

公司代码：600897

公司简称：厦门空港

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人汪晓林、主管会计工作负责人朱昭及会计机构负责人（会计主管人员）傅颖南声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司董事长、法定代表人签名的公司2023年半年度报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
民航局	指	中国民用航空局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
厦门市国资委	指	厦门市国有资产监督管理委员会
翔业集团	指	厦门翔业集团有限公司
公司/本公司	指	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司
公司的中文简称	厦门空港
公司的外文名称	XiamenInternationalAirportCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	XIAC
公司的法定代表人	朱昭

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅颖南	杨俊、洪晓新
联系地址	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司办公楼（高崎南三路9号T4候机楼一楼东侧办公区）	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司办公楼（高崎南三路9号T4候机楼一楼东侧办公区）
电话	0592-5706078	0592-5706078
传真	0592-5730699	0592-5730699
电子信箱	600897@iport.com.cn	600897@iport.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门高崎
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司办公楼（高崎南三路9号T4候机楼一楼东侧办公区）
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	http://www.xiamenairport.com.cn
电子信箱	600897@iport.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况不变

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况不变

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	厦门空港	600897	厦门机场

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	812,198,790.61	477,945,541.87	69.94
归属于上市公司股东的净利润	166,413,380.86	8,974,121.31	1,754.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	139,197,270.27	-47,562,796.72	不适用
经营活动产生的现金流量净额	208,651,108.52	35,502,746.62	487.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,961,514,150.72	3,820,264,861.58	3.70
总资产	5,144,235,698.86	4,918,592,211.39	4.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3991	0.0215	1,754.37
稀释每股收益(元/股)	0.3991	0.0215	1,754.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3339	-0.1141	不适用
加权平均净资产收益率(%)	4.26	0.23	增加4.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.57	-1.24	增加4.81个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,532,129.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,623,590.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	993,141.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	103,435.50	
减：所得税影响额	10,063,074.07	
少数股东权益影响额（税后）	2,973,111.61	
合计	27,216,110.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业情况

今年以来，我国民航业持续复苏向好。上半年，我国民航业牢固树立安全发展理念，高效统筹安全运行与恢复生产，民航境内运输生产基本恢复至 2019 年水平，安全形势总体保持平稳，重要领域深化改革稳步推进，民航业高质量发展取得新成效。

2023 年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，居民收入平稳增长，经济运行整体回升向好，为民航业基本恢复提供了基本支撑。上半年，我国民航业共完成运输总周转量 531.3 亿吨公里、旅客运输量 2.84 亿人次、货邮运输量 327.6 万吨，为 2019 年同期的 84.6%、88.2%、93.1%。

2023 年下半年，民航业恢复发展进入增量提质关键期，围绕“稳中求进”主基调，下半年民航业运输生产发展主要聚焦以下方面：首先，优化完善宏观调控政策，继续实施分类差异化管控和精准化调控，持续做好航空物流保通保畅，进一步发挥通用航空服务民生、拉动消费的作用。其次，进一步扩大航空运输市场，以扩大国内市场需求为战略基点，鼓励企业精耕细分市场，形成差异化竞争优势，加快推进“干支通、全网联”工作，全面推动民航服务质量管理体系建设。再次，进一步推动国际航班恢复，务实推动、积极参与双边航权拓展和区域民航合作交流，扎实推动“空中丝绸之路”高质量建设。最后，牢守安全生产生命线，民航系统加强安全管理，推动企业发展速度、规模与安全管理能力相适应，进一步发挥安全管理体系效能，提升从组织、系统层面统筹消除安全隐患的能力。

（二）公司主营业务情况

公司的经营范围是为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务；出租和管理候机楼内航空营业场所、商业场所和办公场所；商务信息咨询；旅客票务代理；其他航空运输辅助活动；装卸搬运；国内货运代理；其他未列明运输代理业务；其他仓储业；物业管理；停车场管理。

公司目前经营业务主要分为航空性业务和非航空性业务，航空性业务指与飞机、旅客及货物服务直接关联的基础性业务，包括航空业务收入、货站货服收入、地勤业务收入等；其余类似延伸的商业、办公室租赁、值机柜台出租、停车场业务等都属于非航空性业务。目前航空性业务收费如起降费、停场费、客桥费、旅客服务费及安检费等收费标准基准价及浮动幅度按照民航发[2007]159号《关于印发民用机场收费改革实施方案的通知》、民航发[2013]3号《关于调整内地航空公司国际及港澳航班民用机场收费标准的通知》、民航发[2017]18号《关于印发民用机场收费标准调整方案的通知》、民航发[2019]33号《关于民用机场收费有关问题的通知》等文件执行；

非航空性业务重要收费如头等舱和公务舱休息室出租、（航站楼内）办公室租赁、商业租赁、售票柜台出租、值机柜台出租等收费标准基准价及浮动幅度按照民航发[2007]159号《关于印发民用机场收费改革实施方案的通知》以及民航发[2017]18号《关于印发民用机场收费标准调整方案的通知》等执行市场调节价。

公司是从事航空运输地面服务及其他相关业务的交通运输行业服务性企业，提供的产品主要为服务，包括为航空器安全高效营运提供各类设施及服务，为航空运输企业、进出港和转港旅客及货物货主提供便捷和舒适的设施使用、过港服务和地面运输服务；经营和出租机场内货站、办公场所、商业场所，为承租者和运营商提供合理的资源定价和规范的管理服务等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、海西龙头机场，区域性航空枢纽

