西翼扩建项目	89,745,231.41		89,745,231.41	69,713,030.49		69,713,030.49
白云机场视频监控升级改造项目	52,318,296.20		52,318,296.20	40,935,460.62		40,935,460.62
备勤大楼项目	37,676,868.56		37,676,868.56	16,510,633.87		16,510,633.87
停车场相关项目	16,888,323.99		16,888,323.99	14,807,325.76		14,807,325.76
围界安防系统技改项目	18,159,598.13		18,159,598.13	13,217,098.62		13,217,098.62
综合服务大楼项目	32,975,156.18		32,975,156.18	11,229,579.86		11,229,579.86
自助登机门建设项目	12,697,311.55		12,697,311.55	10,277,643.89		10,277,643.89
员工运动馆项目	12,461,647.26		12,461,647.26	8,825,260.92		8,825,260.92
白云机场云计算数据中心建设项目	10,134,071.69		10,134,071.69	7,405,091.39		7,405,091.39
污水处理厂升级改造	6,860,311.76		6,860,311.76	5,795,050.00		5,795,050.00
更新购置双视角X光机项目	4,753,008.87		4,753,008.87	4,753,008.87		4,753,008.87
T1行李跟踪系统建设项目工程	4,565,924.24		4,565,924.24	4,565,924.24		4,565,924.24
登机桥固定端钢梯加装雨篷项目	3,973,073.70		3,973,073.70	3,973,073.70		3,973,073.70
东一东三远机位加装飞机地面空调及电源设备项目	11,973,094.21		11,973,094.21	3,895,858.92		3,895,858.92
航显系统软件升级及工控机更换（一期）项目				3,832,870.00		3,832,870.00
股份公司共享服务中心平台建设项目	3,621,042.92		3,621,042.92	3,621,042.92		3,621,042.92
航站楼出入口安全检查设备采购项目	7,574,247.77		7,574,247.77	3,246,106.20		3,246,106.20
400Hz电源收放机构改造项目	81,604.92		81,604.92	3,196,804.92		3,196,804.92
工程地理信息系统升级扩容	6,878,937.23		6,878,937.23	2,901,407.07		2,901,407.07
U8西餐厅升级改造工程				2,411,147.92		2,411,147.92



旅客全流程自助 (OneID) 项目	3,959,670.71		3,959,670.71	2,056,680.14		2,056,680.14
信息安全态势感知通报预警平台建设项目	2,054,929.89		2,054,929.89	2,054,929.89		2,054,929.89
其他	17,108,657.95		17,108,657.95	8,282,986.59		8,282,986.59
合计	356,461,009.14		356,461,009.14	247,508,016.80		247,508,016.80

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
铂尔曼酒店西翼扩建项目	239,927,200.00	69,713,030.49	20,032,200.92			89,745,231.41	37.41	75.5				自筹资金
备勤大楼项目	159,694,900.00	16,510,633.87	21,166,234.69			37,676,868.56	23.59	50.0				自筹资金
围界安防系统技改项目	31,758,500.00	13,217,098.62	4,942,499.51			18,159,598.13	57.18	90.0				自筹资金
综合服务大楼项目	495,000,000.00	11,229,579.86	21,745,576.32			32,975,156.18	6.66	10.0				自筹资金
合计	926,380,600.00	110,670,342.84	67,886,511.44			178,556,854.28	/	/			/	/

### (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**

□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：元 币种：人民币

项目	土地及设施	固定资产	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,762,418,402.60	77,859,172.85	3,840,277,575.45
2. 本期增加金额		54,529,619.62	54,529,619.62
新增租赁		54,529,619.62	54,529,619.62
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,762,418,402.60	132,388,792.47	3,894,807,195.07
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,502,831,964.41	21,231,420.82	1,524,063,385.23
2. 本期增加金额	130,616,722.55	13,856,250.22	144,472,972.77
(1) 计提	130,616,722.55	13,856,250.22	144,472,972.77
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,633,448,686.96	35,087,671.04	1,668,536,358.00
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,128,969,715.64	97,301,121.43	2,226,270,837.07
2. 期初账面价值	2,259,586,438.19	56,627,752.03	2,316,214,190.22

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,989,092.00	28,178,290.08	575,180,694.10	630,348,076.18
2. 本期增加金额			3,664,000.00	3,664,000.00
(1) 购置			3,664,000.00	3,664,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	26,989,092.00	28,178,290.08	578,844,694.10	634,012,076.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,229,391.93	23,088,727.80	157,495,654.99	191,813,774.72
2. 本期增加金额	270,165.82	496,690.44	29,716,534.50	30,483,390.76
(1) 计提	270,165.82	496,690.44	29,716,534.50	30,483,390.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,499,557.75	23,585,418.24	187,212,189.49	222,297,165.48
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,489,534.25	4,592,871.84	391,632,504.61	411,714,910.70
2. 期初账面价值	15,759,700.07	5,089,562.28	417,685,039.11	438,534,301.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (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：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
汽车租赁款	2,097,766.51			133,900.02	1,963,866.49
广告位租赁费					
其他	290,292.61	2,786,791.02		51,228.00	3,025,855.63
合计	2,388,059.12	2,786,791.02		185,128.02	4,989,722.12

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,567,346.91	26,326,541.44	106,567,346.91	26,326,541.44
内部交易未实现利润	68,139,297.92	17,034,824.48	68,139,297.92	17,034,824.48
可抵扣亏损				
固定资产折旧	51,765,860.33	12,941,465.09	51,765,860.33	12,941,465.09
固定资产维修	72,545,035.72	18,136,258.93	72,545,035.72	18,136,258.93
长期股权投资	127,976.73	31,994.19	127,976.73	31,994.19
应付职工薪酬	131,110,733.02	32,777,683.26	131,110,733.02	32,777,683.26

税法可弥补亏损	460,487,654.81	115,121,913.71	24,719,418.21	6,179,854.56
递延收益	157,406,425.74	39,351,606.43	157,406,425.74	39,351,606.43
未付费用	304,354,383.48	76,084,547.49	304,354,383.48	76,084,547.49
财产损失	109,182,942.14	27,295,735.53	109,182,942.14	27,295,735.53
长期应付职工薪酬	119,750,910.74	29,907,601.56	119,750,910.74	29,907,601.56
未确认收入	39,258,188.58	9,814,547.15	39,258,188.58	9,814,547.15
使用权资产/租赁负债	548,316,435.32	137,079,108.83	548,316,435.32	137,079,108.83
合计	2,169,013,191.44	541,903,828.09	1,733,244,954.84	432,961,768.94

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	84,848,107.84	21,212,026.96	93,895,224.90	23,473,806.23
允许一次性扣除的固定资产	1,685,693.57	421,423.39	1,685,693.57	421,423.39
合计	86,533,801.41	21,633,450.35	95,580,918.47	23,895,229.62

## (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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,945,075.74	2,945,075.74
可抵扣亏损	59,330,877.03	37,961,701.13
合计	62,275,952.77	40,906,776.87

