深圳市机场股份有限公司

2022 年半年度财务会计报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,004,277,301.91	3,164,295,048.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,300,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	608,726,341.75	545,293,101.36
应收款项融资		
预付款项	271.40	271.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,820,735.92	36,225,189.53
其中：应收利息	59,344,303.19	25,621,176.57
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,368,819.42	7,495,024.46
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		403,085,422.03

流动资产合计	3,006,193,470.40	4,156,394,057.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,421,148,630.14	209,936,164.37
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	813,257,763.19	848,103,252.34
其他权益工具投资	391,176.47	391,176.47
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	87,655,070.26	89,634,895.09
固定资产	13,464,838,716.73	13,850,318,491.06
在建工程	183,447,692.33	149,643,235.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,181,074,233.91	6,293,292,148.61
无形资产	276,035,871.01	282,137,381.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,134,941.38	22,275,620.57
递延所得税资产	566,840,472.64	328,191,357.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,100,824,568.06	22,173,923,723.19
资产总计	26,107,018,038.46	26,330,317,780.87
流动负债：		
短期借款		
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	13,942,067.47	10,612,881.64
预收款项	9,237,621.24	18,633,231.12
合同负债	9,102,920.27	10,209,355.32
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	337,481,677.03	241,976,392.42
应交税费	87,055,397.21	66,166,756.90
其他应付款	3,464,289,075.48	3,257,477,574.99
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	187,249,368.80	144,274,111.00
其他流动负债		56,562.27
流动负债合计	4,108,358,127.50	3,749,406,865.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,438,774,000.17	4,438,774,000.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,274,044,024.80	6,237,214,209.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,954,939.21	2,229,939.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,714,772,964.18	10,678,218,148.55
负债合计	14,823,131,091.68	14,427,625,014.21
所有者权益：		
股本	2,050,769,509.00	2,050,769,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,790,858,255.32	2,790,858,255.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,005,994,776.99	1,005,994,776.99
一般风险准备		
未分配利润	5,421,008,542.50	6,041,505,317.07
归属于母公司所有者权益合计	11,268,631,083.81	11,889,127,858.38
少数股东权益	15,255,862.97	13,564,908.28
所有者权益合计	11,283,886,946.78	11,902,692,766.66
负债和所有者权益总计	26,107,018,038.46	26,330,317,780.87

法定代表人：陈繁华　　主管会计工作负责人：孙郑岭　　会计机构负责人：杨红伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	994,795,478.90	3,142,640,885.97
交易性金融资产	1,300,000,000.00	

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	529,663,523.90	528,530,622.53
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	99,499,357.20	42,904,280.10
其中：应收利息	58,017,284.02	25,621,176.57
应收股利		
存货	5,252,489.15	7,370,246.27
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		401,643,514.23
流动资产合计	2,929,210,849.15	4,123,089,549.10
非流动资产：		
债权投资	1,421,148,630.14	209,936,164.37
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,161,207,450.68	1,233,852,939.83
其他权益工具投资	391,176.47	391,176.47
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	87,655,070.26	89,634,895.09
固定资产	13,294,218,051.37	13,673,822,623.62
在建工程	181,446,539.60	148,789,126.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,668,075,672.36	5,766,830,124.64
无形资产	274,720,238.17	280,691,125.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,134,941.38	22,275,620.57
递延所得税资产	565,980,513.17	328,487,818.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	22,760,978,283.60	21,854,711,615.70
资产总计	25,690,189,132.75	25,977,801,164.80
流动负债：		
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	9,048,105.25	7,861,911.03
预收款项	8,157,119.46	17,288,859.68

合同负债	9,102,920.27	9,965,610.61
应付职工薪酬	319,930,557.89	225,374,360.26
应交税费	65,245,690.39	23,787,224.44
其他应付款	3,987,466,606.82	3,763,501,964.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	179,828,665.68	137,445,989.12
其他流动负债		44,194.61
流动负债合计	4,578,779,665.76	4,185,270,113.78
非流动负债：		
长期借款	4,438,774,000.17	4,438,774,000.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,753,681,438.04	5,710,141,898.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,318,333.64	1,593,333.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,193,773,771.85	10,150,509,232.04
负债合计	14,772,553,437.61	14,335,779,345.82
所有者权益：		
股本	2,050,769,509.00	2,050,769,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,783,900,188.78	2,783,900,188.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,005,994,776.99	1,005,994,776.99
未分配利润	5,076,971,220.37	5,801,357,344.21
所有者权益合计	10,917,635,695.14	11,642,021,818.98
负债和所有者权益总计	25,690,189,132.75	25,977,801,164.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,320,538,696.27	1,581,377,663.08
其中：营业收入	1,320,538,696.27	1,581,377,663.08
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,101,215,584.63	1,548,380,641.35
其中：营业成本	1,834,526,285.24	1,371,391,796.88
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	39,389,183.20	39,164,454.40
销售费用	4,480,923.64	4,283,874.04
管理费用	66,323,465.10	74,634,360.60
研发费用		
财务费用	156,495,727.45	58,906,155.43
其中：利息费用	190,069,833.18	68,381,984.86
利息收入	33,649,322.16	9,570,725.15
加：其他收益	13,177,644.99	11,743,375.75
投资收益（损失以“－”号填列）	-34,845,489.15	60,865,710.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-34,845,489.15	60,865,710.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,944,015.88	-5,784,683.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,534.26	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-806,192,214.14	99,821,424.82
加：营业外收入	981,544.32	9,085,554.29
减：营业外支出	1,353,147.31	1,809,478.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-806,563,817.13	107,097,500.19
减：所得税费用	-192,796,695.31	10,840,814.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-613,767,121.82	96,256,685.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-613,767,121.82	96,256,685.22
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.归属于母公司所有者的净利润	-620,496,774.57	90,131,332.90
2.少数股东损益	6,729,652.75	6,125,352.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
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	-613,767,121.82	96,256,685.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-620,496,774.57	90,131,332.90
归属于少数股东的综合收益总额	6,729,652.75	6,125,352.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3026	0.0440
（二）稀释每股收益	-0.3026	0.0440

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

法定代表人：陈繁华　　主管会计工作负责人：孙郑岭　　会计机构负责人：杨红伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	1,042,318,400.85	1,294,311,700.76
减：营业成本	1,732,853,393.74	1,273,273,987.88
税金及附加	36,180,141.34	31,578,457.93
销售费用	4,480,923.64	4,283,874.04
管理费用	63,013,299.68	62,261,947.37
研发费用		
财务费用	149,489,754.83	56,730,679.03
其中：利息费用	180,682,813.29	64,146,246.32
利息收入	31,237,267.65	7,473,000.39
加：其他收益	12,482,438.28	6,796,937.49
投资收益（损失以“－”号填列）	-27,297,206.66	173,616,814.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-34,845,489.15	60,865,710.69
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）	-1,105,516.90	-4,989,507.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,534.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-959,522,863.40	41,606,999.21
加：营业外收入	923,627.74	9,046,255.38
减：营业外支出	1,348,393.91	1,761,716.94

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-959,947,629.57	48,891,537.65
减：所得税费用	-235,561,505.73	-31,220,625.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-724,386,123.84	80,112,163.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-724,386,123.84	80,112,163.53
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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	-724,386,123.84	80,112,163.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,287,338,133.92	1,589,238,423.54
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	94,043,055.59	143,409,403.46
收到其他与经营活动有关的现金	147,437,062.17	109,156,538.89
经营活动现金流入小计	1,528,818,251.68	1,841,804,365.89
购买商品、接受劳务支付的现金	398,964,201.38	450,281,649.01
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		

支付给职工以及为职工支付的现金	620,113,231.29	554,139,298.79
支付的各项税费	92,089,188.07	95,643,260.19
支付其他与经营活动有关的现金	135,266,035.78	36,805,855.74
经营活动现金流出小计	1,246,432,656.52	1,136,870,063.73
经营活动产生的现金流量净额	282,385,595.16	704,934,302.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,000,000.00	14,506,788.03
取得投资收益收到的现金		19,940,696.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,945.42	132,222.30
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	311,550,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,411,658,945.42	334,579,706.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,191,914.48	504,779,410.49
投资支付的现金	1,211,550,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,300,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,655,741,914.48	804,779,410.49
投资活动产生的现金流量净额	-1,244,082,969.06	-470,199,704.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		80,145,670.89
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		80,145,670.89
偿还债务支付的现金		47,773,487.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,914,683.12	36,343,745.66
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	67,405,689.97	
筹资活动现金流出小计	98,320,373.09	84,117,232.99
筹资活动产生的现金流量净额	-98,320,373.09	-3,971,562.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,060,017,746.99	230,763,035.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,430,095,048.90	271,550,948.45
六、期末现金及现金等价物余额	370,077,301.91	502,313,984.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,050,727,736.01	1,335,883,456.11
收到的税费返还	94,019,228.78	142,970,749.35
收到其他与经营活动有关的现金	161,142,479.03	20,284,970.23
经营活动现金流入小计	1,305,889,443.82	1,499,139,175.69
购买商品、接受劳务支付的现金	374,018,009.03	423,604,034.03
支付给职工以及为职工支付的现金	552,944,670.81	488,567,678.04
支付的各项税费	12,531,640.81	27,185,418.01
支付其他与经营活动有关的现金	119,086,879.13	53,653,001.39
经营活动现金流出小计	1,058,581,199.78	993,010,131.47
经营活动产生的现金流量净额	247,308,244.04	506,129,044.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,145,348,282.49	14,506,788.03

取得投资收益收到的现金		186,440,696.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,945.42	132,222.30
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	311,550,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,457,007,227.91	501,079,706.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,290,505.93	490,904,612.39
投资支付的现金	1,211,550,000.00	
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	1,300,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,653,840,505.93	790,904,612.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,196,833,278.02	-289,824,906.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,145,670.89
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		80,145,670.89
偿还债务支付的现金		47,773,487.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,914,683.12	14,725,092.29
支付其他与筹资活动有关的现金	67,405,689.97	
筹资活动现金流出小计	98,320,373.09	62,498,579.62
筹资活动产生的现金流量净额	-98,320,373.09	17,647,091.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,047,845,407.07	233,951,229.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,408,440,885.97	261,929,925.53
六、期末现金及现金等价物余额	360,595,478.90	495,881,154.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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
	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	2,050,769,509.00				2,790,858,255.32				1,005,994,776.99		6,041,505,317.07		11,889,127,858.38	13,564,908.28	11,902,692,766.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,050,769,509.00				2,790,858,255.32				1,005,994,776.99		6,041,505,317.07		11,889,127,858.38	13,564,908.28	11,902,692,766.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-620,496,774.57		-620,496,774.57	1,690,954.69	-618,805,819.88
（一）综											-620,496,774.57		-620,496,774.57	6,729,652.75	-613,767,121.82

合收益总额															
（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														-5,038,698.06	-5,038,698.06
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														-5,038,698.06	-5,038,698.06
（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	2,050,769,509.00				2,790,858,255.32				1,005,994,776.99		5,421,008,542.50		11,268,631,083.81	15,255,862.97	11,283,886,946.78

上年金额

单位：元

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
	股本	其他权益	资本公积	减	其	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计		