厦门是全国首批实行对外开放的五个经济特区之一，是海峡西岸的重要中心城市及著名的海港风景旅游城市，是福建省对外开放的重要窗口；作为外向型经济高度发展的经济特区和港口城市，随着自贸试验区、金砖国家新工业革命伙伴关系创新基地等一系列国家战略相继落地，厦门在地理区位、经济发展、对外贸易合作、对台交流合作等方面具备巨大优势，正在从更高层面探索多层次、全方位、综合性经济开放格局。厦门机场地处厦漳泉地区，覆盖区域 GDP 总量超过福建省总量 60%，发挥厦门作为城市群中心城市的作用，通过机场腹地拓展，辐射闽西南区域，为区域发展赋能，同时深化“一带一路”国家间的合作和交流，成为串联海陆空的“空中丝绸之路”重要支点；厦门机场航线网络布局完善，是海峡西岸经济区航线最丰富、中转最便捷的区域性航空枢纽；目前厦门机场已形成覆盖中国大陆各主要城市及港、澳、台地区，连接东南亚、东北亚，通达欧、美、澳三大洲的航线网络，与境内外 127 个城市通航，已开通 173 条航线，其中境内航线 146 条、国际地区航线 27 条，成为厦门与世界交流的重要窗口和桥梁。

2、卓越的精益管理能力

厦门机场诞生于改革，与厦门经济特区比翼齐飞，是国内第一个下放地方经营的机场，是国内最早实行企业化经营的机场之一。公司始终坚持精益管理理念，优化流程完善制度，挖掘机场运营数据背后的业务市场逻辑，进而提高效率、降低成本、增厚价值，以精益管理促进企业高品质发展。收入业务方面，细化与航司经营合作，吸引境内外航线新增入驻；非航业务积极强化商业拓展能力，保持商业出租率等行业指标处于领先地位；在成本支出领域，厦门机场精益管理理念深入人心，公司多年来在基建投资、设备购置、运维支出、财务策略等方面都开展了诸多的精益化管控实践。凭借卓越的精益管理体系以及高水平管理能力，厦门机场自 1996 年上市以来，始终保持持续盈利，是民航业内的经营标杆企业。

3、持续稳定的安全保障能力

安全是支撑空港发展的基础和命脉。厦门空港长期坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全管理理念，实施全员安全生产责任制，持续完善安全管理机制。近年来，公司又进一步强化系统安全管理观念，深化安全管理体系建设，完善风险分级管控与隐患排查治理双重预防机制，创新和丰富“三级质控”安全监管手段，强化安全运行核心风险管控，持续提高安全管理体系的成熟度和安全管理效能，倡导积极健康的安全文化，确保了厦门机场持续安全平稳运行。

4、颇具特色的人文机场体验

厦门机场围绕人文机场建设进行探索和实践，以“打造主题鲜明、价值彰显、体验友善的最具闽台海洋文化体验价值的人文典范机场”为目标，提炼了以闽台文化为核心的 T3“闽里闽外”、海洋文化为核心的 T4“东情西韵”两条主题文化主线，全面推进人文机场战略实施，围绕主题性、普适性、参与性等主要表现形式，推出一系列服务提升举措，充分彰显了开放包容、温馨友善、激情活力的文化特征，在民航业内独树一帜。厦门机场秉承“提升客户体验价值，打造核心竞争能力”的发展思路，以创造差异化体验价值为目标，多次获得机场服务质量评价“服务质量优秀奖”以及“旅客满意优秀奖”，获得由国际航协 IATA 评定的“白金机场”认证，连续 9 次蝉联 CAPSE 航空服务奖“内地最佳机场奖”。

5、高效的运行保障服务

拥有单跑道的厦门机场是行业内运行效率标杆机场，积极推动扩容工作，高峰时刻容量由 32 架次/时继续提升至 36 架次/时，为目前国内单跑道机场的天花板；时刻容量提升为厦门机场单跑道的进一步发展提供了空间。同时，公司始终将“提升旅客出行效率”作为厦门机场的核心运行指标，着力聚焦“晚到旅客”出行的痛点，主动作为，多举措推动“缩短航班截载时间”工作，以缩短航班截载时间为蓝本的“一路畅行”全链条式服务项目获得 2023 年第六届 CAPSE 服务创新奖。2023 年 4 月，中国民航局发布“关于 2022 年四季度全国千万级机场航班截载时间情况的通报”，二千万至四千万级机场中，厦门机场的航班实际截载时间最短，位列同量级机场第一。

三、经营情况的讨论与分析

今年以来，随着经济社会全面恢复常态化运行，我国民航业持续复苏向好。2023 年上半年，一方面受益于我国民航业整体复苏，厦门空港三大生产指标同比增长显著，1-6 月共完成飞机运输起降 8.65 万架次、旅客吞吐量 1143.15 万人次、货邮吞吐量 14.19 万吨，同比增长 91.09%、157.10%、4.81%，航空性业务与非航空性业务收入均实现大幅增长，尤其境内业务已基本恢复至 2019 年水平；另一方面，长期深入的成本精益化管理、高效的资金使用策略、丰富的非经营举措等提质增效手段，助力公司进一步提升经营业绩，上半年厦门空港实现营业收入 8.12 亿元，同比增长 69.94%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.66 亿元，同比增长 1754.37%。

报告期内，公司主要完成以下重点工作：

1、深挖潜力，不断提升运行效率。完善运管委协同指挥配套机制和预警预测类机制；通过削峰填谷、进出港容流平衡，争取空域和跑道容量最大化；进一步打通地空协同脉络，协调相邻扇区，进行空域及地面运行效率研讨，达成多项协同共识。

2、提升商业价值，商业资源开发稳中求进。组织四轮规模性商业招租，合计签约商业项目 37 个，完成招商面积超 3000 m²；优化招商评审机制，强化招商方向管控，提高项目吸引力及竞争力；引入 8 个知名首店品牌，落位 4 类新体验业态，探索跨界融合，首次与金融证券行业合作体验展厅，并推动打造厦门机场招商运营中心，持续推动厦门机场航站楼商业多元化发展。

3、精准营销，多渠道释放更多货运潜能。积极承揽顺丰 757 货机的保障任务，与顺丰、邮政等境内货运航司协调扩充货源充分利用航班舱位，舱位利用率同比显著增长；结合跨境电商产业发展、金砖国家全球供应链合作，厦门机场持续推动境外货运航线的开拓、加密，上半年新增引入美国阿特拉斯航空、埃塞俄比亚航空等境外航司，境外货机业务稳步提升。