## (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：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	59,330,877.03	37,961,701.13	
合计	59,330,877.03	37,961,701.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
设定受益计划管理账户	130,905,299.27		130,905,299.27	132,402,921.76		132,402,921.76
预付设备款	212,678,930.49		212,678,930.49	44,260,956.98		44,260,956.98
补充医疗保险	18,013,233.24		18,013,233.24	462,762.33		462,762.33
合计	361,597,463.00		361,597,463.00	177,126,641.07		177,126,641.07

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：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	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

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

□适用 √不适用

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	649,688,448.04	664,252,248.85
1 至 2 年	41,654,931.01	81,608,065.69
2 至 3 年	9,749,890.83	5,805,571.94
3 年以上	5,102,025.13	5,102,025.13
合计	706,195,295.01	756,767,911.61

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州建筑园林股份有限公司	7,389,132.73	未结算
尚阳科技股份有限公司	3,973,451.33	未结算
广州恩明贸易有限公司	3,889,138.54	未结算
广东金辉华集团有限公司	2,632,180.18	未结算
广东永盛建筑工程有限公司	1,095,596.58	未结算
合计	18,979,499.36	/

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,590,453.25	28,232,699.77
1 至 2 年	51,954.96	46,137.16
2 至 3 年	50,859.93	50,859.93
3 年以上	60,854.00	60,854.00
合计	60,754,122.14	28,390,550.86

**(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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款项	37,097,496.00	5,440,330.69
预收服务费	27,059,964.30	16,840,061.75
合计	64,157,460.30	22,280,392.44

#### (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：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	145,525,039.54	950,935,262.99	893,845,878.74	202,614,423.79
二、离职后福利-设定提存计划	28,133,156.80	127,658,946.98	124,963,483.54	30,828,620.24
三、辞退福利	541,511.58	1,075,143.40	1,075,143.40	541,511.58
四、一年内到期的其他福利	15,392,611.88			15,392,611.88
合计	189,592,319.80	1,079,669,353.37	1,019,884,505.68	249,377,167.49

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：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	125,155,404.94	739,674,522.74	687,698,671.28	177,131,256.40
二、职工福利费	10,103,061.21	71,938,462.99	71,982,512.49	10,059,011.71
三、社会保险费	6,470,187.21	59,684,732.94	53,846,607.68	12,308,312.47
其中：医疗保险费	6,257,083.23	43,391,639.90	37,780,143.64	11,868,579.49
工伤保险费	22,116.39	1,442,275.19	1,408,704.52	55,687.06
生育保险费	190,987.59	5,618,308.13	5,425,249.80	384,045.92
其他		9,232,509.72	9,232,509.72	-
四、住房公积金	1,739,411.00	63,918,389.00	63,918,389.00	1,739,411.00
五、工会经费和职工教育经费	2,056,975.18	15,719,155.32	16,399,698.29	1,376,432.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	145,525,039.54	950,935,262.99	893,845,878.74	202,614,423.79

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：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	25,414,375.03	84,004,267.88	81,384,232.41	28,034,410.50
2、失业保险费	83,311.26	12,787,744.20	12,712,316.23	158,739.23
3、企业年金缴费	2,635,470.51	30,866,934.90	30,866,934.90	2,635,470.51
合计	28,133,156.80	127,658,946.98	124,963,483.54	30,828,620.24

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	54,872,862.14	9,939,764.58
消费税		
营业税		
企业所得税	14,382,379.74	24,767,969.02
个人所得税	18,073,394.51	28,891,979.53
城市维护建设税	31,628.64	
房产税	22,477,424.64	2,266,563.47
印花税	772,872.16	4,436,818.16
应交其他税费	6,672,130.07	5,459,210.55
合计	117,282,691.90	75,762,305.31

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		35,785.05
应付股利	101,172,683.37	1,060,500.00
其他应付款	4,836,361,208.76	5,124,375,224.23
合计	4,937,533,892.13	5,125,471,509.28

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		35,785.05
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		35,785.05

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	100,112,183.37	
应付股利-子公司少数股东股利	1,060,500.00	1,060,500.00
合计	101,172,683.37	1,060,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,832,312,451.19	3,967,344,930.91
保证金、押金	476,748,400.28	398,872,823.08
代收代付款	45,783,732.51	27,738,834.34
应费用等其他	481,516,624.78	730,418,635.90
合计	4,836,361,208.76	5,124,375,224.23

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代建工程款	3,762,005,928.76	未结算
广州迪岸空港文化传播有限公司	52,151,930.00	保证金
广州德高空港广告有限公司	40,858,594.00	保证金
航美传媒集团有限公司	17,550,000.00	保证金
广东民航机场建设有限公司	5,582,547.17	未结算
利亚德光电股份有限公司	4,360,014.80	保证金
合计	3,882,509,014.73	/

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	264,273,943.88	262,753,189.97
合计	264,273,943.88	262,753,189.97

其他说明：

无

**44、其他流动负债**
 适用  不适用

**45、长期借款**
**(1). 长期借款分类**
 适用  不适用

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,646,359,575.32	2,601,777,435.52
合计	2,646,359,575.32	2,601,777,435.52

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	325,529,181.49	325,529,181.49
专项应付款		
合计	325,529,181.49	325,529,181.49

其他说明：

无

**长期应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	325,529,181.49	325,529,181.49
合计	325,529,181.49	325,529,181.49

其他说明：

上述应付工程款是根据广东省发改委转发国家发改委《关于同意变更广州白云国际机场扩建工程机场工程项目法人的批复》、《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司关于广州白云国际机场扩建工程机场工程总体安排协议》、《广州白云国际机场股份有限公司扩建工程机场工程资金支出符合性审核报告》确认应支付给广东省机场管理集团有限公司广州白云国际机场二期扩建项目工程款。

**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	109,340,659.90	109,340,659.90
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	109,340,659.90	109,340,659.90

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,340,659.90	286,479,717.01
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		-15,203,919.37
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		-15,203,919.37
3. 其他变动		
五、期末余额	109,340,659.90	271,275,797.64

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,340,659.90	286,479,717.01
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		-15,203,919.37
五、期末余额	109,340,659.90	271,275,797.64

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

设定受益计划将来预计支付的福利

项目	期末余额
1年以内	15,392,611.88

2 至 5 年	60,349,826.80
6 至 10 年	54,162,006.45
10 年以上	28,249,020.37
预计支付总额	158,153,465.50

#### 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

##### ①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。由于在职人员都将在五年内退休，故不考虑离职率，人口统计假设方面本报告只考虑死亡率。财务假设方面本报告只考虑折现率。

##### 1) 死亡率

使用保险行业的通用生命表“中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)”养老金业务死亡率。

##### 2) 利率

参考近年长期国债交易利率和优质公司债的利率情况，将年利率假设为 4.00%。

##### ②敏感性分析结果说明

##### 1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率在比基准水平上升 10.00%时，负债下降 2.7458%。

##### 2) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值降低；当利率低于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值上升。当年利率上升到 4.40%时，对于基准水平而言，负债下降 3.6411%。