		工具				库存股	他综合收益	项储备		般风险准备		他			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,050,769,509.00				2,792,378,854.28				1,005,994,776.99		6,075,944,426.82		11,925,087,567.09	14,328,346.53	11,939,415,913.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,050,769,509.00				2,792,378,854.28				1,005,994,776.99		6,075,944,426.82		11,925,087,567.09	14,328,346.53	11,939,415,913.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											90,131,332.90		90,131,332.90	-985,397.71	89,145,935.19
（一）综合收益总额											90,131,332.90		90,131,332.90	6,125,352.32	96,256,685.22
（二）所有者投入和减少资本														-1,610,750.03	-1,610,750.03
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4．其他														-1,610,750.03	-1,610,750.03
（三）利润分配														-5,500,000.00	-5,500,000.00
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														-5,500,000.00	-5,500,000.00
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	2,050,769,509.00				2,792,378,854.28				1,005,994,776.99		6,166,075,759.72		12,015,218,899.99	13,342,948.82	12,028,561,848.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,050,769,509.00				2,783,900,188.78				1,005,994,776.99	5,801,357,344.21		11,642,021,818.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,050,769,509.00				2,783,900,188.78				1,005,994,776.99	5,801,357,344.21		11,642,021,818.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-724,386,123.84		-724,386,123.84
（一）综合收益总额										-724,386,123.84		-724,386,123.84
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												

2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												

1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,050,769,509.00				2,783,900,188.78				1,005,994,776.99	5,076,971,220.37		10,917,635,695.14

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,050,769,509.00				2,785,420,787.74				1,005,994,776.99	5,869,929,791.32		11,712,114,865.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,050,769,509.00				2,785,420,787.74				1,005,994,776.99	5,869,929,791.32		11,712,114,865.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										80,112,163.53		80,112,163.53
（一）综合收益总额										80,112,163.53		80,112,163.53
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入												

所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,050,769,509.00				2,785,420,787.74				1,005,994,776.99	5,950,041,954.85		11,792,227,028.58

三、公司基本情况

1、企业设立、发展概况

深圳市机场股份有限公司（以下简称“深圳机场”或“本公司”）是深圳市投资管理公司于 1997 年 5 月 4 日以深投（1997）83 号文和深圳市证券管理办公室于 1997 年 5 月 25 日以深证办复（1997）40 号文批复，由深圳市机场（集团）有限公司（其前身为深圳机场公司，现名为深圳市机场（集团）有限公司，以下简称“机场集团”）作为独家发起人，将国家授权其持有的与航空客、货运输地面服务主业以及与机场配套服务和设施相关联的子公司、联营公司和附属机构的有关资产（扣除相关负债后）折价入股 20,000 万股，以社会募集方式设立的股份有限公司。

深圳机场经中国证券监督管理委员会于 1998 年 3 月 1 日以证监发字（1998）21 号、22 号文和深圳证券交易所深证发字[1998]78 号文批准，1998 年 3 月 11 日向社会公开发行境内上市内资股（A 股）股票 10,000 万股（每股发行价 6.38 元，其中公司职工股 425 万股），并于 1998 年 4 月 20 日起在深圳证券交易所挂牌交易。1998 年 4 月 20 日，社会公众股 9,575 万股在深圳证券交易所上市；425 万股公司职工股于 1998 年 10 月 21 日在深圳证券交易所上市。

1998 年 4 月 10 日，深圳机场领取了企业法人营业执照，执照号为深司字 N41408，注册号为 27954141-X，注册资本为人民币 30,000 万元。其实收股本同为人民币 30,000 万元，业经深圳信德会计师事务所以信德验资报字（1998）第 03 号验资报告验证。

1999 年 8 月 12 日，经深圳机场临时股东大会决议，1999 年中期实施资本公积金转增股本方案，即以 1999 年 6 月 30 日公司总股本 30,000 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共增加股本 15,000 万股，其中社会公众股获转增股本 5,000 万股于 1999 年 9 月 3 日上市流通。转增后的股本和实收股本均为 45,000 万元，业经天健（信德）会计师事务所以信德验资报字（1999）第 21 号验资报告验证。1999 年 12 月 5 日，深圳机场换领了注册号为 4403011037340 的企业法人营业执照。

2000 年 4 月 12 日和 2000 年 7 月 31 日，经财政部以财管字[2000]121 号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]109 号文批准，深圳机场向国有法人股股东和社会公众配售发行境内上市内资股-A 股股票计 4,989 万股（每股发行价 12.00 元，其中公司高管股 29,710 股）。其中向社会公众配售的股票于 2000 年 9 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌交易。深圳机场增加股份 4,989 万股，其中发起人股份增加 1,989 万股（以实物资产净值 23,870.74 万元入股），社会公众持有的已上市流通股份增加 3,000 万股。配股后的股本和实收股本均为 49,989 万元，业经天健（信德）会计师事务所以信德验资报字（2000）第 19 号验资报告验证。2001 年 2 月 18 日，深圳机场换领了注册号为 4403011037340 的变更后企业法人营业执照。

2002 年 9 月 26 日，深圳机场 2002 年度第一次临时股东大会决定，以截至 2002 年 6 月 30 日止的总股本 49,989 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 6 股，共增加股本 29,993.40 万股，其中社会公众股获转增股本 10,800 万股于 9 月 3 日上市流通。转增后的股本和实收资本均为 79,982.40 万元（其中，机场集团持有 51,182.40 万股国有法人股，占股份总额的 63.99%；社会公众持有 28,800 万股，占股份总额的 36.01%），业经深圳天健信德会计师事务所以信德验资报字（2002）第 23 号验资报告验证。2002 年 12 月 20 日，深圳机场换领了注册号为 4403011037340、执照号为深司字 N41408 的变更后企业法人营业执照。

2005 年 11 月 22 日和 2005 年 12 月 2 日，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委[2005]706 号《关于深圳市机场股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和深圳机场 2005 年度第二次临时股东大会决定，机场集团向方案实施股份变更登记日（2005 年 12 月 15 日）登记在册的流通股股东每 10 股流通股支付 2.6 股股份，合计支付 7,488 万股股份。2005 年 12 月 16 日，机场集团持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，同日，对价股份开始上市流通。股改后的股本和实收资本

不变，即均为 79,982.40 万元，其中，机场集团持有 43,694.40 万股有限售条件的流通股，占股份总额的 54.63%；高管持有 255,951 股有限售条件的流通股，占股份总额的 0.03%；社会公众持有 362,624,049 股，占股份总额的 45.34%。

2006 年 5 月 23 日，深圳机场 2005 年度股东大会决定，以截至 2005 年 12 月 31 日止的总股本 79,982.40 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 8 股，共增加股本 63,985.92 万股。转增后的股本和实收资本均为 143,968.32 万元（其中，机场集团持有 78,649.92 万股有限售条件的流通股，占股份总额的 54.63%；高管持有 460,712 股有限售条件的流通股，占股份总额的 0.03%；社会公众持有 652,723,288 股，占股份总额的 45.34%。），业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2006）第 055 号验资报告验证。2006 年 8 月 15 日，深圳机场换领了注册号为 4403011037340、执照号为深司字 N41408 的变更后企业法人营业执照。

2008 年 1 月 25 日，深圳机场收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司向深圳市机场（集团）有限公司发行新股购买资产的批复》（证监许可[2008]130 号）文件，同意深圳机场向特定对象非公开发行股票购买资产，方案规定公司以每股 4.90 元，向机场集团发行普通股股票 25,056 万股，收购机场集团飞行区资产、航站区配套资产、物流园公司 30%的股权及相关土地使用权。

2008 年 1 月 29 日，深圳机场在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了本次非公开发行股票的股权登记手续。上述普通股股票发行后，深圳机场股本和实收资本变更为 169,024.32 万元（其中：机场集团持有 103,705.92 万股有限售条件的流通股，占股份总额的 61.36%），本次定向增发股票的工商变更手续已于 2008 年 6 月 30 日办理完成，换领了注册号为 440301103462216、执照号为深司字 N41408 的变更后企业法人营业执照。

2011 年 7 月 15 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]989 号），公司向原股东优先配售的方式公开发行 20 亿元可转换公司债券，每张面值 100 元，期限 6 年。经深圳证券交易所深证上[2011]238 号文同意，公司 20 亿元可转换公司债券于 2011 年 8 月 10 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

根据《公司可转换公司债券募集说明书》的约定，深圳机场“深机转债”于 2012 年 1 月 16 日进入转股期。2012 年度转股 11,180 股，2013 年度转股 1,532,113 股，2014 年度转股 5,047 股，2015 年度转股 358,977,969 股，2015 年 5 月 29 日（赎回日）深圳机场赎回截至赎回日全部尚未转股的“深机转债”。截至 2015 年 12 月 31 日，深圳机场累计发行股本总数 205,076.9509 万股。

经深圳市市场监督管理局核准，2016 年 12 月 6 日深圳机场换领“三证合一”营业执照，统一社会信用代码变更为 9144030027954141X0。

公司住所：深圳市宝安区宝安机场 T3 商务区配套写字楼 A 栋

法定代表人：陈繁华

2、企业主要经营范围

深圳机场经营范围为：投资兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);机场航空及辅助设备投资业务。进出口业务(凭批准证书经营)。^航空客货地面运输及过港保障与服务。

深圳机场提供的主要劳务为航空业务和非航空业务：航空业务指向航空公司提供航空地面保障及航空地面代理服务业务，主要包括飞机起降及停场保障，机场飞行控制区的维护与运营管理，旅客的乘机、候机及进出港服务，航站楼商业及物业租赁业务、航空器的维护及辅助服务，航空货物的地面处理服务等。非航空业务包括航空物流业务、航空增值业务和航空广告业务。航空物流业务是指依托于航空主业延伸出的物流增值服务，主要包括航空物流园租赁与管理业务，航空货运代理服务、货物过站处理业务

等。航空增值业务是指依托于航空主业延伸出的商业服务业务，主要包括机场航站楼户内户外广告业务、航站楼停车场运营、机场专线运营管理等。

3、控股股东及实际控制人情况

控股股东名称：深圳市机场（集团）有限公司

控股股东性质：地方国有控股

最终控制人：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 24 日决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

报告期内纳入合并范围的子公司共 7 户，分公司 0 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对

本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收票据预期信用损失进行估计。

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收账款预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 按单项计提坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	预计信用损失率%
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	80

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收账款预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 按单项计提坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司对应收股利、应收利息、预付款项、及长期应收款等其他应收款项按单项计提坏账准备。

2．按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	预计信用损失率%
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	80

15、存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额， 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型，详见五、10 金融工具进行处理。

18、长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、固定资产

（1） 确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	4	2.74-4.80
其中：跑道及停机坪	年限平均法	35	4	2.74
码头及航道	年限平均法	25	4	3.84
固定资产装修	年限平均法	3-5	0	20.0-33.3
机器设备	年限平均法	10-20	4	4.80-9.60
其中：货物处理系统	年限平均法	20	4	4.80
客货电梯	年限平均法	20	4	4.80
登机桥	年限平均法	20	4	4.80
行李系统	年限平均法	20	4	4.80
安检设备	年限平均法	10	4	9.60

中央空调	年限平均法	10	4	9.60
值机柜台	年限平均法	10	4	9.60
高压环网柜	年限平均法	10	4	9.60
低压开关柜	年限平均法	10	4	9.60
运输设备	年限平均法	8-10	4	9.60-12.00
其中：特种车辆	年限平均法	10	4	9.60
电子及其他设备	年限平均法	6	4	16.00

（3） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（4） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

21、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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.发生的初始直接费用；

4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	35-50
软件	6-20

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率， 导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

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。

28、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

30、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

本公司的收入主要包括航空主业收入、广告收入等。

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）航空主业收入：本公司航空性业务收入如起降费、停场费、客桥费、旅客服务费、安检费等相关收费，在劳务已经提供、取得收取价款的依据时确认营业收入。

2007 年 12 月 28 日，中国民用航空总局、中华人民共和国国家发展和改革委员会发布民航发[2007]159 号文《民用机场收费改革实施方案》（以下简称“159 号文实施方案”），文件将机场收费项目划分为航空性业务收费、非航空性业务重要收费和非航空性业务其他收费；并重新确定了各收费项目的收费标准基准价。该实施方案自 2008 年 3 月 1 日起实施。