4、强化风险防控管理，提升安全运行水平。2023 年上半年，公司以“一个系统平台、双重预防机制、三级质控体系、四个重点领域”的思路为安全工作纲领，认真开展各项安全工作，筑牢安全基础。报告期内，公司制定《元翔厦门空港 2023 年安全工作要点》，共编制要点 15 大项、68 小项，量化考核标准，明确责任单位及配合单位。

5、聚焦旅客服务体验，让出行更加高效便捷。践行国内出港截关为起飞前 30 分钟的承诺，推出“一路畅行”服务产品，进一步提高晚到旅客出行率；开展行李门到门业务，拓展延伸旅客行李服务链条，解决旅客在移动出行中携带行李不便的痛点；前移证件预审关口和健康申报关口，安装外航的值机操作系统，缩短旅客的整体办理耗时。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	812,198,790.61	477,945,541.87	69.94
营业成本	537,957,712.61	486,618,844.03	10.55
销售费用			
管理费用	31,958,102.79	30,104,491.49	6.16
财务费用	1,743,680.48	455,235.94	283.03
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	208,651,108.52	35,502,746.62	487.70
投资活动产生的现金流量净额	-98,232,227.02	-185,926,502.66	-47.17
筹资活动产生的现金流量净额	-49,662,218.60	-3,790,393.80	1,210.21

营业收入变动原因说明：生产指标大幅增长，航空性收入、非航收入等营业收入增加；

营业成本变动原因说明：业务量增加，变动成本增加；

财务费用变动原因说明：土地执行新租赁准则，相关财务费用增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入增加，经营活动现金净流入增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：理财申赎时间差异影响；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：执行新租赁准则，土地租金支出在该项目列支。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	127,480,894.23	2.48	66,724,231.33	1.36	91.06	
应收款项	289,601,823.01	5.63	138,751,664.99	2.82	108.72	
在建工程	12,338,658.58	0.24	7,401,079.19	0.15	66.71	
合同负债	40,082,032.06	0.78	27,247,554.59	0.55	47.10	
租赁负债	30,130,536.24	0.59	61,964,962.22	1.26	-51.37	
应交税费	64,109,985.32	1.25	17,511,561.33	0.36	266.10	
其他应付款	214,927,835.60	4.18	153,624,447.81	3.12	39.90	
其他流动负债	2,404,921.92	0.05	1,635,033.27	0.03	47.09	
递延所得税负债	18,780,416.14	0.37	5,568,246.35	0.11	237.28	

其他说明

货币资金：增加主要是部分理财到期所致；

应收款项：增加主要是业务量恢复，收入增加所致；

在建工程：增加主要是部分信息工程新增建设所致；

合同负债：增加主要是业务量恢复，预收服务费增加所致；

租赁负债：减少主要是支付租金所致；

应交税费：增加主要是业务量恢复，收入增加导致税费增加所致；

其他应付款：增加主要是计提应付股利、业务量增加导致其他应付项目增加所致；

其他流动负债：增加主要是合同负债增加，计提待转销项税增加所致；

递延所得税负债：增加主要是未到期理财收益增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
信托产品	1,586,794,286.62	10,670,177.87			995,000,000.00	676,000,000.00		1,916,464,464.49
其他	24,710,698.77	674,932.07			677,200,000.00	662,200,000.00		40,385,630.84
合计	1,611,504,985.39	11,345,109.94			1,672,200,000.00	1,338,200,000.00		1,956,850,095.33

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例	经营范围	资产总额	营业收入	净利润
元翔空运货站(厦门)有限公司	22448	58%	从事航空货物装卸、搬运、分拣、计量、包装、理货、仓储、短途陆路运输业务和航空货运有关单证制作及航空货运信息咨询、查证服务业务, 航空运输业务相关的仓储设施建设、经营等	49,608.98	3,424.16	1,054.57
元翔空运货服(厦门)有限公司	1400	58%	(1) 航空货物仓储; (2) 办公场所租赁	20,857.58	1,130.39	919.70
元翔机务工程(福建)有限公司	800	55%	(1) 航空器地面一般勤务; (2) 航空器过站、航行前、航行后例行检查; (3) 航空器非例行检查; (4) 航空器材的供应与管理; (5) 航空器清洁; (6) 航空器维修资料及地面专用工具设备、场地的提供	8,852.55	6,371.74	812.89
厦门机场候机楼投资有限公司	20000	100%	候机楼投资开发、资产管理、物业管理	147,655.48	4,685.71	1,884.27
厦门民航凯亚有限公司	2000	20.5%	计算机软、硬件工程项目的承包; 计算机软件、硬件、外设、网络产品的研制、开发、生产、销售、租赁及与上述业务有关的技术咨询、技术服务	28,069.35	4,384.37	68.10
福建兆翔机场建设有限公司	1000	25%	港口及航运设施工程建筑; 其他航空运输辅助活动; 物业管理	17,721.33	5,177.18	59.97

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期, 长期来看, 国家总体经济形势和经济政策将继续有利于民航业的发展。厦门空港仍可能面临以下几个方面的风险和挑战:

第一, 当前世界经济增长依然疲弱, 地缘政治、贸易和技术争端显著增加, 世界格局更趋动荡复杂, 民航业政策变化及原油价格波动、突发性公共卫生事件等行业特有风险均会对公司业绩产生不确定性。

第二，随着周边机场、高铁新建及改扩建，分食国内民航市场，未来对厦门空港在客货运市场的有效增长上产生一定不利影响。

第三，空域资源、地面资源等限制性因素仍对机场发展产生一定的制约，航空业务发展空间面临一定的瓶颈并增大运行保障压力及风险。

面临挑战的同时，我们也看到了新的机遇：

第一，“二十大”提出要加快建设交通强国、民航运输业继续保持快速增长、福建自贸区及厦漳泉同城化发展、“金砖国家新工业革命伙伴关系创新基地”在厦建立等政策红利，将继续为厦门机场创造有利的外部发展环境。