其他说明：

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

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	157,886,425.74		16,637,350.44	141,249,075.30	
合计	157,886,425.74		16,637,350.44	141,249,075.30	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
T2 联检现场查验弱电系统及设施设备建设项目	82,356,134.03			10,610,805.00		71,745,329.03	与资产相关
亚运改造工程项目	56,089,486.53			5,922,000.00		50,167,486.53	与资产相关
东一东三远机位加装飞机地面空调机电源设备项目	9,700,000.00					9,700,000.00	与资产相关
东三西三指廊及相关连接楼项目	4,713,486.35					4,713,486.35	与资产相关
国际流程改造项目	3,488,932.31					3,488,932.31	与资产相关
节能减排项目	1,141,534.12			104,545.44		1,036,988.68	与资产相关
安检设备项目	236,852.40					236,852.40	与资产相关
航站楼连廊三楼电动遮阳帘项目	160,000.00					160,000.00	与资产相关
合计	157,886,425.74			16,637,350.44		141,249,075.30	

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：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	2,366,718,283.00						2,366,718,283.00

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：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）	9,925,046,377.50			9,925,046,377.50
其他资本公积	7,736,430.31			7,736,430.31
合计	9,932,782,807.81			9,932,782,807.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

适用 不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,492,916.03	-9,047,117.10			-2,261,779.27	-6,785,337.83		45,707,578.20
其中：重新计量设定受益计划变动额	-18,880,152.67							-18,880,152.67
权益法下不能转损益的其他综合收益	72,049,650.94							72,049,650.94
其他权益工具投资公允价值变动	-676,582.24	-9,047,117.10			-2,261,779.27	-6,785,337.83		-7,461,920.07
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	52,492,916.03	-9,047,117.10			-2,261,779.27	-6,785,337.83		45,707,578.20

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：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	887,689,603.39			887,689,603.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	887,689,603.39			887,689,603.39

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：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,021,554,920.20	6,580,742,198.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-411,146,708.60	3,496,349.15
调整后期初未分配利润	5,610,408,211.60	6,584,238,548.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-410,046,869.28	-250,252,741.45
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	100,112,183.37	300,051,501.99
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		1,374,663.55
其他		11,004,720.84
期末未分配利润	5,100,249,158.95	6,021,554,920.20

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-411,146,708.60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：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	2,395,562,379.95	2,617,475,284.37	2,353,508,327.45	2,474,022,239.69
其他业务				
合计	2,395,562,379.95	2,617,475,284.37	2,353,508,327.45	2,474,022,239.69

### (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

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,074,953.38	3,454,980.95
教育费附加	1,485,966.70	2,464,144.16
资源税		
房产税	43,030,235.08	32,601,672.37
土地使用税	16,876.13	
车船使用税	113,078.58	
印花税	1,334,282.30	
文化事业建设费		
其他	176.39	1,678,650.38
合计	48,055,568.56	40,199,447.86

其他说明：

无

### 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	13,409,675.70	12,091,015.89
折旧费	8,629,661.33	11,210,932.03
租赁费与维修费	229,639.47	3,712,885.96
物料消耗	2,252,329.81	1,503,682.31
办公费	517,369.25	267,896.28
绿化卫生费	679,090.51	109,505.18
使用权资产折旧费	8,924,780.60	
其他	9,059,689.16	11,223,344.42
合计	43,702,235.83	40,119,262.07

其他说明：

无

### 63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	104,218,952.83	104,039,550.60
折旧与摊销	9,064,153.47	8,483,401.06
咨询服务费	4,897,833.72	5,698,866.15
租赁费及维修费	6,661,245.31	5,528,955.35
广告宣传费	2,464,769.31	3,774,721.30
劳务费	1,664,255.81	2,352,623.28
辞退福利	1,075,143.40	1,002,221.50
残疾人就业保障金		559,350.59
办公费	495,297.23	439,783.15
业务招待费	891,995.02	350,883.59
其他	45,218,489.64	51,635,631.93
合计	176,652,135.74	183,865,988.50

其他说明：

无

### 64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费用	7,615,850.33	6,037,031.72
技术开发费	2,598,125.25	
折旧费、摊销费	467,728.94	219,977.27
维修费		33,510.83
通讯费		28,556.77
低耗品&物耗		2,488.85
水电费		1,207.53

其他	3,137,899.69	240,110.81
合计	13,819,604.21	6,562,883.78

其他说明：  
无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,184,794.83	12,442,500.00
减：利息收入	-17,365,229.28	-73,338,427.42
汇兑损益	21,207.68	-42,317.92
手续费及其他	687,847.20	1,021,824.83
使用权资产融资费用	69,880,773.65	
合计	54,409,394.08	-59,916,420.51

其他说明：  
无

其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,283,271.58	60,263,419.51
进项税加计扣除	1,731,613.40	10,731,507.58
即征即退	379,646.02	
合计	25,394,531.00	70,994,927.09

其他说明：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
以工代训和适岗培训补贴	996,500.00	17,933,600.00	与收益相关
T2 联检现场查验弱电系统及设施设备建设项目	10,610,805.00	10,414,953.75	与资产相关
稳岗补贴	3,620,260.03	11,426,337.27	与收益相关
国际中转旅客补贴		14,000,000.00	与收益相关
亚运改造工程项目	5,922,000.00	4,250,953.03	与资产相关
个税返还奖励	1,829,161.11	1,467,242.93	与收益相关
东三西三指廊及相关连接楼项目		261,996.29	与资产相关
节能减排项目	104,545.44	212,670.44	与资产相关
国际流程改造项目		197,094.36	与资产相关
高新技术企业认定奖励	200,000.00		与收益相关
安检设备项目		78,571.44	与资产相关
航站楼东连廊三楼电动遮阳帘项目		20,000.00	与资产相关
合计	23,283,271.58	60,263,419.51	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：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	59,417,854.74	20,495,572.65
处置长期股权投资产生的投资收益		144,980,749.89
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		9,219,443.14
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		
合计	59,417,854.74	174,695,765.68

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：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	-2,845,909.18	-9,191,457.31
其他应收款坏账损失	196,469.03	712,496.66
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		
合计	-2,649,440.15	-8,478,960.65

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

□适用 √不适用

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	210,856.72	-4,909.09
合计	210,856.72	-4,909.09

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：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	10,153.96		10,153.96
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	2,300,000.00		2,300,000.00
政府补助			
其他	1,755,456.17	13,428,360.93	1,755,456.17
合计	4,065,610.13	13,428,360.93	4,065,610.13

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

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	179,876.18	957,425.12	179,876.18
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金支出	6,500.00	49,932.72	6,500.00
对外理赔支出	3,074.90		3,074.90
其他	3,826.39	2,387.75	3,826.39
合计	193,277.47	1,009,745.59	193,277.47

其他说明：

无

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：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	35,604,255.14	116,901,194.51
递延所得税费用	-108,942,059.15	-29,798,931.67
合计	-73,337,804.01	87,102,262.84

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-472,305,707.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-118,076,426.97
子公司适用不同税率的影响	-3,107,712.74
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	47,846,335.70
所得税费用	-73,337,804.01