2017 年 1 月 23 日，中国民用航空局发布民航发[2017]18 号文《关于印发民用机场收费标准调整方案的通知》(以下简称“18 号文调整方案”)，文件调整机场收费项目的收费标准基准定价及浮动幅度，扩大实行市场调节的非航空性业务重要收费项目范围。该调整方案自 2017 年 4 月 1 日起执行。

2019 年 5 月 28 日，中国民用航空局印发民航发[2019]33 号文《关于民用机场收费有关问题的通知》降低和规范民用机场收费标准。暂停与飞机起降费相关的收费标准上浮、下调货运航空公司机场收费标准。规范通用航空在运输机场的收费标准，按照不超过运输航空的机场收费标准执行，全面清理和规范机场收费标准。

2020 年 3 月 9 日，民航函[2020]145 号《民航局关于积极应对新冠肺炎疫情有关支持政策的通知》，降低境内、港澳台地区及外国航空公司机场、空管收费标准。一类、二类机场起降费收费标准基准价降低 10%，免收停场费；航路费（飞越飞行除外）收费标准降低 10%。境内航空公司境内航班航空煤油进销差价基准价降低 8%。

2021 年 1 月 22 日，根据民航函[2021]57 号《民航局关于巩固疫情防控成果支持行业稳定发展有关政策的通知》，延续机场收费优惠政策（一类、二类机场起降费收费标准基准价降低 10%）至 2021 年 6 月 30 日，2021 年 1 月 1 日起停场费不再实施免收政策。

根据 2008 年 1 月 31 日本公司与机场集团签订的《发行股份购买资产协议》，于协议生效的次月（2008 年 2 月）起，按照如下比例分配航空主业收入：

1）旅客过港服务费由本公司占 95%、机场集团占 5%调整为本公司占 100%；

2）起降费（含第一、第二跑道）按如下方式划分：

①第二条跑道投入使用（2011 年）后第二个年度以前（含 2012 年），两条跑道每年的起降费本公司占 90%、机场集团占 10%。

②第二条跑道投入使用后第三个年度（2013 年度）开始，两条跑道的起降费分成在 90%的基础上每年下降 5%，直至降至 60%为止。

（2）租赁收入：按商户销售额的一定比例或约定的保底金额孰高按月予以确认收入。

（3）广告发布收入：广告发布日作为开始确认收入的起始点并按广告发布期限逐期确认营业收入。

（4）资源使用费收入：基于合同或协议约定的计费基数及计提比例确认收入。

（5）利息收入：按照他人使用本公司货币资金的合同开始时间和实际利率计算确认利息收入。

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

无

32、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5．对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司收到的政府补助采用总额法进行核算。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2） 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

35、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2.本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3.本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

36、重要会计政策和会计估计变更

（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

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。	5%、6%、9%、10%
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税的 7%计缴	7%
企业所得税	按照应纳税所得额的 25%计缴	25%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	按照实地占地面积计缴	3 元/m2
教育费附加	按照实际缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税的 2%计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（1）本公司下属子公司深圳市赛易达保税物流有限公司、深圳机场保税报关行有限公司本期满足小型微利企业认定，根据财政部和国家税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）根据深圳市宝安区国家税务局福永税务分局深国税宝福通[2017]20171024151307203666 号，本公司下属深圳市机场医疗急救中心自 2017 年 9 月 30 日起至 2022 年 9 月 29 日减免增值税。

（3）本公司下属子公司深圳市机场国内货站有限公司、深圳市机场广告有限公司、深圳机场现代物流有限公司、深圳机场保税报关行有限公司、深圳市赛易达保税物流有限公司符合生产、生活性服务业纳税人认定标准，根据《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）规定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间,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(即加计抵减政策)。

根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号），明确 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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,483.92	8,136.24
银行存款	1,004,257,817.99	3,164,286,912.66
合计	1,004,277,301.91	3,164,295,048.90

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,300,000,000.00	
其中：		
理财产品	1,300,000,000.00	
其中：		
合计	1,300,000,000.00	

其他说明

无

3、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	3,167,299.76	0.49%	3,167,299.76	100.00%		3,167,299.76	0.55%	3,167,299.76	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,611,294.08	0.41%	2,611,294.08	100.00%		2,611,294.08	0.45%	2,611,294.08	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	556,005.68	0.09%	556,005.68	100.00%		556,005.68	0.10%	556,005.68	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	641,475,411.75	99.51%	32,749,070.00	5.11%	608,726,341.75	574,934,222.90	99.45%	29,641,121.54	5.16%	545,293,101.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	641,475,411.75	99.51%	32,749,070.00	5.11%	608,726,341.75	574,934,222.90	99.45%	29,641,121.54	5.16%	545,293,101.36
合计	644,642,711.51	100.00%	35,916,369.76	5.57%	608,726,341.75	578,101,522.66	100.00%	32,808,421.30	5.68%	545,293,101.36

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、友和道通航空有限公司	1,402,469.08	1,402,469.08	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
2、深圳市鑫浩隆物流有限公司	1,208,825.00	1,208,825.00	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
合计	2,611,294.08	2,611,294.08		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、深圳市标诚眼镜有限公司	2,172.71	2,172.71	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
2、中山市汇利快递有限公司	33,795.90	33,795.90	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
3、北京国都公务航空有限责任公司	124,697.50	124,697.50	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
4、PT.Cardig Air	395,339.57	395,339.57	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
合计	556,005.68	556,005.68		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	628,283,804.25	31,414,190.21	5.00%
1至2年	13,169,151.73	1,316,915.17	10.00%
2至3年			30.00%
3至4年			50.00%
4至5年			50.00%
5年以上	22,455.77	17,964.62	80.00%
合计	641,475,411.75	32,749,070.00	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	628,283,804.25
1至2年	13,169,151.73
2至3年	646,849.96
3年以上	2,542,905.57
3至4年	1,275,656.19
4至5年	0.00
5年以上	1,267,249.38
合计	644,642,711.51

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	32,808,421.30	3,107,948.46				35,916,369.76
合计	32,808,421.30	3,107,948.46				35,916,369.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳航空有限责任公司	88,604,028.87	13.74%	4,430,201.44
深圳机场雅仕维传媒有限公司	76,907,500.09	11.93%	3,845,375.00
中国南方航空股份有限公司	75,144,227.15	11.66%	3,757,211.36
深圳机场商务发展有限公司	39,958,651.80	6.20%	1,997,932.59
拉格代尔商业（上海）有限公司	28,966,675.81	4.49%	1,448,333.79
合计	309,581,083.72	48.02%	

（4） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

（5） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

4、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
3 年以上	271.40	100.00%	271.40	100.00%
合计	271.40		271.40	

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,357.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%；相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,085.60 元。

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	59,344,303.19	25,621,176.57
其他应收款	28,476,432.73	10,604,012.96
合计	87,820,735.92	36,225,189.53

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	59,344,303.19	25,621,176.57
合计	59,344,303.19	25,621,176.57

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,710,895.36	473,954.53
押金	308,948.74	554,148.74
房租		643,408.88
关联方往来款	7,646,610.70	6,842,448.98
其他	14,899,058.88	3,343,065.36
合计	30,565,513.68	11,857,026.49

2） 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	140,475.00	0.46	140,475.00	100	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	140,475.00	0.46	140,475.00	100	
按组合计提坏账准备	30,425,038.68	99.54	1,948,605.95	6.40	28,476,432.73
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,425,038.68	99.54	1,948,605.95	6.40	28,476,432.73
合计	30,565,513.68	100	2,089,080.95	6.83	28,476,432.73

类别	期初余额				
	账面余额	坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	130,475.00	1.10	130,475.00	100	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	130,475.00	1.10	130,475.00	100	
按组合计提坏账准备	11,726,551.49	98.90	1,122,538.53	9.57	10,604,012.96
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,726,551.49	98.90	1,122,538.53	9.57	10,604,012.96
合计	11,857,026.49	100.00	1,253,013.53	10.57	10,604,012.96

按单项计提坏账准备：

单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
李竞生	130,475.00	130,475.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
合计	130,475.00	130,475.00	100	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	29,242,685.14	1,462,134.260	5
1 至 2 年	641,998.34	64,199.830	10
2 至 3 年	16,100.00	4,830.000	30
3 至 4 年	702.00	351.000	50
4 至 5 年	5,839.00	2,919.500	50
5 年以上	517,714.20	414,171.360	80
合计	30,425,038.68	1,948,605.95	6.4

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	1,253,013.53	836,067.42				2,089,080.95
合计	1,253,013.53	836,067.42				2,089,080.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
深圳市机场空港设备维修有限公司	关联方往来	2,896,095.99	1 年以内	9.48%	144,804.80
成都双流国际机场股份有限公司	关联方往来	1,755,675.75	1 年以内	5.74%	87,783.79
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	关联方往来	1,278,650.04	1 年以内	4.18%	63,932.50
深圳机场国际货站有限公司	关联方往来	854,625.97	1 年以内	2.80%	42,731.30
深圳机场雅仕维传媒有限公司	关联方往来	818,116.98	1 年以内	2.68%	40,905.85
合计		7,603,164.73		24.87%	380,158.24

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,153,511.44		5,153,511.44	7,207,190.73		7,207,190.73
低值易耗品	215,307.98		215,307.98	287,833.73		287,833.73
合计	5,368,819.42		5,368,819.42	7,495,024.46		7,495,024.46

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		310,060,351.51
未抵扣的进项税		93,025,070.52
合计		403,085,422.03

其他说明：

无

8、债权投资

单位：元

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
大额存单	1,421,148,630.14		1,421,148,630.14	209,936,164.37		209,936,164.37
合计	1,421,148,630.14		1,421,148,630.14	209,936,164.37		209,936,164.37

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
工商银行-大额存单	200,000,000.00	3.85%	3.67%	2023 年 09 月 16 日	200,000,000.00	3.85%	3.67%	2023 年 09 月 16 日
华夏银行-大额存单	300,000,000.00	3.85%	3.71%	2024 年 01 月 29 日				
华夏银行-大额存单	900,000,000.00	3.55%	3.55%	2025 年 01 月 04 日				
合计	1,400,000,000.00				200,000,000.00			

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	67,011,029.61			4,989,015.88						72,000,045.49	
深圳市机场空港设备维修有限公司	12,260,305.16			307,969.91						12,568,275.07	
深圳机场雅仕维传媒有限公司	47,061,943.14			3,652,365.29						50,714,308.43	
小计	126,333,277.91			8,949,351.08						135,282,628.99	
二、联营企业											
深圳机场国际货站有限公司	119,664,422.40			31,302,222.56						150,966,644.96	
成都双流国际机场股份有限公司	594,758,334.25			-75,097,062.79						519,661,271.46	
深圳机场信息技术服务有限公司	7,347,217.78									7,347,217.78	
小计	721,769,974.43			-43,794,840.23						677,975,134.20	
合计	848,103,252.34			-34,845,489.15						813,257,763.19	

其他说明

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳民航凯亚有限公司	391,176.47	391,176.47
合计	391,176.47	391,176.47

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
深圳民航凯亚有限公司					无控制、共同控制或重大影响，非交易性持有目的	

其他说明：

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市远致瑞信智慧空港物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

无

12、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	135,241,190.33	10,140,000.00		145,381,190.33
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	135,241,190.33	10,140,000.00		145,381,190.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	50,796,759.52	4,949,535.72		55,746,295.24
2.本期增加金额	1,878,404.55	101,420.28		1,979,824.83
（1）计提或摊销	1,878,404.55	101,420.28		1,979,824.83
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	52,675,164.07	5,050,956.00		57,726,120.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	82,566,026.26	5,089,044.00		87,655,070.26
2.期初账面价值	84,444,430.81	5,190,464.28		89,634,895.09

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,463,488,010.13	13,850,318,092.83