第二，党中央对民航安全空前重视。国家安全生产领域法律法规不断完善，民航安全法规体系不断健全，安全发展理念不断深入，安全基础不断夯实科学技术不断进步，为民航安全发展提供更加坚实的支撑。

第三，航空物流仍存在一定上升空间。随着“一带一路”建设的不断推进和我国产业结构的不断升级，东南沿海地区传统制造业及新兴制造业对于航空货运的需求将进一步增长；厦门市将与各家航空物流企业进一步加强合作，共同构建高效运行的航空物流体系，做大做强市航空物流产业。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	详见《厦门空港 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王良睦	董事	离任
许允洋	独立董事	离任

刘志云	独立董事	离任
刘丽仙	监事会主席	离任
苏玉荣	董事	选举
陈友梅	独立董事	选举
刘鹭华	独立董事	选举
史永飞	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司将履行社会责任作为自己的企业宗旨,始终坚持环保先行的理念,持续开展“绿色空港”建设,创新节能减排新思路,致力于打造绿色低碳的国际航空港。公司通过推广新能源设备车辆、提升APU替代设备使用率、LED灯及太阳能热水器等节能设备改造、使用光伏发电及充电桩、优化航空器滑行动线、安装节水器具等一系列节能减排措施践行绿色发展理念。另外,公司在候机楼内多处摆放或张贴节约用水、环境保护、垃圾分类等公益宣传海报及宣传标语,营造绿色低碳的良好氛围。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

报告期内,公司践行绿色发展理念,巩固现有成果,继续推进绿色空港建设。一是新能源车辆方面,持续推动落实新能源车辆采购,实现可豁免情况外新能源车辆采购比例达100%;二是APU替代设施使用提升方面,本场航空公司均已完成桥载设备使用协议签订,桥载设备应用尽用率保持在95%以上;三是搭建航站楼智慧能源管理平台,实现空调系统节能优化。

报告期内,厦门空港就桥载设备应用尽用率提升开展课题研究讨论,解决因“快速过站”而拒接桥载设备的问题,进一步提升桥载设备使用率,有效降低航空器温室气体的排放;建设完成厦门机场T3航站楼制冷站节能改造项目,结合行业最新技术,量身定制高效节能水泵,并建立监测系统,实时查看设备用能情况和能耗指标等。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司秉承“追求卓越绩效,尽心奉献社会”的企业宗旨,长期以来热心公益事业,在对口帮扶、捐资助学、爱老助老、扶危济困、支援老少边贫地区等多方面、广渠道不断践行企业社会责任。报告期内,公司扎实做好一对一帮扶工作,持续推进行业定点扶贫。

一对一帮扶:公司党委与同安区莲花镇溪东村结成对子,扎实开展村级集体经济相对薄弱村一对一挂钩帮扶公司,积极履行国企担当。报告期内,公司组织人员前往溪东村开展调研学习、党建活动,并针对溪东村的实际情况,探讨并形成多项具体帮扶计划。

定点扶贫:持续推进定点扶贫工作,采购近百万元扶贫产品作为工会节日慰问品。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 本报告期与日常经营相关的关联交易如下：

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
厦门翔业集团有限公司	母公司	接受劳务	法律事务、网络服务等服务费	参考市价	264.46	100	现金

厦门佰翔食品集团有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	航延食品等	参考市价	101.19	100	现金
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼维保及机电服务费等	参考市价	1,920.35	100	现金
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代建费、建设工程审核费	参考市价	1,155.91	100	现金
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	购买商品、接受劳务	航延费、商品采购等	参考市价	683.22	100	现金
厦门兆翔物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼维修费、管理费、维保费	参考市价	1,731.88	100	现金
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物资、设备代理招标采购及服务及采购	参考市价	765.15	100	现金
元翔(福建)空港快线有限公司	母公司的控股子公司	购买商品、接受劳务	轮胎费用	参考市价	31.68	100	现金
福建兆翔广告有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	广告制作费	参考市价	21.41	100	现金
厦门民航凯亚有限公司	联营企业	接受劳务	离港信息维保费	参考市价	199.31	100	现金
厦门兆翔综合能源服务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	物资	参考市价	11.49	100	现金
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	安检收入等	参考市价	20.35	2.23	现金
福建兆翔广告有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	媒体使用费	参考市价	3,003.36	100	现金
厦门翔业集团有限公司	母公司	其他流出	房产及土地租赁	参考市价	2,905.45	100	现金
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	宿舍租金以及办公租金	参考市价	23.00	100	现金
元翔国际航空集团(福建)有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	场地租赁	参考市价	146.00	100	现金
元翔(厦门)空港快线有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	车辆租赁	参考市价	124.04	100	现金
元翔(福建)空港快线有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	车辆租赁	参考市价	74.79	100	现金
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	场地租赁	参考市价	16.44	100	现金
元翔(厦门)空港快线有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	商业场地租金	参考市价	13.49	0.14	现金

(2) 与财务公司的金融服务交易

关联方	关联交易内容	金额(万元)	备注
厦门翔业集团财务有限公司	存款限额	38,008.40	本报告期日存款最高限额
厦门翔业集团财务有限公司	综合授信	0.00	本报告期拆入资金金额

I、存放于财务公司的款项以及综合授信

本公司与关联方厦门翔业集团财务有限公司签订《金融服务协议》，本公司及子公司存入厦门翔业集团财务有限公司的每日最高存款余额（包括应计利息，但不包括来自厦门翔业集团财务有限公司的任何贷款所得款项）不超过公司最近一个会计年度经审计的总资产金额的 20% 原则确定；厦门翔业集团财务有限公司向本公司及子公司提供综合授信额度不超过人民币 8 亿元。

本报告期内，本公司及子公司在厦门翔业集团财务有限公司的日存款最高额为 38,008.40 万元，期末存款余额为 2,326.91 万元；综合授信额度为 3.2 亿元，实际无贷款业务发生。本公司及子公司在厦门翔业集团财务有限公司存款取得利息收入 54.16 万元。