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**76、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：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金和往来款	212,509,818.63	217,576,524.17
收到政府补助款	6,824,951.84	32,645,597.00
利息收入及手续费返还等	5,382,644.70	8,075,606.74
生育待遇款等其他	3,138,784.01	4,865,840.92
合计	227,856,199.18	263,163,568.83

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：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金、保证金及往来款等	165,777,151.40	164,313,416.08
支付期间费用	74,394,692.83	72,290,089.51
支付手续费	1,411,095.01	1,021,824.83
合计	241,582,939.24	237,625,330.42

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：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换项目咨询中介费用		3,230,000.00
合计		3,230,000.00

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

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新租赁准则付款额	68,819,994.11	
合计	68,819,994.11	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77. 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：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	-398,967,903.86	-168,821,898.41
加: 资产减值准备		
信用减值损失	2,649,440.15	8,478,960.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	779,318,223.62	794,117,870.51
使用权资产摊销	144,472,972.77	
无形资产摊销	30,483,390.76	29,235,348.91
长期待摊费用摊销	185,128.02	2,389,898.02
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)	-210,856.72	4,909.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		957,425.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	71,086,776.16	12,442,500.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-59,417,854.74	-174,695,765.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-108,942,059.15	-31,026,360.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,261,779.27	-8,572,611.56
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,351,314.63	-13,536,231.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-74,046,015.69	21,610,384.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,365,462.57	-94,003,189.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	348,335,314.11	378,581,239.86
<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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,060,077,217.13	1,240,188,438.33
减: 现金的期初余额	2,313,240,166.75	1,228,464,103.10
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	-253,162,949.62	11,724,335.23

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,060,077,217.13	2,313,240,166.75
其中: 库存现金	119,300.00	120,882.83

可随时用于支付的银行存款	2,057,261,342.16	2,310,794,396.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,696,574.97	2,324,887.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,060,077,217.13	2,313,240,166.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,130,009.84	信用保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	9,722,590.09	履约保证金
合计	25,852,599.93	/

其他说明：

无

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (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

#### 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
T2 联检现场查验弱电系统及设施设备建设项目	71,745,329.03	递延收益	10,610,805.00
亚运改造工程项目	50,167,486.53	递延收益	5,922,000.00
东一东三远机位加装飞机地面空调机电源设备项目	9,700,000.00	递延收益	
东三西三指廊及相关连接楼项目	4,713,486.35	递延收益	
节能减排项目	1,036,988.68	递延收益	104,545.44
国际流程改造项目	3,488,932.31	递延收益	
以工代训和适岗培训补贴	996,500.00	其他收益	996,500.00
稳岗补贴	3,620,260.03	其他收益	3,620,260.03
个税返还奖励	1,829,161.11	其他收益	1,829,161.11
高新技术企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明

无

## 83、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

#### 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	
广州白云国际机场地勤服务有限公司	广州	广州	提供劳务	51.00		同一控制下合并
广州白云国际机场商旅服务有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		出资设立
广州白云国际广告有限公司	广州	广州	广告发布	100.00		出资设立
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	广州	广州	销售商品	70.00		出资设立
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	广州	广州	运输服务	75.00		出资设立
广州白云空港设备技术发展有限公司	广州	广州	提供服务	75.00		出资设立
广州空港之旅国际旅行社有限公司	广州	广州	提供服务		90.00	出资设立
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		出资设立
广东机场白云信息科技有限公司	广州	广州	提供服务	45.00		出资设立
广东空港航合能源有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		同一控制下合并

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：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州白云国际机场地勤服务有限公司	49.00	4,762,165.59		85,378,560.17
广州白云空港设备技术发展有限公司	25.00	1,442,900.01		13,338,006.90
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	30.00	54,526.43		13,962,298.05
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	25.00	-6,525,450.28		2,089,748.34
广东机场白云信息科技有限公司	55.00	11,372,338.30		97,135,537.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州白云国际机场地勤服务有限公司	216,601,605.16	162,275,822.64	378,877,427.80	195,099,849.42	15,932,051.29	211,031,900.71	200,989,168.26	168,918,999.24	369,908,167.50	195,849,294.40	15,932,051.29	211,781,345.69
广州白云空港设备技术发展有限公司	91,617,740.36	4,944,690.85	96,562,431.21	41,894,464.46	1,315,939.15	43,210,403.61	103,746,707.34	5,481,630.77	109,228,338.11	60,331,971.39	1,315,939.15	61,647,910.54
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	103,245,195.02	83,246,709.86	186,491,904.88	135,251,078.12	4,699,833.27	139,950,911.39	94,766,963.58	85,921,851.74	180,688,815.32	129,629,743.32	4,699,833.27	134,329,576.59
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	87,684,843.21	69,444,578.93	157,129,422.14	149,982,365.81	9,391,389.38	159,373,755.19	107,313,944.68	76,853,646.19	184,167,590.87	150,918,733.42	9,391,389.38	160,310,122.80
广东机场白云信息科技有限公司	259,916,211.01	77,784,494.63	337,700,705.64	151,485,138.95	4,287,692.62	155,772,831.57	253,126,503.25	77,755,502.88	330,882,006.13	168,764,630.29	701,720.80	169,466,351.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州白云国际机场地勤服务有限公司	225,180,038.06	9,718,705.28	9,718,705.28	13,774,001.84	176,302,239.80	-6,736,556.37	-6,736,556.37	-4,569,317.84
广州白云空港设备技术发展有限公司	74,938,003.19	5,771,600.03	5,771,600.03	-17,792,610.19	72,226,929.76	6,951,318.64	6,951,318.64	530,287.39
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	71,553,333.50	181,754.76	181,754.76	-6,049,535.98	50,283,919.21	-4,504,869.34	-4,504,869.34	-8,075,558.24
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	97,976,820.35	-26,101,801.12	-26,101,801.12	-13,381,574.69	75,840,357.48	-31,913,518.07	-31,913,518.07	-15,163,876.91
广东机场白云信息科技有限公司	133,341,633.84	20,676,978.73	20,676,978.73	14,412,764.72	91,430,463.30	18,032,173.12	18,032,173.12	-15,385,573.10

其他说明：

无

### (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：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	
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	广州	广州	航空服务	28.00		权益法
广州白云天骏国际传媒有限公司	广州	广州	广告传媒		10.00	权益法
广州空港航翼信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务		41.00	权益法
广州市拓康通信科技有限公司	广州	广州	信息技术服务		26.00	权益法
中国航油集团华南空港石油有限公司	广州	广州	油类产品批发		50.00	权益法
广东新奥空港清洁能源有限公司	广州	广州	燃气经营		49.00	权益法
民航成都信息技术有限公司	成都	成都	信息技术服务		25.00	权益法
广东省机场集团物流有限公司	广州	广州	物流运输	49.00		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：

根据广州白云天骏国际传媒有限公司修订后的公司章程，本公司在广州白云天骏国际传媒有限公司拥有五分之一的董事会席位及表决权，对广州白云天骏国际传媒有限公司具有重大影响。