固定资产清理	1,350,706.60	398.23
合计	13,464,838,716.73	13,850,318,491.06

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,459,435,398.81	2,737,248,637.33	116,437,605.80	2,513,574,789.82	18,826,696,431.76
2.本期增加金额	4,830,461.10	5,935,023.29	6,220,433.62	65,040,884.79	82,026,802.80
（1）购置	4,830,461.10	5,935,023.29	6,220,433.62	51,439,382.83	68,425,300.84
（2）在建工程转入				13,601,501.96	13,601,501.96
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	52,564.10	28,103,534.47	3,277,002.44	59,307,719.09	90,740,820.10
（1）处置或报废	52,564.10	28,103,534.47	3,277,002.44	59,307,719.09	90,740,820.10
4.期末余额	13,464,213,295.81	2,715,080,126.15	119,381,036.98	2,519,307,955.52	18,817,982,414.46
二、累计折旧					
1.期初余额	3,247,439,314.85	721,915,277.26	55,096,835.05	911,710,655.47	4,936,162,082.63
2.本期增加金额	189,581,173.37	72,168,237.13	7,130,380.36	155,671,830.00	424,551,620.86
（1）计提	189,581,173.37	72,168,237.13	7,130,380.36	155,671,830.00	424,551,620.86
3.本期减少金额	50,461.53	26,913,830.70	3,145,922.37	16,325,340.86	46,435,555.46
（1）处置或报废	50,461.53	26,913,830.70	3,145,922.37	16,325,340.86	46,435,555.46
4.期末余额	3,436,970,026.69	767,169,683.69	59,081,293.04	1,051,057,144.61	5,314,278,148.03
三、减值准备					
1.期初余额	11,144,521.24	3,915,827.74		25,155,907.32	40,216,256.30
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	11,144,521.24	3,915,827.74	0.00	25,155,907.32	40,216,256.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,016,098,747.88	1,943,994,614.72	60,299,743.94	1,443,094,903.59	13,463,488,010.13
2.期初账面价值	10,200,851,562.72	2,011,417,532.33	61,340,770.75	1,576,708,227.03	13,850,318,092.83

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	16,997,223.58	5,040,687.97	11,276,646.66	679,888.95	
机器设备	4,348,295.00	1,733,678.38	2,440,684.82	173,931.80	
电子及其他设备	76,833,757.36	47,500,584.17	26,280,170.89	3,053,002.30	
合　计	98,179,275.94	54,274,950.52	39,997,502.37	3,906,823.05	

（3） 通过融资租赁租入的固定资产情况

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	24,432,063.62	23,763,024.48		669,039.14
合 计	24,432,063.62	23,763,024.48	-	669,039.14

注：2007 年本公司向机场集团以融资租赁方式租入安检设备一批，租赁期为 2007 年 4 月至 2022 年 4 月，租金总额 689.20 万元，其中：本公司融资租入设备原值 494.00 万元，本公司子公司深圳市机场国内货站有限公司融资租入设备原值 195.20 万元，本公司与国内货站公司租金均在 2008 年度一次性支付完毕，租赁期满后三方协商租赁设备的处置办法。2020 年，本公司报废 1 台原值 38.00 万元的融资租入设备。

2010 年 5 月，本公司与机场集团签订《应急救援专项设备租赁协议》，机场集团将于 2008 年 10 月至 2009 年 12 月购置的航空器活动道面、飞机顶升气囊、移动空气压缩机、辅助固定测量设备、飞机轮胎漏气救援拖车、飞机搬移拖车等资产以 12,024,346.18 元租赁给本公司，租赁期限为 2009 年 12 月至 2024 年 12 月。截止 2018 年 12 月 31 日，该批设备中已有四套设备于 2010 年 12 月移交本公司并完成安装验收，该批设备价值为 8,424,080.00 元，本公司于 2010 年一次性支付 8,424,080.00 元。

本公司与机场集团签订《应急救援专项设备租赁协议》，机场集团将其拥有的 2 台主力泡沫消防车以人民币 9,408,196.00 元租赁给本公司，本公司在 2012 年度一次性支付 9,408,196.00 元租金，租赁期限自 2009 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 4 日。2021 年为消防车增加装置，共增加固定资产原值 87,787.62 元。

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
B 楼远机位候机厅	24,062,457.93	集团土地
ITC 楼	74,627,490.27	尚未取得土地所有权、工程未结算
T3 维修车间、航材库	9,296,806.18	尚未取得土地所有权、工程未结算
T3 新航站楼	4,262,778,253.99	尚未取得土地所有权、工程未结算
T3 运营管理区	124,263,370.28	尚未取得土地所有权、工程未结算
卫星厅	4,058,021,538.23	工程未结算
T3 新货站	243,621,646.65	集团土地

国内货站大楼	66,335,346.95	集团土地
应急救援仓库	6,572,106.35	集团土地
原国际候机楼	89,093,712.80	集团土地
综合服务区办公楼	5,693,214.18	集团征地范围
综合服务区库区B	110,904.00	集团征地范围
综合服务区库区C	144,115.03	集团征地范围
综合服务区库区D	137,377.49	集团征地范围
综合服务区宿舍楼	2,332,248.29	集团征地范围
综合服务区消防楼	2,697,495.51	集团征地范围
综合服务区消防站	51,310.60	集团征地范围
国际货运村一期	38,202,923.18	集团土地
国际货运村二期	27,806,932.89	集团土地
联检综合楼-物流大厦	34,573,946.19	集团土地
合计	9,070,423,196.99	

其他说明

无

（5） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废物资	1,350,706.60	398.23
合计	1,350,706.60	398.23

其他说明：

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	183,447,692.33	149,643,235.35
合计	183,447,692.33	149,643,235.35

（1） 在建工程情况

单位：元

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
"未来机场"项目	86,037,026.80		86,037,026.80	81,558,619.14		81,558,619.14
开发西区	7,852,445.81	7,852,445.81		7,852,445.81	7,852,445.81	
设备投资	5,978,208.97		5,978,208.97	4,787,554.71		4,787,554.71
其它	91,432,456.56		91,432,456.56	63,297,061.50		63,297,061.50
合计	191,300,138.14	7,852,445.81	183,447,692.33	157,495,681.16	7,852,445.81	149,643,235.35

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
″未来机场″	526,592,050.00	81,558,619.14	4,478,407.66			86,037,026.80	65.46%					其他
开发西区		7,852,445.81				7,852,445.81						其他
设备投资		4,606,664.73	1,371,544.24			5,978,208.97						其他
其它		63,477,951.48	41,556,007.04	13,601,501.96		91,432,456.56						其他
合计	526,592,050.00	157,495,681.16	47,405,958.94	13,601,501.96		191,300,138.14			0.00	0.00	0.00%	

15、使用权资产

单位：元

项目	土地及配套设施	建筑物及附属资产	设施	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,856,956,139.80	571,467,370.10	4,706,785.34	6,433,130,295.24
2.本期增加金额		138,335.09		138,335.09
3.本期减少金额	6,572,408.71			6,572,408.71
4.期末余额	5,850,383,731.09	571,605,705.19	4,706,785.34	6,426,696,221.62
二、累计折旧				
1.期初余额	125,898,900.46	13,468,567.65	470,678.52	139,838,146.63
2.本期增加金额	98,089,234.01	7,457,947.46	236,659.61	105,783,841.08
（1）计提	98,089,234.01	7,457,947.46	236,659.61	105,783,841.08
3.本期减少金额				

（1）处置				
4.期末余额	223,988,134.47	20,926,515.11	707,338.13	245,621,987.71
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	5,626,395,596.62	550,679,190.08	3,999,447.21	6,181,074,233.91
2.期初账面价值	5,731,057,239.34	557,998,802.45	4,236,106.82	6,293,292,148.61

其他说明：

无

16、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	313,180,157.47			99,208,261.59	412,388,419.06
2.本期增加金额				6,320,515.64	6,320,515.64
（1）购置				6,320,515.64	6,320,515.64
（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	313,180,157.47			105,528,777.23	418,708,934.70
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	94,138,655.90			36,112,381.34	130,251,037.24
2.本期增加金额	3,275,444.04			9,146,582.41	12,422,026.45
（1）计提	3,275,444.04			9,146,582.41	12,422,026.45
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	97,414,099.94			45,258,963.75	142,673,063.69
三、减值准备					0.00
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	215,766,057.53			60,269,813.48	276,035,871.01
2.期初账面价值	219,041,501.57			63,095,880.25	282,137,381.82

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

17、长期待摊费用

单位：元

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
AD 航站楼改造	22,275,620.57		16,140,679.19		6,134,941.38
合计	22,275,620.57		16,140,679.19		6,134,941.38

其他说明

无

18、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

单位：元

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	38,005,007.37	9,501,251.84	34,060,991.49	8,515,247.87
可抵扣亏损	1,625,990,736.87	406,497,684.22	678,454,008.11	169,613,502.03
已计提未支付的职工薪酬	78,943,726.15	19,735,931.54	78,943,726.15	19,735,931.54
长期资产	158,988,566.55	39,747,141.64	158,988,566.55	39,747,141.64
预提费用	365,433,853.61	91,358,463.40	362,318,137.72	90,579,534.43
合计	2,267,361,890.55	566,840,472.64	1,312,765,430.02	328,191,357.51

（2） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,070,231.14	48,070,231.14
可抵扣亏损	7,862,771.12	7,862,771.12
合计	55,933,002.26	55,933,002.26

（3） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	125,418.28	125,418.28	
2023 年			

2024 年			
2025 年	4,490,022.24	4,490,022.24	
2026 年	3,247,330.60	3,247,330.60	
合计	7,862,771.12	7,862,771.12	

其他说明

无

19、其他非流动资产

单位：元

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
电视剧《玉帝传奇》项目	110,994.00	110,994.00		110,994.00	110,994.00	
电视剧《坐庄》项目	174,000.00	174,000.00		174,000.00	174,000.00	
合计	284,994.00	284,994.00		284,994.00	284,994.00	

其他说明：

无

20、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	149,353.25	2,332,402.36
应付服务款	6,080,910.39	1,152,086.06
应付设备采购款		94,447.06
应付工程款	1,274,545.43	2,614,030.69
关联方往来款	274,474.02	397,536.22
其他	6,162,784.38	4,022,379.25
合计	13,942,067.47	10,612,881.64

21、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	8,844,521.41	17,345,892.04
预收广告款		1,123,847.02
关联方往来款		163,492.06
其他	393,099.83	
合计	9,237,621.24	18,633,231.12

（2） 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市国有免税商品（集团）有限公司	3,681,630.49	预收租金款
合计	3,681,630.49	

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	9,102,920.27	8,735,160.22
起降费		1,230,450.39
其他		243,744.71
合计	9,102,920.27	10,209,355.32

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

23、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	232,328,031.05	680,164,787.72	582,892,433.11	329,600,385.66
二、离职后福利-设定提存计划	9,314,561.98	87,157,602.38	88,924,672.38	7,547,491.98
三、辞退福利	333,799.39			333,799.39
合计	241,976,392.42	767,322,390.10	671,817,105.49	337,481,677.03

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	218,353,261.00	556,180,194.07	457,163,552.94	317,369,902.13
2、职工福利费	3,649,872.92	48,503,147.55	51,611,198.80	541,821.67
3、社会保险费	1,701,214.09	22,184,363.04	22,184,363.04	1,701,214.09
其中：医疗保险费	1,200,780.63	20,312,855.37	20,312,855.37	1,200,780.63
工伤保险费	286,512.10	949,669.77	949,669.77	286,512.10
生育保险	213,921.36	921,837.90	921,837.90	213,921.36

费				
4、住房公积金	5,653,842.16	43,170,637.20	43,170,637.20	5,653,842.16
5、工会经费和职工教育经费	2,912,787.55	10,126,445.86	8,762,681.13	4,276,552.28
6、短期带薪缺勤	57,053.33			57,053.33
合计	232,328,031.05	680,164,787.72	582,892,433.11	329,600,385.66