II、财务公司提供的保函

本公司因国内及国际电子客票销售需要，申请厦门翔业集团财务有限公司提供反担保函，保函受益人为中航鑫港担保有限公司，保函金额 250 万元。

(3) 其他关联交易

I、地下停车场事项

本公司与厦门翔业集团有限公司签订《地下停车场合作联营协议》，厦门翔业集团有限公司提供厦门机场 3 号候机楼南侧园林广场喷水池地块的划拨土地使用权，本公司提供全部建设资金进行地下停车场的建设，地下停车场建成后，由本公司统一经营管理，联营期限 20 年，经营期内，本公司地下停车场的经营收入扣除所有经营管理成本费用后的收益按如下比例进行分配：本公司占 85%，厦门翔业集团有限公司占 15%，本年度地下停车场收益无须进行分配。

II、与三地机场的分成收入

①向元翔（福州）国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（福州）国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	16,642,884.56	8,943,374.58
元翔（福州）国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	935,895.32	803,868.54

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在福州地区的机务服务费收入由元翔（福州）国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

②向元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	313,369.70	114,793.30

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

③向元翔（武夷山）机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（武夷山）机场有限公司	内航机务服务费收入	849,764.95	288,352.90

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由元翔（武夷山）机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

III、水电服务费、体检费收入

本公司向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电服务费共计 887,687.66 元；向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取体检费收入 16,171.66 元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
厦门翔业集团财务有限公司	母公司的控股子公司		0.45%-1.55%	14,139,193.81	997,996,500.15	988,866,573.16	23,269,120.80
合计	/	/	/	14,139,193.81	997,996,500.15	988,866,573.16	23,269,120.80

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
厦门翔业集团财务有限公司	母公司的控股子公司	担保业务	2,500,000.00	2,500,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 7 日披露 2022 年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 297,810,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.086 元（含税），每股派送红股 0.4 股。2023 年 7 月 14 日，新增无限售条件流通股 119,124,000 股上市。送股完成后，公司总股本增加至 416,934,000 股。股份变动对于每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

主要财务指标	2023 年 1-6 月/6 月 30 日(按变动后股份计算)	2023 年 1-6 月/6 月 30 日(按变动前股份计算)	上年同期(按变动后股份计算)	上年同期(按变动前股份计算)
基本每股收益(元/股)	0.40	0.56	0.02	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.56	0.02	0.03
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.50	13.30	9.12	12.77

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,554
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻 结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
厦门翔业集团有限公司	0	202,500,000	68.00	0	无	0	国有法 人
黄聚金	5,261,188	5,261,188	1.77	0	无	0	境内自 然人
阿拉丁航空有限公司	-7,100	3,792,900	1.27	0	无	0	未知
王文峰	0	2,910,000	0.98	0	无	0	境内自 然人
王蓓	249,200	2,249,200	0.76	0	无	0	境内自 然人
中国农业银行股份有限 公司一大成睿享混合型 证券投资基金	1,932,200	1,932,200	0.65	0	无	0	其他
中国光大银行股份有限 公司一大成策略回报混 合型证券投资基金	1,015,034	1,015,034	0.34	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	438,569	964,019	0.32	0	无	0	其他
金先秀	272,800	913,100	0.31	0	无	0	境内自 然人
杨甲民	0	906,289	0.30	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门翔业集团有限公司	202,500,000	人民币普通股	202,500,000				

黄聚金	5,261,188	人民币普通股	5,261,188
阿拉丁航空有限公司	3,792,900	人民币普通股	3,792,900
王文峰	2,910,000	人民币普通股	2,910,000
王蓓	2,249,200	人民币普通股	2,249,200
中国农业银行股份有限公司一大成睿享混合型证券投资基金	1,932,200	人民币普通股	1,932,200
中国光大银行股份有限公司一大成策略回报混合型证券投资基金	1,015,034	人民币普通股	1,015,034
香港中央结算有限公司	964,019	人民币普通股	964,019
金先秀	913,100	人民币普通股	913,100
杨甲民	906,289	人民币普通股	906,289
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司前 10 名股东中，第一大股东厦门翔业集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	127,480,894.23	66,724,231.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,956,850,095.33	1,611,504,985.39
衍生金融资产			
应收票据	七、4		
应收账款	七、5	289,601,823.01	138,751,664.99
应收款项融资	七、6		450,888.35
预付款项	七、7	144,393.40	13,593.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	19,005,351.77	19,023,298.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	799,211.22	849,675.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		221,802,432.43
其他流动资产	七、13		6,768,775.65
流动资产合计		2,393,881,768.96	2,065,889,545.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	45,130,229.53	44,840,685.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,324,469,501.36	2,393,871,944.21
在建工程	七、22	12,338,658.58	7,401,079.19
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	116,313,610.84	146,798,563.66
无形资产	七、26	110,925,962.57	114,542,519.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	109,005,660.91	114,945,152.47
递延所得税资产	七、30	28,131,524.37	25,728,579.06
其他非流动资产	七、31	4,038,781.74	4,574,142.10
非流动资产合计		2,750,353,929.90	2,852,702,666.08
资产总计		5,144,235,698.86	4,918,592,211.39
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	七、35	49,284,954.19	53,418,732.24
应付账款	七、36	252,191,740.06	276,384,570.93
预收款项	七、37	8,242,477.30	6,993,693.62
合同负债	七、38	40,082,032.06	27,247,554.59
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	七、39	154,244,890.58	156,459,941.48
应交税费	七、40	64,109,985.32	17,511,561.33
其他应付款	七、41	214,927,835.60	153,624,447.81
其中：应付利息			
应付股利	七、41	59,406,402.75	33,794,742.75
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	七、43	61,507,829.51	57,970,042.09
其他流动负债	七、44	2,404,921.92	1,635,033.27
流动负债合计		846,996,666.54	751,245,577.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	30,130,536.24	61,964,962.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	912,848.34	912,848.34
递延收益	七、51	39,946,264.28	44,630,846.98
递延所得税负债	七、30	18,780,416.14	5,568,246.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,770,065.00	113,076,903.89