### (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：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	广东省机场集团物流有限公司	广东省机场集团物流有限公司
流动资产	185,143,795.33	192,616,737.24
非流动资产	636,051,642.59	641,942,640.67
资产合计	821,195,437.92	834,559,377.91
流动负债	19,038,403.50	150,073,334.08
非流动负债	3,921,501.67	3,921,501.67
负债合计	22,959,905.17	153,994,835.75



少数股东权益		
归属于母公司股东权益	798,235,532.75	680,564,542.16
按持股比例计算的净资产份额	391,135,411.05	333,476,625.66
调整事项		
—商誉		
—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	391,135,411.05	333,476,625.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	387,359,389.11	181,517,632.11
净利润	117,670,990.59	41,631,563.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	117,670,990.59	41,631,563.54
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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	125,586,644.97	123,268,490.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,318,154.74	95,669.75
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,318,154.74	95,669.75

其他说明

无

**(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、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险及流动性风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。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和应收款项等。

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。

本公司的应收账款主要为应收各航空公司起降费及地面服务等，主要应收账款通过委托第三方监管机构与航空公司进行定期结算，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

货币资金	2,085,929,817.06	2,325,009,406.75
应收票据		17,872,649.97
应收账款	1,161,017,586.73	1,106,945,312.37
预付账款	54,827,517.74	15,897,655.09
其他应收款	39,795,766.16	43,674,359.34
合计	3,341,570,687.69	3,509,399,383.52

## (二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长期借款、应支付的退休福利。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### (2) 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。本公司外汇业务极少，因此汇率风险极小。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	162,848,107.80	171,895,224.90
合计	162,848,107.80	171,895,224.90

于 2021 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 1%，则本公司将增加或减少净利润 0.00 元、其他综合收益 90,471.17 元（2020 年 12 月 31 日：净利润 0.00 元、其他综合收益 180,942.34 元）。管理层认为合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 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				
(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	162,848,107.80			162,848,107.80
(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>	162,848,107.80			162,848,107.80
(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

公司持续第一层次公允价值计量项目全部为持有的光大银行股票，公司以 2021 年 06 月 30 日光大银行股票的收盘价作为市价的确定依据。

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

9、其他  
适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 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 (%)
广东省机场管理集团有限公司	广州市机场路	提供与航空运输有关的地面服务、客货运输、装卸搬运货物、飞行器维修等	350,000	57.20	57.20

本企业的母公司情况的说明

广东省人民政府持有广东省机场管理集团有限公司 51% 的股份，公司最终控制方为广东省人民政府。

本企业最终控制方是广东省人民政府

其他说明：

无

### 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

### 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
广州白云国际机场建设发展有限公司	母公司的全资子公司
广东省航源实业发展有限公司	母公司的全资子公司
广州白云国际机场宾馆有限公司	母公司的控股子公司
广州空港航翼信息科技有限公司	其他
广东机场安保服务有限公司	母公司的全资子公司
广东民航机场建设有限公司	母公司的全资子公司
广东省机场管理集团有限公司梅县机场公司	集团兄弟公司
广州云梯地产开发有限公司	母公司的全资子公司
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	母公司的控股子公司
广州新科宇航科技有限公司	母公司的控股子公司
广东省机场管理集团有限公司航湾酒店资产管理分公司	集团兄弟公司
中国航油集团华南空港石油有限公司	其他
广东省机场管理集团有限公司揭阳潮汕机场公司	集团兄弟公司
广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	集团兄弟公司
广东粤航置业有限公司	母公司的全资子公司
广东省机场集团物流有限公司	母公司的控股子公司
广州市拓康通信科技有限公司	其他
民航成都信息技术有限公司	其他
广东新奥空港清洁能源有限公司	其他

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：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
广东机场安保服务有限公司	安保服务费	36,957,721.66	40,165,932.60
广州白云国际机场急救中心	接收劳务		15,117,842.12
广州空港航翼信息科技有限公司	离港系统维修费	11,528,301.87	10,312,893.43
广州白云机场生活服务中心	综合服务费		205,136.85
广东省机场管理集团有限公司其他下属公司	接收劳务	3,924,727.98	3,171,961.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
广东省机场集团物流有限公司	提供劳务	15,180,063.73	7,561,619.09
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	提供劳务	2,280,864.43	4,432,651.44
广州新科宇航科技有限公司	提供劳务	2,276,333.25	2,778,919.86
广东机场安保服务有限公司	提供劳务	2,003,875.28	1,676,914.84
广东省机场管理集团有限公司	提供劳务	5,121,296.06	977,911.79
广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	提供劳务	976,218.96	976,218.96
广州白云国际机场建设发展有限公司	提供劳务	195,895.13	207,384.87
广东省机场管理集团有限公司及其他下属公司	提供劳务	2,100,227.50	1,210,168.88

## 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：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
广东省机场集团物流有限公司	特许经营权及其他资产租赁	14,573,672.57	7,271,292.69
广州新科宇航科技有限公司	场地租赁		156,806.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省机场管理集团有限公司	机场土地及其他资产租赁	196,602,650.24	177,079,559.57
广东省航源实业发展有限公司	办公室租赁费	4,371,111.53	4,646,867.11

广东省机场管理集团有限公司及其他下属公司	固定资产租赁费	553,755.54	902,920.56
----------------------	---------	------------	------------

#### 关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，根据新租赁准则本公司对符合条件的租赁资产在合并及母公司资产负债表确认使用权资产及相关租赁负债，相关折旧费用以及利息费用计入当年合并及母公司利润表。本期确认的租赁费含执行新租赁准则确认的相关折旧费用以及利息费用。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	220.60	157.60

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### (1) 收入划分与结算协议

根据中国民用航空总局、国家发展计划委员会和财政部于 2002 年 9 月 12 日下发的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号）文的精神，公司与广东省机场管理集团有限公司于 2002 年 12 月 20 日签署了收入划分与结算协议，对航空主营业务收入划分与结算的有关安排进行了调整，该协议约定于 2003 年 1 月 1 日起生效。

根据公司与广东省机场管理集团有限公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75% 变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80% 变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占



50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%；国际飞机停机费由原集团公司占 100% 变更为本公司占 100%；国内飞机停机费由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%。以上经调整的收入划分与结算方式于 2007 年 12 月 14 日完成向广东省机场管理集团有限公司非公开增发自 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

根据公司与机场集团于 2020 年 1 月 22 日签署《关于<收入划分与结算协议>的补充协议二》，约定自资产置换交易完成交割之日起，旅客服务费的划分比例变更为公司 100% 享有，机场集团不再享有旅客服务费分成。资产置换已于 2020 年 2 月 29 日完成交割。

根据公司与广东省机场管理集团有限公司签署的相关协议，公司向美国联邦快递航空公司收取的起降费（包括夜航附加费）由集团公司占 30%、本公司占 70%；停机费由集团公司占 100%。