（3） 设定提存计划列示

单位：元

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	4,832,251.19	48,807,885.70	48,807,885.70	4,832,251.19
2、失业保险费	134,480.79	487,226.68	487,226.68	134,480.79
3、企业年金缴费	4,347,830.00	37,862,490.00	39,629,560.00	2,580,760.00
合计	9,314,561.98	87,157,602.38	88,924,672.38	7,547,491.98

其他说明

无

（4） 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿	333,799.39			333,799.39
合　计	333,799.39	0.00	0.00	333,799.39

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,261,403.16	9,998,571.53
企业所得税	22,072,417.12	38,885,160.05
个人所得税	1,263,742.08	8,966,604.09
城市维护建设税	5,315,559.13	4,755,496.77
教育费附加	3,789,634.11	3,396,732.43
房产税	33,832,812.51	
其他税费	519,829.10	164,192.03
合计	87,055,397.21	66,166,756.90

其他说明

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,464,289,075.48	3,257,477,574.99
合计	3,464,289,075.48	3,257,477,574.99

（1） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	238,648,561.08	242,501,318.08
工程款	2,116,388,213.03	2,157,510,453.12
预提费用	669,447,338.95	400,349,832.56
代收款	8,650,249.70	22,864,683.22
关联方往来款	403,227,479.92	410,932,287.29
其他	27,927,232.80	23,319,000.72
合计	3,464,289,075.48	3,257,477,574.99

2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
T3 工程款	420,867,206.32	未结算、未到质保期
合计	420,867,206.32	

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,059,522.02	16,962,408.89
一年内到期的租赁负债	124,189,846.78	127,311,702.11
合计	187,249,368.80	144,274,111.00

其他说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		56,562.27
合计		56,562.27

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无

28、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,438,774,000.17	4,438,774,000.17
合计	4,438,774,000.17	4,438,774,000.17

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,514,142,353.04	10,587,081,011.41
未确认的融资费用	-4,115,908,481.46	-4,222,555,100.11
重分类至一年内到期的非流动负债	-124,189,846.78	-127,311,702.11
合计	6,274,044,024.80	6,237,214,209.19

其他说明：

无

30、递延收益

单位：元

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	2,229,939.19		274,999.98	1,954,939.21	与资产相关的政府补助
合计	2,229,939.19	0.00	274,999.98	1,954,939.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
登机桥桥载设备	513,333.62			139,999.98			373,333.64	与资产相关
15/33 跑道滑行中线灯节能改造项目节能补贴	1,080,000.00			135,000.00			945,000.00	与资产相关
电子商务发展专项资金跨境贸易电子商务建设项目	636,605.57						636,605.57	与资产相关
合计	2,229,939.19			274,999.98			1,954,939.21	

其他说明：

无

31、股本

单位：元

	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	2,050,769,509.00						2,050,769,509.00

其他说明：

无

32、资本公积

单位：元

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）	2,780,481,926.40			2,780,481,926.40
其他资本公积	10,376,328.92			10,376,328.92
合计	2,790,858,255.32			2,790,858,255.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,005,994,776.99			1,005,994,776.99
合计	1,005,994,776.99			1,005,994,776.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,041,505,317.07	6,075,944,426.82
调整后期初未分配利润	6,041,505,317.07	6,075,944,426.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-620,496,774.57	-34,439,109.75
期末未分配利润	5,421,008,542.50	6,041,505,317.07

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,250,834,290.68	1,826,725,397.12	1,514,615,915.63	1,360,556,157.88
其他业务	69,704,405.59	7,800,888.12	66,761,747.45	10,835,639.00
合计	1,320,538,696.27	1,834,526,285.24	1,581,377,663.08	1,371,391,796.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	航空主业	航空增值	航空物流	航空广告	合计
商品类型			872,362,647.63	151,833,701.13	115,897,697.67	180,444,649.84	1,320,538,696.27
其中：							
航空主业			872,362,647.63				872,362,647.63
航空增值				151,833,701.13			151,833,701.13
航空物流					115,897,697.67		115,897,697.67
航空广告						180,444,649.84	180,444,649.84
按经营地区分类							
其中：							
市场或客户类型							

其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计			872,362,647.63	151,833,701.13	115,897,697.67	180,444,649.84	1,320,538,696.27

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,122,978.19	2,457,953.42
教育费附加	1,080,934.01	1,513,152.57
房产税	34,682,623.06	33,856,551.26
土地使用税	472,399.18	424,878.32
车船使用税	9,483.06	9,132.56

印花税	916,253.15	647,215.91
其他	104,512.55	255,570.36
合计	39,389,183.20	39,164,454.40

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	4,357,477.33	4,097,833.82
其他费用	123,446.31	186,040.22
合计	4,480,923.64	4,283,874.04

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	56,127,495.93	62,429,168.41
租赁费	2,015,056.92	2,016,245.05
折旧费	4,627,794.13	4,555,011.06
摊销费	542,531.90	751,717.72
中介机构费	1,715,078.00	1,131,430.71
通讯费	126,354.43	28,010.83
运输费	103,235.43	117,660.14
其他费用	1,065,918.36	3,605,116.68
合计	66,323,465.10	74,634,360.60

其他说明

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,069,833.18	68,381,984.86
减：利息收入	33,649,322.16	9,570,725.15
汇总损益		
手续费	75,216.43	94,705.73
其他		189.99
合计	156,495,727.45	58,906,155.43

其他说明

无

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	274,999.98	274,999.98
与收益相关的政府补助	12,164,314.64	6,493,750.00
其他与日常活动相关的收益	738,330.37	4,974,625.77
合计	13,177,644.99	11,743,375.75

41、投资收益

单位：元

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	-34,845,489.15	60,865,710.69
合计	-34,845,489.15	60,865,710.69

其他说明

无

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-836,067.42	-429,393.03
应收账款坏账损失	-3,107,948.46	-5,355,290.32
合计	-3,944,015.88	-5,784,683.35

其他说明

无

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	96,534.26	
合计	96,534.26	0.00

44、营业外收入

单位：元

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
政府补助		5,000,000.00	0.00
非流动资产处置利得合计：		118,016.88	0.00
其中：固定资产处置利得		118,016.88	0.00
罚款及违约金收入	943,527.74	3,964,435.06	943,527.74
其他	38,016.58	3,102.35	38,016.58
合计	981,544.32	9,085,554.29	981,544.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

45、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		62,123.90	
非流动资产毁损报废损失合计	1,349,374.60	1,747,355.02	1,349,374.60
其中：固定资产毁损报废损失	1,349,374.60	1,747,355.02	1,349,374.60
其他	3,772.71		3,772.71
合计	1,353,147.31	1,809,478.92	1,353,147.31

其他说明：

无

46、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,852,419.82	43,154,358.79
递延所得税费用	-238,649,115.13	-32,313,543.82
合计	-192,796,695.31	10,840,814.97

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-806,563,817.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-201,640,954.28
非应税收入的影响	-9,061,961.04
其他影响	17,906,220.01
所得税费用	-192,796,695.31

其他说明：

无

47、现金流量表项目

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金及保证金	22,214,146.87	43,203,266.90
代收款项	7,098.00	15,178.03
其它业务收到的现金	125,215,817.30	65,938,093.96
合计	147,437,062.17	109,156,538.89

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的押金及保证金	41,052,215.05	22,721,031.48
代付款项	2,168.93	15,178.03
其它业务支付的现金	94,211,651.80	14,069,646.23
合计	135,266,035.78	36,805,855.74

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款收回		300,000,000.00
理财产品收回	311,550,000.00	
合计	311,550,000.00	300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的理财产品款	1,300,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	300,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5） 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	67,405,689.97	
合计	67,405,689.97	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-613,767,121.82	96,256,685.22
加：资产减值准备	3,944,015.88	5,784,683.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,551,620.86	243,922,917.24
使用权资产折旧	105,783,841.08	62,723,972.46
无形资产摊销	12,422,026.45	11,131,837.51
长期待摊费用摊销	16,140,679.19	66,050.38
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）	-96,534.26	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,349,374.60	1,629,338.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	156,420,511.02	58,811,259.71
投资损失（收益以“－”号填列）	34,845,489.15	-60,865,710.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-238,649,115.13	-32,313,543.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,126,205.04	717,619.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-115,028,786.78	-83,983,900.60
经营性应付项目的增加（减少	316,032,566.31	213,145,058.08

以“－”号填列）		
其他	176,310,823.57	187,908,036.17
经营活动产生的现金流量净额	282,385,595.16	704,934,302.16
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	370,077,301.91	502,313,984.35
减：现金的期初余额	1,430,095,048.90	271,550,948.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,060,017,746.99	230,763,035.90

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	370,077,301.91	1,430,095,048.90
其中：库存现金	19,483.92	8,136.24
可随时用于支付的银行存款	370,057,817.99	1,430,086,912.66
三、期末现金及现金等价物余额	370,077,301.91	1,430,095,048.90

其他说明：

无

49、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			22,977,706.76
其中：美元	3,423,683.10	6.7114	22,977,706.76
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 ☑不适用

50、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
登机桥桥载设备	2,800,000.00	递延收益	139,999.98
15/33跑道滑行中线灯节能改造项目节能补贴	2,700,000.00	递延收益	135,000.00
社保局稳岗补贴费用	472,194.36	其他收益	472,194.36
社保局留工培训补助	2,389,375.00	其他收益	2,389,375.00
大规模核酸检测补贴	9,302,745.28	其他收益	9,302,745.28
合　　计	17,664,314.64		12,439,314.62

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

无

八、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

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	
深圳市机场广告有限公司	广东深圳	广东深圳	广告	95.00%		设立
深圳市机场国内货站有限公司	广东深圳	广东深圳	货运	100.00%		设立
深圳机场现代物流有限公司	广东深圳	广东深圳	物流	100.00%		设立

深圳市机场医疗急救中心	广东深圳	广东深圳	急救医疗	100.00%		设立
深圳机场保税报关行有限公司	广东深圳	广东深圳	报关		100.00%	设立
深圳市赛易达保税物流有限公司	广东深圳	广东深圳	货运代理		100.00%	设立

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

单位：元

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
深圳市机场广告有限公司	5.00%	6,725,706.09		15,255,862.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
深圳市机场广告有限公司	349,165,124.16	3,308,254.04	352,473,378.20	47,356,118.76		47,356,118.76	205,517,265.30	2,122,157.90	207,639,423.20	37,036,285.49		37,036,285.49

单位：元

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
深圳市机场广告有限公司	180,444,649.84	134,514,121.73	134,514,121.73	2,038,640.41	178,810,735.68	130,237,457.40	130,237,457.40	46,236,239.28

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

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	
一、合营企业						
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	广东深圳	广东深圳	快件处理	50.00%		权益法
深圳市机场空港设备维修有限公司	广东深圳	广东深圳	设备维修	50.00%		权益法
深圳机场雅仕维传媒有限公司	广东深圳	广东深圳	广告经营	51.00%		权益法
二、联营企业						
深圳机场信息技术服务有限公司	广东深圳	广东深圳	信息技术	50.00%		权益法
成都双流国际机场股份有限公司	四川成都	四川成都	机场运营	21.00%		权益法
深圳机场国际货站有限公司	广东深圳	广东深圳	货运	50.00%		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：

注 1：根据深圳机场雅仕维传媒有限公司章程规定，股东会会议决定需经持有公司三分之二以上表决权的股东通过；董事会决策需三分之二以上董事通过，该公司董事会由 5 名董事组成，其中由本公司派出 3 名，未能对被投资方实施控制，故不纳入合并范围。

注 2：深圳机场信息技术服务有限公司由本公司控股股东深圳市机场（集团）有限公司直接持股 50%及通过本公司间接持股 50%，合计持股比例为 100%，纳入深圳市机场（集团）有限公司的合并范围，本公司仅对其有具有重大影响，故作为联营企业。