负债合计		936,766,731.54	864,322,481.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、43	297,810,000.00	297,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	180,987,949.91	180,987,949.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	489,996,140.68	489,996,140.68
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,992,720,060.13	2,851,470,770.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,961,514,150.72	3,820,264,861.58
少数股东权益		245,954,816.60	234,004,868.56
所有者权益（或股东权益）合计		4,207,468,967.32	4,054,269,730.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,144,235,698.86	4,918,592,211.39

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		103,486,720.82	52,466,039.85
交易性金融资产		1,364,677,158.64	1,035,467,087.64
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	259,439,408.43	116,666,810.86
应收款项融资			450,888.35
预付款项		144,393.40	
其他应收款	十七、2	1,076,950,312.17	1,074,703,632.28
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	53,850,032.91	53,850,032.91
存货		417,256.48	392,146.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			221,802,432.43
其他流动资产			5,375,978.96
流动资产合计		2,805,115,249.94	2,507,325,017.29
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	410,513,567.22	410,224,023.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,257,853,356.55	1,316,515,273.69
在建工程		12,338,658.58	7,401,079.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		244,924,622.45	319,646,589.95
无形资产		17,001,893.81	17,738,362.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		109,005,660.91	114,945,152.47
递延所得税资产		72,857,891.78	21,952,414.39
其他非流动资产		4,038,781.74	3,571,931.83
非流动资产合计		2,128,534,433.04	2,211,994,827.04
资产总计		4,933,649,682.98	4,719,319,844.33
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		49,284,954.19	53,418,732.24
应付账款		677,916,345.16	639,377,523.53
预收款项		8,240,853.80	6,992,070.12
合同负债		40,082,032.06	27,047,035.71
应付职工薪酬		104,621,060.96	106,815,890.37
应交税费		49,768,802.10	10,483,801.91
其他应付款		140,933,540.35	101,870,272.53
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		152,490,772.55	148,456,779.51
其他流动负债		2,404,921.92	1,623,002.15
流动负债合计		1,225,743,283.09	1,096,085,108.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		79,660,428.83	156,904,718.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		912,848.34	912,848.34
递延收益		39,782,907.83	44,447,487.67
递延所得税负债		61,383,140.30	3,058,771.91
其他非流动负债			

非流动负债合计		181,739,325.29	205,323,826.33
负债合计		1,407,482,608.38	1,301,408,934.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		192,756,202.65	192,756,202.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		489,996,140.68	489,996,140.68
未分配利润		2,545,604,731.26	2,437,348,566.60
所有者权益（或股东权益）合计		3,526,167,074.59	3,417,910,909.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,933,649,682.98	4,719,319,844.33

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		812,198,790.61	477,945,541.87
其中：营业收入	七、61	812,198,790.61	477,945,541.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		593,205,166.49	530,020,858.43
其中：营业成本	七、61	537,957,712.61	486,618,844.03
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	七、62	21,545,670.61	12,842,286.97
销售费用			
管理费用	七、64	31,958,102.79	30,104,491.49
研发费用			
财务费用	七、66	1,743,680.48	455,235.94
其中：利息费用	七、66	2,358,981.87	955,844.29
利息收入	七、66	763,065.86	286,466.18
加：其他收益	七、67	6,885,399.09	47,612,712.95
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	22,568,024.48	18,942,823.33

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	289,543.94	248,352.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	11,345,109.94	10,859,414.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,457,563.26	610,513.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		731,210.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		253,334,594.37	26,681,357.86
加：营业外收入	七、74	993,702.25	3,015,364.11
减：营业外支出	七、75	1,061.22	1,578.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,327,235.40	29,695,143.16
减：所得税费用	七、76	75,963,906.50	13,050,687.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,363,328.90	16,644,455.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		178,363,328.90	16,644,455.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		166,413,380.86	8,974,121.31
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,949,948.04	7,670,334.24
六、其他综合收益的税后净额		178,363,328.90	16,644,455.55
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总			

额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		11,949,948.04	7,670,334.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3991	0.0215
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3991	0.0215

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

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	709,625,734.96	391,869,117.61
减：营业成本	十七、4	504,736,400.66	438,005,754.47
税金及附加		14,038,001.49	8,133,449.51
销售费用			
管理费用		18,253,891.58	17,348,872.26
研发费用			
财务费用		6,154,788.62	6,230,468.85
其中：利息费用		6,240,083.10	6,620,669.00
利息收入		220,773.65	418,197.63
加：其他收益		6,582,479.27	47,188,850.68
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	10,599,029.32	14,196,518.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	289,543.94	248,352.66
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）		14,210,071.00	7,674,594.75
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-6,449,007.21	610,513.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0.00	743,203.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,385,224.99	-7,435,746.75
加：营业外收入		822,588.52	2,745,703.35
减：营业外支出		1,061.22	1,578.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,206,752.29	-4,691,622.21
减：所得税费用		60,246,582.43	2,162,939.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		131,960,169.86	-6,854,561.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		131,960,169.86	-6,854,561.73
(二) 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

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			
（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		131,960,169.86	-6,854,561.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		737,743,763.73	540,727,539.46
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		92,980.48	1,814,011.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,261,917.32	38,289,560.47
经营活动现金流入小计		760,098,661.53	580,831,111.30
购买商品、接受劳务支付的现金		277,883,429.06	267,771,369.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		232,110,878.77	238,178,507.89
支付的各项税费		28,340,505.19	31,458,336.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	13,112,739.99	7,920,150.59
经营活动现金流出小计		551,447,553.01	545,328,364.68
经营活动产生的现金流量净额		208,651,108.52	35,502,746.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,545,198,994.01	2,201,235,366.67
取得投资收益收到的现金		37,412,788.67	13,404,972.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,582,611,782.68	2,214,640,338.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,644,009.70	48,366,841.56
投资支付的现金		1,672,200,000.00	2,352,200,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,680,844,009.70	2,400,566,841.56
投资活动产生的现金流量净额		-98,232,227.02	-185,926,502.66
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		49,662,218.60	3,790,393.80
筹资活动现金流出小计		49,662,218.60	3,790,393.80
筹资活动产生的现金流量净额		-49,662,218.60	-3,790,393.80
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			
加：期初现金及现金等价物余额		65,224,231.33	210,891,869.05
六、期末现金及现金等价物余额			
		125,980,894.23	56,677,719.21