## （2）委托建设管理

根据本公司与广东民航机场建设有限公司签署的相关协议，本公司委托其建设管理广州白云国际机场扩建工程项目，并按工程造价分段累进计算委托建设管理费，2 亿元部分按 2% 计算，超出 2 亿元部分按 1.5% 计算。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：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	广东省机场集团物流有限公司	49,634,462.52	2,481,723.13	31,196,394.58	1,559,819.73
应收账款	广东机场安保服务有限公司	1,356,575.96	67,828.80	2,923,671.02	146,183.55
应收账款	广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	2,780,616.27	504,527.65	4,520,716.50	591,532.66
应收账款	广东省机场管理集团有限公司揭阳潮汕机场公司	345,000.00	17,250.00	310,500.00	15,525.00
应收账款	广东省机场管理集团有限公司	6,115,364.11	305,768.21	7,403,464.15	370,173.21
应收账款	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	344,930.70	17,246.54	172,465.35	8,623.27
应收账款	广东省航源实业发展有限公司	5,682.52	284.13	410.90	20.55
应收账款	广东省机场管理集团有限公司航湾酒店资产管理分公司	29,128.10	1,456.41	21,228.10	1,061.41
应收账款	广东民航机场建设有限公司	38,692.00	7,738.40	38,692.00	7,738.40
应收账款	广州新科宇航科技有限公司	809,250.01	40,462.50	315,712.00	15,785.60
应收账款	广州白云国际机场建设发展有限公司	17,437.00	3,682.49	18,737.60	3,747.52
应收账款	广东新奥空港清洁能源有限公司			941.79	47.09
	应收账款小计	61,477,139.19	3,447,968.25	46,922,933.99	2,720,257.99
其他应收款	广东省航源实业发展有限公司	50,170.00	2,508.50	2,183,885.20	279,447.11
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司	142,722.70	13,032.44	168,192.70	14,305.94
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司航湾酒店资产管理分公司	861,281.21	43,064.06	814,799.00	40,739.95
其他应收款	广州白云国际机场宾馆有限公司	883.02	44.15	1,045,049.79	52,252.49
其他应收款	广东省机场集团物流有限公司	1,008,205.38	50,410.27	2,403,733.74	120,186.69
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	180,000.00	36,000.00	180,000.00	36,000.00
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司揭阳潮汕机场公司	73,066.38	14,613.28	73,066.38	14,613.28

其他应收款	广东民航机场建设有限公司	3,806.80	761.36	3,806.80	761.36
其他应收款	广东机场安保服务有限公司	0.00	0.00	10,800.00	540.00
其他应收款	广东空港置业有限公司	1,261,266.18	85,563.31	150,000.00	30,000.00
其他应收款	中国航油集团华南空港石油有限公司	400,000.00	72,500.00	350,000.00	70,000.00
其他应收款	广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	225,024.00	11,251.20		
	其他应收款小计	4,206,425.67	329,748.57	7,383,333.61	658,846.82
预付账款	中国航油集团华南空港石油有限公司	1,145,821.06		1,571,482.31	
预付账款	广州空港航翼信息科技有限公司			112,622.40	
	预付账款小计	1,145,821.06		1,684,104.71	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：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	广东机场安保服务有限公司	13,582,447.46	14,426,058.31
应付账款	广东省机场管理集团有限公司	16,311,487.95	21,228,447.00
应付账款	广东省机场管理集团有限公司揭阳潮汕机场公司		73,066.38
应付账款	广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	108,182.58	584,729.18
应付账款	广东空港置业有限公司		627.70
应付账款	广州空港航翼信息科技有限公司	13,968,672.55	13,473,742.70
应付账款	广州白云国际机场建设发展有限公司	32,567.70	4,233,764.56
应付账款	民航成都信息技术有限公司	161,725.04	870,000.00
	应付账款小计	44,165,083.28	54,890,435.83
其他应付款	广东省机场管理集团有限公司	9,072,841.80	63,012,364.11
其他应付款	广东省机场集团物流有限公司	37,906,495.19	33,144,407.56
其他应付款	广东民航机场建设有限公司	5,582,547.17	5,582,547.17
其他应付款	广东省机场管理集团有限公司梅州机场公司	150,000.00	150,000.00

其他应付款	中国航油集团华南空港石油有限公司	17,751.63	279,124.13
	其他应付款小计	52,729,635.79	102,168,442.97
合同负债	民航成都信息技术有限公司	360,862.07	360,862.07
长期应付款	广东省机场管理集团有限公司	325,529,181.49	325,529,181.49
	长期应付款小计	325,890,043.56	325,529,181.49

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

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

项目	期末余额
1 年以内(含 1 年)	176,434,202.67
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	192,201,012.67
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	76,600,000.00
3 年以上	650,400,000.00
合计	1,095,635,215.33

说明：1、根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司资产租赁合同》，集团公司将以下资产租赁给股份公司使用，包括：北滑行道系统及设备、东南站坪及设备、A3B3 站坪及设备、A4B4 站坪及设备、公务机坪改造及设备。租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2033 年 12 月 31 日止。租赁资产的年租金为 6,504 万/年，合同总金额 130,080 万元。

2、根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司之三跑道土地使用权租赁合同》，集团公司同意将《国有土地使用权证》（穗府国用（2014）第 14120025 号）范围内的广州白云国际机场三跑道 1660023 平方米的土地租赁给股份公司使用。租赁期限自 2015 年 2 月 5 日至 2023 年 2 月 4 日止。其中 2015 年 2 月 5 日至 2019 年 2 月 5 日，年租金为 6,272 万/年，2019 年 2 月 5 日至 2020 年 2 月 4 日，年租金为 7,432 万/年，2020 年 2 月 5 日至 2021 年 2 月 4 日，年租金为 10,432 万/年，2021 年 2 月 5 日至 2022 年 2 月 4 日，年租金为 12,152 万/年，2022 年 2 月 5 日至 2023 年 2 月 4 日，年租金为 13,872 万/年，合同总金额 68,976 万元。

3、根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司之一期用地（不含跑道用地）土地使用权租赁合同》，集团公司同意将《国有土地使用权证》（穗府国用（2006）第 1200022 号）范围内的广州白云国际机场飞行区、航站区和工作区合计 5,284,948 平方米（7,927.50 亩）的土地租赁给股份公司使用。租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止。上述用地 2015 年至 2021 年的租金按以下方式确认：（1）飞行区：按照股份公司上年起降服务收入年度同比增长率的 80% 调整；（2）工作区、航站区：按上年度旅客吞吐量变动率的 50% 调整。

4、根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司土地使用权租赁合同》，集团公司同意将广州白云国际机场飞行区用地（含停机坪）共约 3,722,468.5028 平方米的土地使用权租赁给股份公司使用。租赁期限自 2007 年 8 月 5 日至 2027 年 8 月 5 日止。股份公司租赁使用飞行区用地土地使用权的价格为人民币 2,000 万元/年，自第五年开始，按股份公司上年起降服务收入年度同比增长率的 80% 调增。

5、根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司之二号航站楼及其机坪用地土地租赁合同》，集团公司同意将《国有土地使用权证》（穗府国用（2006）第 1200022