注 3：深圳机场国际货站有限公司由本公司与德国汉莎货运有限公司共同出资设立，各持股 50%，该公司以德国汉莎货运管理经验为主进行运营。本公司仅参与管理，无实质控制权且无共同控制权，故作为联营企业。

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

无

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司
流动资产	129,713,847.36	106,730,179.15

其中：现金和现金等价物	2,136,156.85	1,822,947.42
非流动资产	217,986,078.30	224,406,797.26
资产合计	347,699,925.66	331,136,976.41
流动负债	27,796,927.08	23,135,812.21
非流动负债	175,902,907.63	173,979,105.00
负债合计	203,699,834.71	197,114,917.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	144,000,090.95	134,022,059.20
按持股比例计算的净资产份额	72,000,045.49	67,011,029.60
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	72,000,045.49	67,011,029.60
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	49,603,890.89	57,966,173.52
财务费用	2,217,042.28	-743,975.44
所得税费用	3,326,010.59	5,404,917.07
净利润	9,978,031.75	16,214,751.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	9,978,031.75	16,214,751.13
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	成都双流国际机场股份有限公司	成都双流国际机场股份有限公司
流动资产	511,481,386.11	423,416,137.05
非流动资产	4,706,743,309.51	4,822,042,821.84
资产合计	5,218,224,695.62	5,245,458,958.89
流动负债	1,098,810,864.68	675,351,367.75
非流动负债	1,644,836,347.86	1,737,925,047.16
负债合计	2,743,647,212.54	2,413,276,414.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,474,577,483.08	2,832,182,543.98
按持股比例计算的净资产份额	519,661,271.46	594,758,334.24

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	519,661,271.46	594,758,334.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	512,010,360.88	950,715,270.05
净利润	-357,605,060.90	75,020,745.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-357,605,060.90	75,020,745.54
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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	63,282,583.50	59,322,248.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,960,335.20	8,484,343.75
--综合收益总额	3,960,335.20	8,484,343.75
联营企业：		
投资账面价值合计	158,313,862.74	127,011,640.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	31,302,222.56	28,519,634.81
--综合收益总额	31,302,222.56	28,519,634.81

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

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要为因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如货币资金、应收账款、其他应收款、如应付账款、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022 年 6 月 30 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,004,277,301.91			1,004,277,301.91
交易性金融资产		1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
应收账款	608,726,341.75			608,726,341.75
其他应收款	87,820,735.92			87,820,735.92
债权投资	1,421,148,630.14			1,421,148,630.14
其他权益工具			391,176.47	391,176.47
其他非流动金融资产		100,000,000.00		100,000,000.00

（2）2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,164,295,048.90			3,164,295,048.90
应收账款	545,293,101.36			545,293,101.36
其他应收款	36,225,189.53			36,225,189.53
其他流动资产	310,060,351.51			310,060,351.51
债权投资	209,936,164.37			209,936,164.37
其他权益工具			391,176.47	391,176.47
其他非流动金融资产		100,000,000.00		100,000,000.00

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2022 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		13,942,067.47	13,942,067.47
其他应付款		3,464,289,075.48	3,464,289,075.48
一年内到期的非流动负债		63,059,522.02	63,059,522.02
长期借款		4,438,774,000.17	4,438,774,000.17

（2）2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		10,612,881.64	10,612,881.64
其他应付款		3,257,477,574.99	3,257,477,574.99
一年内到期的非流动负债		16,962,408.89	16,962,408.89

长期借款		4,438,774,000.17	4,438,774,000.17

（二）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。本公司的应收账款主要为应收各航空公司起降费及地面服务费。按照本公司的政策，应收款项最长信用期限一般不得超过三个月（合同有特殊约定的除外），本公司于每个资产负债表日对应收款项余额进行分析和持续监控，对逾期款项采取多种方式催收，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、委托贷款及风险较低、收益较为稳定的银行理财产品。本公司银行存款主要存放在国有控股银行和其他大中型商业银行；委托贷款对象为国有控投企业；银行理财产品为国有控股银行发行的理财产品，本公司认为其不存大重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

信用风险集中按照客户和行业进行管理。本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款、其他应收款、其他流动资产、债权投资和其他非流动金融资产产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注五、3、本附注五、5、本附注五、6、本附注五、7 及本附注五、8。

（三）流动性风险

流动风险，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。本公司定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保维持充裕的现金及现金等价物储备。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

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银行借款。本公司报告期末无银行借款，面临的利率风险较小。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司期末无权益工具投资价格风险。

十、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资		1,400,000,000.00		1,400,000,000.00

产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
（1）债务工具投资		1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
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		100,000,000.00		100,000,000.00
（1）债务工具投资		100,000,000.00		100,000,000.00
（三）其他权益工具投资		391,176.47		391,176.47
持续以公允价值计量的资产总额		1,400,391,176.47		1,400,391,176.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次公允价值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次公允价值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，采用估值技术和重要参数的定性和定量信息。第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据做出的财务预测等。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市	客货航空运输服务	1,200,000.00 万人民币	56.97%	56.97%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是深圳市国有资产监督管理委员会。

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附注八、1 在子公司中的权益。

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附注八、2 在合营企业或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	本公司之合营公司
成都双流国际机场股份有限公司	本公司之联营公司
深圳机场国际货站有限公司	本公司之联营公司
深圳市机场空港设备维修有限公司	本公司之合营公司
深圳机场雅仕维传媒有限公司	本公司之合营公司
深圳机场信息技术服务有限公司	本公司之联营公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳机场航空城发展有限公司	同一控股股东
深圳市机场港务有限公司	同一控股股东
深圳机场空港商业运营有限公司	同一控股股东
深圳机场商务发展有限公司	同一控股股东
深圳市机场物业服务有限公司	控股股东之合营或联营公司
深圳承远航空油料有限公司	控股股东之合营或联营公司

深圳机场冠忠环岛客运有限公司	控股股东之合营或联营公司
深圳市空港油料有限公司	控股股东之合营或联营公司
深圳民航凯亚有限公司	投资企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市机场（集团）有限公司	水电费	110,607,105.69			75,293,849.80
深圳市机场（集团）有限公司	能源使用费及运维管理费等	40,636,792.46			2,773,584.90
深圳市机场（集团）有限公司	信息资源委托经营管理费	50,925,000.00			37,830,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	物流服务委托费				9,028,656.00
深圳市机场（集团）有限公司	凌霄阁等宿舍床位费、垃圾清运费等	10,890,290.51			10,058,443.32
深圳市机场物业服务有限公司	物业服务费	55,838,586.07			8,769,454.03
深圳市机场物流发展有限公司	物流服务委托费	6,132,075.47			
深圳民航凯亚有限公司	系统维护服务费	243,773.60			15,283.02
深圳市空港油料有限公司	油料费	3,352,624.66			4,135,352.97
深圳市机场空港设备维修有限公司	特种车辆维修	10,820,291.19			17,782,563.54
深圳机场空港商业运营有限公司	管理费及招商费用				9,613,295.92
深圳机场航空城发展有限公司	管理费及招商费用	11,835,178.42			1,922,659.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳机场国际货站有限公司	过站费及资源使用费等	5,005,906.29	6,626,480.38
深圳市机场（集团）有限公司	清算中心资源使用费、公务机库资源使用费、信息资源使用费、租赁代理费等	3,970,036.26	6,882,201.38
深圳机场商务发展有限公司	资源使用费等	36,480,769.96	19,037,374.83
深圳机场雅仕维传媒有限公司	广告经营费	191,896,763.07	185,704,679.01
深圳市机场国际快件海关监	资源使用费、安保费	7,035,847.75	6,680,452.24

管中心有限公司			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	GTC 广告及资源委托管理费	2021 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	市场价	17,084,905.62

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
深圳机场国际货站有限公司	国际货站及到港棚	18,078,876.21	27,313,642.01
深圳机场国际货站有限公司	国际货运村二期	8,550,857.16	
深圳机场国际货站有限公司	国际货运村一期	9,291,634.26	
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	到港棚、国际货站北端和快件中心航空快件处理区最南端之间的场地	904,575.00	861,499.98
深圳市机场空港设备维修有限公司	综合服务区	776,236.17	768,913.14
深圳机场雅仕维传媒有限公司	办公用房	167,405.52	167,405.52
深圳市机场（集团）有限公司	新货站等	1,020,839.04	990,773.77
深圳市机场物业服务有限公司	综合服务区员工宿舍楼	113,321.64	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的使用权资产折旧	本期确认的计入财务费用的租赁负债利息支出	上期确认的使用权资产折旧	上期确认的计入财务费用的租赁负债利息支出
深圳市机场（集团）有限公司	国际货站二期场地	771,938.56	992,588.84	771,938.56	1,006,244.11
深圳市机场（集团）有限公司	快件监管中心以东的场地	691,423.64	791,099.03	691,423.64	804,411.94
深圳市机场（集团）有限公司	应急救援仓库用地	83,240.56	108,916.49	83,240.56	110,372.01
深圳市机场（集团）有限公司	停机坪	83,000,619.54	81,611,358.23	47,134,981.44	44,542,540.25
深圳市机场（集团）有限公司	T3 商务写字楼 A 栋	2,511,274.48	4,120,784.44	2,511,274.48	4,156,456.68
深圳市机场（集团）有限公司	急救中心房屋	306,552.36	104,488.57	306,552.36	113,792.56
深圳市机场（集团）有限公司	特种车库设施租赁	177,803.16	4,061.22	177,803.16	10,375.72
深圳市机场（集团）有限公司	航站楼、东航站区及飞行区用地	10,678,707.58	15,405,263.04	7,916,245.72	12,587,258.69
深圳市机场（集团）有限公司	航站四路的场地	770,287.02	881,167.57	770,287.02	892,312.41
深圳市机场（集团）有限公司	T3 商务写字楼 D 栋 1001-1004 办公室	201,806.32	331,146.72	201,806.32	334,013.36
深圳市机场（集团）有限公司	商务写字楼 C 栋 3 楼及 7 楼及停车场	122,681.94	201,310.46	122,681.94	203,053.14
深圳市机场（集团）有限公司	疫情防控设施设备	236,923.68			
深圳市机场（集团）有限公司	B1B3 场地、B2 货站设施	6,270,438.94	8,520,759.52	2,170,204.14	3,339,575.77

（4） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市机场（集团）有限公司	730,313,119.08	2020 年 12 月 28 日	2035 年 01 月 14 日	提前偿还条款:2028 年至 2029 年每年按发行规模的 5%偿还本金，2030 年至 2035 年每年按发行规模的 15%偿还本金。
深圳市机场（集团）有限公司	110,712,324.67	2020 年 12 月 28 日	2035 年 01 月 14 日	提前偿还条款:2028 年至 2029 年每年按发行规模的 5%偿还本金，2030 年至 2035 年每年按发行规模的 15%偿还本金。
深圳市机场（集团）有限公司	226,300,440.88	2020 年 12 月 07 日	2035 年 01 月 14 日	提前偿还条款:2028 年至 2029 年每年按发行规模的 5%偿还本金，2030 年至 2035 年每年按发行规模的