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		673,538,032.28	477,227,520.26
收到的税费返还		92,980.48	1,814,011.37
收到其他与经营活动有关的现金		11,657,746.28	34,263,419.26
经营活动现金流入小计		685,288,759.04	513,304,950.89
购买商品、接受劳务支付的现金		302,554,834.70	280,835,740.11
支付给职工及为职工支付的现金		181,322,922.12	187,628,630.11
支付的各项税费		7,735,747.03	14,121,574.72
支付其他与经营活动有关的现金		6,263,246.23	1,775,981.60
经营活动现金流出小计		497,876,750.08	484,361,926.54
经营活动产生的现金流量净额		187,412,008.96	28,943,024.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,112,200,000.00	1,580,000,000.00
取得投资收益收到的现金		32,111,917.81	10,580,055.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,144,311,917.81	1,590,580,055.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,341,027.20	45,269,725.06
投资支付的现金		1,227,200,000.00	1,606,200,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,235,541,027.20	1,651,469,725.06
投资活动产生的现金流量净额		-91,229,109.39	-60,889,669.50
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		45,162,218.60	11,190,393.80
筹资活动现金流出小计		45,162,218.60	11,190,393.80
筹资活动产生的现金流量净额		-45,162,218.60	-11,190,393.80
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			
加：期初现金及现金等价物余额		50,966,039.85	74,367,443.04
六、期末现金及现金等价物余额			
		101,986,720.82	31,230,404.09

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	297,810,000.00				180,987,949.91				489,996,140.68		2,851,470,770.99		3,820,264,861.58	234,004,868.56	4,054,269,730.14
加：会计政策变更											447,568.28		447,568.28		447,568.28
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	297,810,000.00				180,987,949.91				489,996,140.68		2,851,918,339.27		3,820,712,429.86	234,004,868.56	4,054,717,298.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											140,801,720.86		140,801,720.86	11,949,948.04	152,751,668.90
（一）综合收益总额											166,413,380.86		166,413,380.86	11,949,948.04	178,363,328.90
（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											-25,611,660.00		-25,611,660.00		-25,611,660.00
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											-25,611,660.00		-25,611,660.00		-25,611,660.00
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															

2023 年半年度报告

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	297,810,000.00				180,987,949.91			489,996,140.68		2,992,720,060.13		3,961,514,150.72	245,954,816.60	4,207,468,967.32

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	297,810,000.00				180,987,949.91			489,996,140.68		2,868,286,137.74		3,837,080,228.33	255,345,446.89	4,092,425,675.22	
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	297,810,000.00				180,987,949.91			489,996,140.68		2,868,286,137.74		3,837,080,228.33	255,345,446.89	4,092,425,675.22	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-33,612,708.69		-33,612,708.69	7,670,334.24	-25,942,374.45	
(一) 综合收益总额										8,974,121.31		8,974,121.31	7,670,334.24	16,644,455.55	
(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										-42,586,830.00		-42,586,830.00		-42,586,830.00	
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										-42,586,830.00		-42,586,830.00		-42,586,830.00	

2023 年半年度报告

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									-25,611,660.00	-25,611,660.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,611,660.00	-25,611,660.00	
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	297,810,000.00				192,756,202.65				489,996,140.68	2,545,604,731.26	3,526,167,074.59

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	297,810,000.00				192,756,202.65				489,996,140.68	2,435,941,754.85	3,416,504,098.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	297,810,000.00				192,756,202.65				489,996,140.68	2,435,941,754.85	3,416,504,098.18
三、本期增减变动金额(减少)										-49,441,391.73	-49,441,391.73

以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										-6,854,561.73	-6,854,561.73
(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										-42,586,830.00	-42,586,830.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,586,830.00	-42,586,830.00
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	297,810,000.00				192,756,202.65				489,996,140.68	2,386,500,363.12	3,367,062,706.45

公司负责人：汪晓林

主管会计工作负责人：朱昭

会计机构负责人：傅颖南

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司（以下简称“本公司”）原名厦门国际航空港股份有限公司，是一家在福建省注册的股份有限公司，系由厦门翔业集团有限公司（原名厦门国际航空港集团有限公司）独家发起并公开募股设立的股份有限公司，经福建省工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：91350200158163213A。本公司注册地为福建省厦门湖里区高崎。本公司初始注册资本 8,100 万元，根据中国证券监督管理委员会“证监发审字[1996]23 号”批复，本公司通过上海证券交易所公开发行社会公众股 2,700 万股。之后，经历次送、转、配及股权分置改革后，截至 2023 年 6 月 30 日本公司总股本为 29,781 万股（元），其中：厦门翔业集团有限公司持有 20,250 万股，占股份总额的 68%；社会公众股 9,531 万股，占股份总额的 32%。

公司于 2023 年 7 月 7 日披露 2022 年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 29,781.00 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.086 元（含税），每股派送红股 0.4 股。2023 年 7 月 14 日，新增无限售条件流通股 11,912.40 万股上市，公司总股本增加至 41,693.40 万股。其中：厦门翔业集团有限公司持有 28,350.00 万股，占股份总额的 68%；社会公众股 13,343.40 万股，占股份总额的 32%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有党委办公室/纪检监察室/工会办公室、综合管理部、财务部、证券事务部、审计部、安全质量部（保卫部）、应急保障部、运行指挥中心（航务管理部）、建设管理部、安检护卫部、地勤分公司、候管分公司、货站分公司等部门。