号)范围内的广州白云国际机场二号航站楼及其机坪用地 14,394,915 平方米的土地使用权租赁给股份公司使用。租赁期限为 8 年,根据二号航站楼正式运营投产日期计算租金。二号航站楼正式运营前两年,二号航站楼用地的租金参按照《一期用地(不含跑道用地)土地使用权租赁合同》中白云机场航站区用地价格确定,二号航站楼机坪用地的租金参照 2007 年 8 月 5 日双方签订的《土地使用权租赁合同》中白云机场跑道用地价格确定;正式运营后第三年 1 月 1 日起,二号航站楼租金按上年度旅客吞吐量变动率的 50%调整,二号航站楼机坪租金按股份公司上年起降服务收入年度同比增长率的 80%调整。

6、上述统计数据中,未包含上述第 3 点、第 4 点、第 5 点的重大经营租赁负债数据。

## 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

### 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

1、本公司子公司广州白云国际机场二号航站区管理有限公司(以下简称“申请人”)经多次催告武汉嘉诚至德商贸开发有限公司(以下简称“被申请人一”)支付《广州白云国际机场二号航站区餐饮(集成包一)项目经营合作协议》租金、综合管理费、经营权转让费及水电费等合同费用无果,于 2019 年 9 月 24 日向中国广州仲裁委员会申请仲裁,因邱浩、刘凤仙、董艳丽等人需承

担补充或连带责任。同时列为被申请人二、被申请人三、被申请人四。仲裁申请被申请人一、二、三、四共计承担违约金额及仲裁费用约人民币 15,090.87 万元，截至本报告报出日，该案件尚处于仲裁审理中。

2、本公司子公司广州白云国际机场二号航站区管理有限公司（以下简称“原申请人”、“原告”、“仲裁被申请人”）经多次催告广州恩明贸易有限公司（以下简称“被申请人一”、“反请求申请人”）支付《广州白云国际机场二号航站区云集市（T2L1）项目经营合作协议》合同费用无果，于 2019 年 12 月 17 日向中国广州仲裁委员会申请仲裁，由于涉案经营合作协议签订后，被申请人一于 2018 年 7 月 24 日向申请人发出《关于更换付款公司的申请》，确认由被申请人一控股的广州明德瑞投资有限公司负责云集市项目整体经营管理，并实际支付涉案合同费用。因此，广州明德瑞投资有限公司（以下简称“被告”、“被申请人二”）被列为被申请人二。仲裁申请被申请人一、二共计承担违约金额及仲裁费用约为人民币 15,439.64 万元。

（1）2020 年 3 月 3 日，本公司子公司广州白云国际机场二号航站区管理有限公司收到广州仲裁委送达的广州恩明贸易有限公司的仲裁反请求申请书等材料，仲裁反请求仲裁被申请人返还履约保证金、核减合同费用及赔偿装修损失费用，涉案金额 8,380 万元，截至本报告报出日，该案件尚处于仲裁审理中。

（2）2020 年 1 月 20 日被告以其公司不是《合作协议》的相对人为由，不受协议约定的仲裁条款约束，向广州市中级人民法院申请确认《合作协议》中的仲裁条款对被告无效。同年 6 月 23 日广州市中级人民法院作出（2020）粤 01 民特 105 号民事裁定，确认《合作协议》中的仲裁条款对被告没有约束力。

原告认为，被告作为《合作协议》约定经营场地的实际经营者，其公司与第三人共同拖欠原告巨额租金等合同费用，已给原告造成严重经济损失，依法应承担相应的违约赔偿责任。基于以上实际情况，原告向广州市白云区人民法院提出诉讼请求，申请被告向原告支付违约租金及占用费，涉案金额 6,393.48 万元。

2020 年 10 月 22 日，广州市白云区人民法院受理该案件，截至本报告报出日，该案件尚处于诉讼审理阶段。

**(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	100,112,183.37

## 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

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1)、追溯重述法

适用  不适用

#### (2)、未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1)、非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2)、其他资产置换

适用  不适用

2019年11月26日，公司召开第六届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于公司资产置换暨关联交易的议案》，公司拟与广东省机场管理集团有限公司（以下简称“机场集团”）进行资产置换，机场集团以所持有的广东空港航合能源有限公司（以下简称“航合公司”）100%的股权以及广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店（以下简称“铂尔曼酒店”）、广东省机场管理集团有限公司白云机场航湾澳斯特精选酒店（以下简称“澳斯特酒店”）相应的经营性资产及负债（与航合公司100%股权合称“置入资产”）与本公司所持有的广州白云国际机场航空物流服务有限公司（以下简称“物流公司”）51%的股权（以下简称“置出资产”）进行资产置换，差额部分由上市公司以现金164,275,600.62元补足。本次交易除上述资产置换外，还包括：（1）本公司与机场集团重新划分国内航空主业收入中旅客服务费（以下简称“旅客服务费”）的分成比例，由上市公司占85%、机场集团占15%，变更为上市公司占100%，机场集团不再享有旅客服务费分成；

（2）本公司将按物流公司年营业收入的4%向物流公司收取经营权使用费。该资产置换事项已在2020年2月29日交割完成。



机场集团就本次资产置换事项于 2019 年 11 月 27 日向公司作出业绩补偿承诺函，根据《业绩补偿承诺函》，承诺人承诺铂尔曼酒店在 2020 年、2021 年、2022 年（以下简称“补偿期间”）实现的实际净利润（定义如下）分别不低于人民币 2,461.68 万元、2,587.04 万元、2,779.74 万元以及承诺澳斯特酒店在 2020 年、2021 年、2022 年（以下简称“补偿期间”）实现的实际净利润（定义如下）分别不低于人民币 565.67 万元、593.66 万元、643.37 万元。

2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年度股东大会审议通过《关于资产置换交易业绩承诺实现情况暨调整业绩承诺期的议案》，将原业绩承诺期由 2020 年至 2022 年三个会计年度延期至 2022 年至 2024 年三个会计年度，原各年度承诺业绩金额不变、时间顺延。

#### 4、年金计划

适用 不适用

自 2007 年度开始，本公司及子公司参加了广东省机场管理集团有限公司按照相关规定成立的广东省机场管理集团公司企业年金计划。根据广东省机场管理集团公司企业年金计划规定，本公司需要按照本公司上年度工资总额的固定比例缴费。

#### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 9 个报告分部，分别为：航空服务、配餐服务、地面运输、贵宾服务、地勤服务、广告业务、信息技术服务、设备维护服务及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	航空服务	地勤服务	广告业务	地面运输服务	贵宾服务	配餐服务	信息技术	设备维护	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,894,354,654.53	225,180,038.06	329,144,258.27	97,976,820.35	116,961,225.40	71,553,333.50	133,341,633.84	74,938,003.19	87,070,519.91	634,958,107.10	2,395,562,379.95
营业成本	2,376,938,140.00	198,532,680.61	82,230,355.49	122,945,076.02	112,253,859.70	64,194,396.42	87,327,999.24	56,585,551.18	90,313,458.28	573,846,232.57	2,617,475,284.37
资产总额	27,516,894,488.94	378,877,427.80	1,749,007,404.35	157,129,422.14	222,480,577.68	186,491,904.88	337,700,705.64	96,562,431.21	701,460,405.56	3,136,651,694.86	28,209,953,073.34
负债总额	11,484,530,084.10	211,031,900.71	123,308,042.68	159,373,755.19	91,665,977.57	139,950,911.39	155,772,831.57	43,210,403.61	35,232,064.38	2,780,389,455.99	9,663,686,515.21
利润总额	-666,846,921.31	9,718,705.28	245,141,072.79	-26,101,801.12	-21,369,175.90	181,754.76	24,325,857.33	6,751,270.07	-3,242,938.37	40,863,531.40	-472,305,707.87
净利润	-524,430,880.62	9,718,705.28	183,858,925.42	-26,101,801.12	-21,369,175.90	181,754.76	20,676,978.73	5,771,600.03	-3,242,938.37	44,031,072.07	-398,967,903.86

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

□适用 √不适用

### (4). 其他说明

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释**
**1、应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：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	1,018,261,589.85
1 至 2 年	6,517,603.11
2 至 3 年	183,436.72
3 年以上	8,885,307.87
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-31,925,382.24
合计	1,001,922,555.31

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：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	8,732,541.87	0.84	8,732,541.87	100.00		8,732,541.87	0.68	8,732,541.87	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,025,115,395.68	99.16	23,192,840.37	2.26	1,001,922,555.31	1,269,299,882.42	99.32	35,463,562.78	2.79	1,233,836,319.64
其中：										
账龄	442,561,461.82	42.81	23,192,840.37	5.24	419,368,621.45	687,975,909.93	53.83	35,463,562.78	5.15	652,512,347.15
合并关联方	582,553,933.86	56.35			582,553,933.86	581,323,972.49	45.49			581,323,972.49
合计	1,033,847,937.55	100.00	31,925,382.24	3.09	1,001,922,555.31	1,278,032,424.29	100.00	44,196,104.65	3.46	1,233,836,319.64

**按单项计提坏账准备：**

√适用 □不适用

单位：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
泰国暹罗航空公司	8,685,561.87	8,685,561.87	100	破产、预计无法收回
北京喜乐航科技有限公司	46,980.00	46,980.00	100	破产、预计无法收回
合计	8,732,541.87	8,732,541.87	100	/

**按单项计提坏账准备的说明：**

□适用 √不适用

**按组合计提坏账准备：**

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄	442,561,461.82	23,192,840.37	5.24
合并关联方	582,553,933.86		
合计	1,033,847,937.55	23,192,840.37	3.09

**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：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,732,541.87					8,732,541.87
按组合计提坏账准备	35,463,562.78		12,270,722.41			23,192,840.37
合计	44,196,104.65		12,270,722.41			31,925,382.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**
 适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**
 适用  不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	279,310,248.33	27.02	
广州新免税品有限公司	258,145,095.95	24.97	12,907,254.79
中国南方航空股份有限公司	77,194,256.40	7.47	3,861,996.93
广东省机场集团物流有限公司	40,050,563.03	3.87	2,002,528.15
中国国际航空股份有限公司	20,721,558.35	2.00	1,036,077.91
合计	675,421,722.06	65.33	19,807,857.78

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		145,697.43
应收股利	5,302,500.00	5,302,500.00
其他应收款	182,091,825.99	208,996,980.29
合计	187,394,325.99	214,445,177.72

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: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		145,697.43
债券投资		
合计		145,697.43

#### (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

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	5,302,500.00	5,302,500.00
合计	5,302,500.00	5,302,500.00

#### (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

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 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	179,789,466.71
1至2年	49,393.92
2至3年	2,974,125.00
3年以上	944,543.70
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-1,665,703.34
合计	182,091,825.99

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
相关关联方往来款	179,604,204.33	207,129,518.49
代收代付款	415,754.64	150,225.48
保证金、押金	2,572,567.86	1,474,087.86
备用金	225,869.92	390,477.85
其他	939,132.58	977,982.26
合计	183,757,529.33	210,122,291.94

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,107,821.65		17,490.00	1,125,311.65
2021年1月1日余额在本期	1,107,821.65		17,490.00	1,125,311.65
--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	540,391.69			540,391.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,648,213.34		17,490.00	1,665,703.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	17,490.00					17,490.00
按组合计提坏账准备	1,107,821.65	540,391.69				1,648,213.34
合计	1,125,311.65	540,391.69				1,665,703.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：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
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	往来款	71,671,748.38	1年以内	39.36	
广州白云国际机场地勤服务有限公司	往来款	52,203,803.00	1年以内	28.67	
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	往来款	48,222,574.79	1年以内	26.48	
广东省机场集团物流有限公司	往来款	1,008,205.38	1年以内	0.55	55,982.17
广东省机场管理集团有限公司航湾酒店资产管理分公司	往来款	831,715.00	1年以内	0.46	845.80
合计	/	173,938,046.55	/	95.52	56,827.97

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用



## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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：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	271,410,825.60		271,410,825.60	898,033,204.95		898,033,204.95
对联营、合营企业投资	414,618,846.82		414,618,846.82	355,200,992.08		355,200,992.08
合计	686,029,672.42		686,029,672.42	1,253,234,197.03		1,253,234,197.03

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：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
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	44,852,963.49			44,852,963.49		
广州白云国际广告有限公司	43,330,131.81			43,330,131.81		
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23			35,063,495.23		
广东机场白云信息科技有限公司	14,272,859.43			14,272,859.43		
广州白云国际机场商旅服务有限公司	27,343,200.00			27,343,200.00		
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
广州白云空港设备技术发展有限公司	19,354,100.00			19,354,100.00		
广东空港航合能源有限公司	648,316,454.99		626,622,379.35	21,694,075.64		
合计	898,033,204.95		626,622,379.35	271,410,825.60		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：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											

广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	21,724,162.20			2,318,154.74						24,042,316.94	
广东省机场集团物流有限公司	333,476,829.88			57,099,700.00						390,576,529.88	
小计	355,200,992.08			59,417,854.74						414,618,846.82	
合计	355,200,992.08			59,417,854.74						414,618,846.82	

其他说明:

适用 不适用

#### 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：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	1,767,607,191.55	2,043,886,507.86	1,668,427,524.75	1,942,185,791.44
其他业务				
合计	1,767,607,191.55	2,043,886,507.86	1,668,427,524.75	1,942,185,791.44

##### (2). 合同产生的收入情况

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：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	59,417,854.74	20,384,493.45
处置长期股权投资产生的投资收益		144,885,004.03
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		9,219,443.14
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		
合计	59,417,854.74	174,488,940.62

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：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	210,856.72	
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）	25,394,531.00	
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		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,872,332.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,229,964.82	
少数股东权益影响额	-885,302.21	
合计	21,362,453.35	

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	-2.20	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.32	-0.18	-0.18

**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：邱嘉臣

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

**修订信息**

适用 不适用