				15%偿还本金。
深圳市机场（集团）有限公司	256,163,488.60	2020年11月19日	2035年01月14日	提前偿还条款:2028年至2029年每年按发行规模的5%偿还本金，2030年至2035年每年按发行规模的15%偿还本金。
深圳市机场（集团）有限公司	904,325,094.19	2021年12月30日	2035年01月14日	提前偿还条款:2028年至2029年每年按发行规模的5%偿还本金，2030年至2035年每年按发行规模的15%偿还本金。
深圳市机场（集团）有限公司	80,145,670.89	2021年06月23日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	188,093,777.38	2021年07月06日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	34,912,110.71	2021年08月05日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	65,800,723.15	2021年09月17日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	165,235,140.56	2021年11月11日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	118,286,674.73	2021年11月23日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	187,793,686.50	2021年12月30日	2030年05月31日	提前偿还条款:2023年至2030年每年偿还发行规模的12.5%，即1.05亿元
深圳市机场（集团）有限公司	1,370,691,748.83	2021年12月30日	2029年03月29日	提前偿还条款:2023年至2025年，每年偿还12%债券本金，2026年至2029年每年偿还16%债券本金。
深圳市机场（集团）有限公司	63,059,522.02			期末未付利息
拆出				

（5） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,007,552.00	2,886,916.00

（6） 其他关联交易

（1）代理结算

2000 年 12 月 31 日,机场集团与本公司就深圳宝安机场旅客过港服务费收入结算方式的变更达成一致协议。对于各航空地面服务的所有收费由本公司负责结算，并按规定的分配比例将相应的收入划入机场集团。

根据 2008 年 1 月 31 日本公司与机场集团签订的《发行股份购买资产协议》，于协议生效的次月（2008 年 2 月）起，按照“本附注五、31”所述的比例分配航空主业收入。

2022 年上半年本公司代机场集团向各航空公司结算飞机起降费收入：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
代机场集团结算金额	70,048,682.27	89,510,876.24

（2）工程代建

根据公司第四届董事会第十次会议决议并签署《建设项目委托管理的补充协议》，公司及下属子公司的投资总额不超过 5 亿元人民币的深圳机场范围内的基建项目可委托机场集团代建管理，代建管理费按照项目工程竣工决算额的 1.8%支付，代建管理费率的确定是以政府规定的指导费率为原则，以劳务付出的成本为基础，代建管理费计入项目建设总成本。公司及下属子公司的投资总额超过 5 亿元的深圳机场范围内的基建项目公司将按相关规范程序另行审议。

根据公司第五届董事会第三次临时会议决议,深圳机场航站区扩建工程项目已取得国家发改委核准批复，深圳机场扩建工程分为飞行区和以 T3 航站楼为主的航站区工程，其中 T3 航站楼为主的主体工程由本公司承担建设，航站区扩建主体工程公司采用委托代建方式由控股股东深圳市机场（集团）有限公司代建。本项目代建管理费采用累进费率，即投资总额中 5 亿元以下（含）的部分代建管理费费率 1.8%，超过 5 亿元以上的部分代建管理费费率 1.2%。依据国家发改委核准的航站区扩建主体工程的投资总额 84.79 亿元测算，本项目的代建管理费为 1.05 亿元。投资总额最终以本项目实际的、经审计的工程决算金额为准。

根据公司第七届董事会第八次临时会议，该会议通过关于深圳机场卫星厅工程（包括卫星厅主体工程、行李系统、捷运系统、人防工程等项目）及 T3 航站楼适应性改造项目委托代建管理的关联交易议案，由机场集团代建。机场集团代建管理本项目工程的工作内容涵盖项目可研、申报、建设至保修期结束前的全过程，主要有项目可研、规划设计、用地申报、报批报建、勘察设计、施工管理、组织竣工验收及项目移交、结算审计、工程保修、征询需求等工作。根据 2018 年第 15 次总经理办公会纪要,为推进卫星厅建设工程相关工作进展，进一步明确公司与集团扩建工程指挥部在签订卫星厅代建协议中的相关事项，会议同意卫星厅项目总投资金额为人民币 71.0614 亿元，代建管理费预估为人民币 8,827.368 万元。2019 年第 1 次总裁办公会纪要审议卫星厅工程委托代建管理费率参加 T3 航站区扩建主体费率，采取累进费率，即投资总额为 5 亿元（含）以下的部分费率为 1.8%，投资总额超过 5 亿元（含）以下的部分费率为 1.2%。投资总额的确定以本项目最终实际的、经审计的工程决算金额作为代建项目的投资总额（不含公司自行负责采购设备设施实施的系统项目合同）。

根据公司第七届董事会第十七次会议决议公告，为落实“四型机场”建设要求，提升公司能源业务运维和建设管理效率，降低管理成本，打造与国际航空枢纽定位相匹配的能源管理体系，本公司拟将 T3 航站楼、飞行区、国内货站等区域能源设施设备运维管理、能源项目建设管理全链条一体化委托机场集团。机场股份公司将能源项目的规划咨询、投资建设、更新改造委托集团公司进行实施，包含深圳机场 T3 航站楼、飞行区、交通营运中心（GTC）、ABD 楼、龙翔阁等区域能源系统设备的大修改造和新建项目，具体以实际发生为准，机场集团能源管理中心（动力分公司）负责具体建设项目的实施。本项目

代建管理费采用累进费率，投资总额中 5 亿元以下（含）的部分代建管理费费率为 1.8%，其中小于 200 万元（含）的代建项目不收取代建管理费；超过 5 亿元以上的部分代建管理费费率为 1.2%。投资总额的确定以项目最终实际的、经审计的工程决算金额作为委托建设项目的投资总额（不含公司自行负责采购的设备设施项目合同）。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

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	深圳市机场（集团）有限公司	10,943,959.58	547,197.98	59,845,410.84	2,992,270.54
应收账款	深圳机场商务发展有限公司	39,958,651.80	1,997,932.59	2,879,967.72	143,998.39
应收账款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	3,862,162.09	193,108.10		
应收账款	深圳机场雅仕维传媒有限公司	76,907,500.09	3,845,375.00	56,898.65	2,844.93
应收账款	深圳机场国际货站有限公司	9,704,589.43	485,229.47	5,843,431.86	292,171.59
应收账款	深圳承远航空油料有限公司			400.00	20.00
应收账款	深圳机场空港商业运营有限公司			18.00	1.80
应收账款	深圳市机场物业服务有限公司	59,493.87	2,974.69	59,493.87	2,974.69
应收账款	深圳机场航空城发展有限公司	18.00	0.90	39,662.81	1,983.14
应收账款	深圳市机场物流发展有限公司	1,631,986.28	81,599.31		
其他应收款	深圳市机场（集团）有限公司	26,129.57	1,306.48	2,157,814.45	107,890.72
其他应收款	深圳市机场物业服务有限公司	15,755.40	787.77		
其他应收款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	1,278,650.04	63,932.50	473,136.63	23,656.83
其他应收款	深圳市机场空港设备维修有限公司	2,896,095.99	144,804.80	2,108,727.17	105,436.36
其他应收款	成都双流国际机场股份有限公司	1,755,675.75	87,783.79	1,626,439.97	111,763.19
其他应收款	深圳机场国际货站有限公司	854,625.97	42,731.30	475,531.52	23,776.58
其他应收款	深圳机场航空城发展有限公司	18.00	0.90	121.50	6.08
其他应收款	深圳机场雅仕维传媒有限公司	818,116.98	40,905.85		
其他应收款	深圳机场商务发展有限公司	1,543.00	77.15	677.74	33.89

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市机场（集团）有限公司	267,874.02	220,846.45
应付账款	深圳市空港油料有限公司	6,600.00	6,600.00
应付账款	深圳市机场物业服务有限公司		170,089.77
预收款项	深圳机场国际货站有限公司		163,492.06
合同负债	深圳市机场（集团）有限公司	9,102,920.27	8,735,160.22
其他应付款	深圳机场雅仕维传媒有限公司	131,693,389.41	58,906,871.86
其他应付款	深圳机场信息技术服务有限公司	12,912,515.71	12,193,740.69
其他应付款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	114,940,082.74	93,442,627.31
其他应付款	深圳市机场空港设备维修有限公司	11,892,901.26	7,238,746.81
其他应付款	深圳市机场（集团）有限公司	124,470,463.93	208,693,349.96
其他应付款	深圳市机场物业服务有限公司	55,813.93	10,464,724.19
其他应付款	深圳市机场物流发展有限公司	6,480,000.00	
其他应付款	深圳机场国际旅行社有限公司		10,000.00
其他应付款	深圳市空港油料有限公司	400,000.00	605,366.41
其他应付款	深圳机场国际货站有限公司	219,050.00	189,050.00

其他应付款	深圳机场冠忠环岛客运有限公司	46,725.20	46,725.20
其他应付款	深圳机场商务发展有限公司	500.00	500.00
其他应付款	深圳民航凯亚有限公司	116,037.74	64,600.00
其他应付款	深圳机场航空城发展有限公司		19,075,984.86

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司诉深圳市瑞华建设股份有限公司建设工程施工合同纠纷

本公司与深圳市瑞华建设股份有限公司（以下简称“瑞华建设公司”）于 2010 年 12 月签订《深圳机场航站楼扩建工程 T3 航站楼幕墙工程一标施工合同》，合同金额为 417,653,667.18 元。因瑞华建设公司未能全部履行合同约定，本公司支付工程款 360,222,368.24 元后停止支付。2015 年 5 月 15 日，深圳市中级人民法院已裁定瑞华建设公司破产清算。

2015 年 7 月 27 日，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼【2015 深中破初字第 37 号】，要求法院判令：①被告瑞华建设公司向本公司移交工程竣工结算资料，协助完成工程竣工结算手续并支付/扣除各项违约金、赔偿金、维修款项、工程质量缺陷保修金剩余款项合计 29,002,683.36 元；②被告瑞华建设公司承担本案全部诉讼费用。

2016 年 8 月 10 日，本公司与瑞华建设公司达成备忘录，本公司对瑞华建设公司享有 17,362,900 元债权，在暂定的质量缺陷保修金 20,882,683.36 元范围内抵消享有的该笔债权。同日，本公司向深圳市中级人民法院撤销对瑞华建设的诉讼，并获得瑞华建设公司管理人确认及全体债权人核查，瑞华建设公司管理人已向深圳市中级人民法院申请裁定该笔债权。

2017 年 1 月 17 日，本公司收到深圳市中级人民法院【（2015）深中法破字第 54-4 号】《民事裁定书》，确认深圳机场对瑞华公司享有 17,362,900.00 元的债权，2017 年 1 月本公司向破产管理人提交《债权债务抵销通知书》。

2017 年 12 月，工程造价咨询单位深圳市海德伦工程咨询有限公司(简称“海德伦公司”)接受本公司的委托，对瑞华公司所提交的幕墙工程相关结算文件进行核对并制作《工程造价结算审核书》，经审核后的深圳机场 T3 航站楼幕墙工程结算金额为 398,119,876.36 元。瑞华管理人对海德伦公司出具的《工程造价结算审核书》予以认可，并且同意与本公司一同将幕墙工程的结算资料向深圳市宝安区建设工程造价管理站(简称“造价站”)送审。

2018 年 5 月本公司和瑞华公司共同提交幕墙工程结算资料之后，造价站认为幕墙工程结算文件并不符合要求，即“主要资料不齐”而无法进行正常的审查。其主要原因是造价站改变审核方式，并通过网上系统提交工程结算文件，提交文件的具体要求有所变化。随即，造价站向瑞华公司退回送审资料。瑞华管理人得知上述情况以后，指示瑞华公司根据造价站的要求继续补充资料以尽快完成结算工作。但是，由于瑞华公司停止营业、人员离散，相关资料没有设置专人保管，客观上无法再补充提供任何与其所承包的幕墙工程相关的任何结算资料。

2019 年 2 月，本公司向瑞华管理人正式发函，说明幕墙工程竣工结算已无法按照《施工合同》约定完成，提出在获得深圳市中级人民法院批准的前提下，根据造价咨询公司意见确定的结算数据和本公司主张抵销的债权金额，办理竣工结算和工程款项支付事宜。瑞华管理人表示将会尽快请示深圳市中级人民法院并且跟进抵销和付款事宜。

2020 年 12 月 28 日，瑞华公司管理人向深圳市中级人民法院提出申请，以破产财产已基本分配完毕为由，申请法院裁定终结瑞华公司破产清算程序。2020 年 12 月 29 日，深圳市中级人民法院认为瑞华公司的破产财产已基本分配完毕，管理人提请终结本案破产程序符合法律规定，2021 年 1 月深圳市中级法院裁定终结瑞华公司破产清算程序。本公司委托的律师就此情况与瑞华公司管理人沟通关于工程款债务抵销事宜，瑞华公司管理人回复将来作为“遗留事项”再另寻机会处理。

2、海航事项

2021 年 2 月 10 日，海南省高级人民法院（简称“海南高院”）依法裁定受理海航集团有限公司、大新华航空有限公司、海航航空集团有限公司、海航基础控股集团有限公司、海航商业控股有限公司、海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司共 7 家公司（以下简称“海航集团等 7 家公司”）重整案，并于同日指定海航集团清算组担任海航集团等 7 家公司管理人。2021 年 3 月 2 日，海航集团等 7 家公司管理人向海南高院提交申请，申请将 318 家关联公司纳入海航集团有限公司重整案。2021 年 3 月 3 日，海南高院再发布编号为（2021）琼破 1 号-（2021）琼破 7 号共七份公告，及关于召开海航集团有限公司（简称“海航集团”）等 325 家公司实质合并重整听证会的公告。2021 年 3 月 13 日，海南高院发布编号为（2021）琼破 1 号之一指定管理人决定书公告，裁定对海航集团有限公司等 321 家公司进行实质合并重整。

深圳机场于 2021 年 3 月 1 日向中国民用航空局清算中心（简称“清算中心”）出具承诺书，鉴于 2021 年 2 月 10 日海南高院依法裁定受理海航集团等 7 家公司破产重整案，就深圳机场对破产重整公司享有的破产债权委托清算中心在机场服务费统一清算相关费用范围内统一申报破产债权（在破产管理人同意的前提下）。同时委托清算中心对飞行服务月 2020 年 12 月、2021 年 01 月、2021 年 2 月 1 日-10 日机场服务费账单费用继续划扣结算，若破产管理人后续以个别清偿等为由以撤销等方式向深圳机场对上述结算资金按照破产法有关规定追偿追回的，深圳机场承诺直接退回。如破产管理人向清算中心追偿追回的，清算中心有权向深圳机场追索。

深圳机场于 2021 年 3 月 18 日、5 月 19 日分两批向海航集团清算组申报独立申报债权，截至财务报告批准报出日，具体申报及债权认定情况如下：

单体	项目	申报金额	已支付	未支付	备注
深圳机场	通过中国民用航空局清算中心申报	35,534,000.00	35,534,000.00		清算中心已全部支付
深圳机场	自主申报共益债权	8,522,953.13	7,953,984.65	568,968.48	
深圳机场	自主申报普通债权	623,500.98	9,529.21	613,971.77	
深圳机场	自主申报不予确认债权	157,122.43		157,122.43	双方审核拒付差异及违约金计算标准差异
国内货站	自主申报债权	1,299.00	1,299.00		
维修公司	自主申报债权	30,850.35	30,850.35		
国际货站	自主申报债权	916,471.20	916,471.20		

	合计	45,786,197.09	44,446,134.41	1,340,062.68	

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、债务重组

无

2、资产置换

（1） 非货币性资产交换

无

（2） 其他资产置换

无

3、年金计划

无

4、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

5、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构及业务类型为依据确定经营分部。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业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）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司根据内部组织结构及业务类型确定了 4 个经营分部，分别为：航空主业、航空增值、航空物流与航空广告。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	航空主业	航空增值	航空物流	航空广告	分部间抵销	合计
一、营业总收入	890,605,397.67	151,833,701.13	127,458,352.39	180,444,649.84	-29,803,404.76	1,320,538,696.27
其中：对外交易收入	872,362,647.63	151,833,701.13	115,897,697.67	180,444,649.84		1,320,538,696.27
分部间交易收入	18,242,750.04	0.00	11,560,654.72	0.00	-29,803,404.76	0.00
二、营业总成本	1,901,925,099.96	85,575,999.64	146,185,549.25	1,126,972.00	-33,598,036.22	2,101,215,584.63
三、营业利润（亏损总额）	-1,011,588,787.52	66,257,701.49	-17,895,911.91	179,333,555.78	-22,298,771.98	-806,192,214.14
四、资产总额	24,119,371,507.63	495,142,413.36	1,565,194,161.06	352,473,378.20	-425,163,421.79	26,107,018,038.46
五、负债总额	13,591,235,463.28	112,838,683.83	1,157,080,941.23	47,356,118.76	-85,380,115.42	14,823,131,091.68

（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

无

（4） 其他说明

无

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

7、其他

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,924,678.86	0.34%	1,924,678.86	100.00%	0.00	1,924,678.86	0.34%	1,924,678.86	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,402,469.08	0.25%	1,402,469.08	100.00%	0.00	1,402,469.08	0.25%	1,402,469.08	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	522,209.78	0.09%	522,209.78	100.00%	0.00	522,209.78	0.09%	522,209.78	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	558,251,500.40	99.66%	28,587,976.50	5.12%	529,663,523.90	557,289,508.30	99.66%	28,758,885.77	5.16%	528,530,622.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	558,251,500.40	99.66%	28,587,976.50	5.12%	529,663,523.90	557,289,508.30	99.66%	28,758,885.77	5.16%	528,530,622.53
合计	560,176,179.26	100.00%	30,512,655.36	5.45%	529,663,523.90	559,214,187.16	100.00%	30,683,564.63	5.49%	528,530,622.53

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、友和道通航空有限公司	1,402,469.08	1,402,469.08	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
合计	1,402,469.08	1,402,469.08		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、深圳市标诚眼镜有限公司	2,172.71	2,172.71	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
2、北京国都公务航空有限责任公司	124,697.50	124,697.50	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
3、PT.Cardig Air	395,339.57	395,339.57	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
合计	522,209.78	522,209.78		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	545,059,666.11	27,252,983.31	5.00%
1至2年	13,169,151.73	1,316,915.17	10.00%
2至3年			30.00%
3至4年	226.79	113.40	50.00%
4至5年			50.00%
5年以上	22,455.77	17,964.62	80.00%
合计	558,251,500.40	28,587,976.50	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	545,059,666.11
1至2年	13,169,151.73
2至3年	646,849.96
3年以上	1,300,511.46
3至4年	1,275,882.98
4至5年	0.00
5年以上	24,628.48
合计	560,176,179.26

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	30,683,564.63	-170,909.27				30,512,655.36
合计	30,683,564.63	-170,909.27				30,512,655.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳航空有限责任公司	88,604,028.87	15.82%	4,430,201.44
中国南方航空股份有限公司	75,144,227.15	13.41%	3,757,211.36
深圳机场商务发展有限公司	39,958,651.80	7.13%	1,997,932.59
拉格代尔商业（上海）有限公司	28,966,675.81	5.17%	1,448,333.79
中国民航信息网络股份有限公司	25,050,361.00	4.47%	1,252,518.05
合计	257,723,944.63	46.00%	

（4） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（5） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	58,017,284.02	25,621,176.57
其他应收款	41,482,073.18	17,283,103.53
合计	99,499,357.20	42,904,280.10

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	58,017,284.02	25,621,176.57
合计	58,017,284.02	25,621,176.57

2） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,378,054.08	473,954.53
押金	308,948.74	308,948.74
其他	39,180,246.05	21,608,949.78
合计	47,867,248.87	22,391,853.05

2） 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	36,304,163.21
1 至 2 年	2,376,745.34
2 至 3 年	1,898,515.09
3 年以上	7,287,825.23
3 至 4 年	6,855,660.05
4 至 5 年	36,079.00
5 年以上	396,086.18
合计	47,867,248.87

3） 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	47,867,248.87	100	6,385,175.69	13.34	41,482,073.18
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,867,248.87	100	6,385,175.69	13.34	41,482,073.18
合计	47,867,248.87	100	6,385,175.69	13.34	41,482,073.18

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	22,391,853.05	100	5,108,749.52	22.82	17,283,103.53
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,391,853.05	100	5,108,749.52	22.82	17,283,103.53
合计	22,391,853.05	100	5,108,749.52	22.82	17,283,103.53

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：_账龄组合_

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	36,304,163.210	1,815,208.160	5.00%
1 至 2 年	2,376,745.340	237,674.530	10.00%
2 至 3 年	1,898,515.090	569,554.530	30.00%
3 至 4 年	6,855,660.050	3,427,830.030	50.00%
4 至 5 年	36,079.000	18,039.500	50.00%
5 年以上	396,086.180	316,868.940	80.00%
合计	47,867,248.870	6,385,175.690	13.34%

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	5,108,749.52	1,276,426.17				6,385,175.69
合计	5,108,749.52	1,276,426.17				6,385,175.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
深圳市机场空港设备维修有限公司	关联方往来	2,896,095.99	1年以内	6.05%	144,804.80
成都双流国际机场股份有限公司	关联方往来	1,755,675.75	1年以内	3.67%	87,783.79
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	关联方往来	1,278,650.04	1年以内	2.67%	63,932.50
深圳机场雅仕维传媒有限公司	关联方往来	818,116.98	1年以内	1.71%	40,905.85
深圳机场国际货站有限公司	关联方往来	578,433.91	1年以内	1.21%	28,921.70
合计		7,326,972.67		15.31%	366,348.64

3、长期股权投资

单位：元

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	347,949,687.49		347,949,687.49	385,749,687.49		385,749,687.49
对联营、合营企业投资	813,257,763.19		813,257,763.19	848,103,252.34		848,103,252.34
合计	1,161,207,450.68	0.00	1,161,207,450.68	1,233,852,939.83		1,233,852,939.83

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投	减少投资	计提减值准备	其他		

		资					
1、深圳市机场运输有限公司	37,800,000.00		37,800,000.00				
2、深圳市机场广告有限公司	27,971,741.58					27,971,741.58	
3、深圳市国内货站有限公司	19,638,518.43					19,638,518.43	
4、深圳机场现代物流有限公司	300,339,427.48					300,339,427.48	
合计	385,749,687.49		37,800,000.00			347,949,687.49	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	67,011,029.61			4,989,015.88						72,000,045.49	
深圳市机场空港设备维修有限公司	12,260,305.16			307,969.91						12,568,275.07	
深圳机场雅仕维传媒有限公司	47,061,943.14			3,652,365.29						50,714,308.43	
小计	126,333,277.91			8,949,351.08						135,282,628.99	
二、联营企业											
深圳机场国际货站有限公司	119,664,422.40			31,302,222.56						150,966,644.96	
成都双流国际机场股份有限公司	594,758,334.25			-75,097,062.79						519,661,271.46	
深圳机场信息技术服务有限公司	7,347,217.78									7,347,217.78	
小计	721,769,974.43			-43,794,840.23						677,975,134.20	
合计	848,103,252.34			-34,845,489.15						813,257,763.19	

（3） 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	978,615,210.82	1,728,145,721.11	1,229,887,854.41	1,267,507,610.27
其他业务	63,703,190.03	4,707,672.63	64,423,846.35	5,766,377.61
合计	1,042,318,400.85	1,732,853,393.74	1,294,311,700.76	1,273,273,987.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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		104,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-34,845,489.15	60,865,710.69
处置长期股权投资产生的投资收益	7,548,282.49	8,251,104.26
合计	-27,297,206.66	173,616,814.95

6、其他

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,349,374.60	
计入当期损益的政府补助（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）	12,439,314.62	
受托经营取得的托管费收入	17,084,905.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,771.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	279,888.43	
减：所得税影响额	7,358,126.45	
少数股东权益影响额	1,293.17	
合计	22,073,086.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	-5.36%	-0.3026	-0.3026

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.55%	-0.3133	-0.3133

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无