本公司及下属子公司属机场及航空运输辅助业，经营范围主要包括：（1）为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务；（2）出租和管理候机楼内航空营业场所、商业场所和办公场所；（3）物业服务；（4）航空信息服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第十届董事会第二次会议于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司合计 4 家，具体请参阅“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照

中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量

的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	有确凿证据表明不存在减值的应收款项
----------	-------------------

应收账款组合 2	货站及货服业务应收账款
应收账款组合 3	其他应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	有确凿证据表明不存在减值的应收款项
其他应收款组合 4	货站及货服业务员工备用金及押金款项
其他应收款组合 5	其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合	应收票据组合
----------	--------

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见十节、五、10

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见十节、五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见十节、五、10

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见十节、五、10

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司库存商品取得时按实际成本计价，发出时采用先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十节、五、10

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十节、五、10

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十节、五、10

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

（3）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采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见十节、五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30、40	5	3.17、2.38
飞行区资产	年限平均法	35	5	2.71
候机楼中央空调	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
电子设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见十节、五、42

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-48 年	法定使用权
货站专营权	30 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见十节、五、16

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见十节、五、42

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司对航空业务收入、货站及货服务、地勤业务等劳务取得的收入，在劳务已提供，收到价款或取得收取价款的依据时确认营业收入。

租赁及特许权收入按销售额的一定比例或约定的最低保底金额或双方协商价格按月确认收入。

停车场业务于停车服务提供时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见十节、五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(1) 金融资产的分类

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

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

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

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定。

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	66,724,231.33	66,724,231.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,611,504,985.39	1,611,504,985.39	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	138,751,664.99	138,751,664.99	
应收款项融资	450,888.35	450,888.35	
预付款项	13,593.72	13,593.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,023,298.34	19,023,298.34	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	849,675.11	849,675.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	221,802,432.43	221,802,432.43	
其他流动资产	6,768,775.65	6,768,775.65	
流动资产合计	2,065,889,545.31	2,065,889,545.31	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	44,840,685.59	44,840,685.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,393,871,944.21	2,393,871,944.21	
在建工程	7,401,079.19	7,401,079.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	146,798,563.66	146,798,563.66	
无形资产	114,542,519.80	114,542,519.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	114,945,152.47	114,945,152.47	

递延所得税资产	25,728,579.06	54,864,898.58	29,136,319.52
其他非流动资产	4,574,142.10	4,574,142.10	
非流动资产合计	2,852,702,666.08	2,881,838,985.60	29,136,319.52
资产总计	4,918,592,211.39	4,947,728,530.91	29,136,319.52
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	53,418,732.24	53,418,732.24	
应付账款	276,384,570.93	276,384,570.93	
预收款项	6,993,693.62	6,993,693.62	
合同负债	27,247,554.59	27,247,554.59	
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	156,459,941.48	156,459,941.48	
应交税费	17,511,561.33	17,511,561.33	
其他应付款	153,624,447.81	153,624,447.81	
其中：应付利息			
应付股利	33,794,742.75	33,794,742.75	
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	57,970,042.09	57,970,042.09	
其他流动负债	1,635,033.27	1,635,033.27	
流动负债合计	751,245,577.36	751,245,577.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	61,964,962.22	61,964,962.22	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	912,848.34	912,848.34	
递延收益	44,630,846.98	44,630,846.98	
递延所得税负债	5,568,246.35	34,256,997.59	28,688,751.24
其他非流动负债			
非流动负债合计	113,076,903.89	141,765,655.13	28,688,751.24
负债合计	864,322,481.25	893,011,232.49	28,688,751.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	297,810,000.00	297,810,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	180,987,949.91	180,987,949.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	489,996,140.68	489,996,140.68	
一般风险准备			
未分配利润	2,851,470,770.99	2,851,918,339.27	447,568.28
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,820,264,861.58	3,820,712,429.86	447,568.28
少数股东权益	234,004,868.56	234,004,868.56	
所有者权益(或股东权益)合计	4,054,269,730.14	4,054,717,298.42	447,568.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,918,592,211.39	4,947,728,530.91	29,136,319.52

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,466,039.85	52,466,039.85	
交易性金融资产	1,035,467,087.64	1,035,467,087.64	
衍生金融资产			
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	116,666,810.86	116,666,810.86	
应收款项融资	450,888.35	450,888.35	
预付款项	0.00	0.00	
其他应收款	1,074,703,632.28	1,074,703,632.28	
其中：应收利息		0.00	
应收股利	53,850,032.91	53,850,032.91	
存货	392,146.92	392,146.92	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产	221,802,432.43	221,802,432.43	
其他流动资产	5,375,978.96	5,375,978.96	
流动资产合计	2,507,325,017.29	2,507,325,017.29	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	410,224,023.28	410,224,023.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,316,515,273.69	1,316,515,273.69	
在建工程	7,401,079.19	7,401,079.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	319,646,589.95	319,646,589.95	
无形资产	17,738,362.24	17,738,362.24	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	114,945,152.47	114,945,152.47	
递延所得税资产	21,952,414.39	96,890,180.83	74,937,766.44
其他非流动资产	3,571,931.83	3,571,931.83	
非流动资产合计	2,211,994,827.04	2,286,932,593.48	74,937,766.44
资产总计	4,719,319,844.33	4,794,257,610.77	74,937,766.44
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	53,418,732.24	53,418,732.24	
应付账款	639,377,523.53	639,377,523.53	
预收款项	6,992,070.12	6,992,070.12	
合同负债	27,047,035.71	27,047,035.71	
应付职工薪酬	106,815,890.37	106,815,890.37	
应交税费	10,483,801.91	10,483,801.91	
其他应付款	101,870,272.53	101,870,272.53	
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	148,456,779.51	148,456,779.51	
其他流动负债	1,623,002.15	1,623,002.15	
流动负债合计	1,096,085,108.07	1,096,085,108.07	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	156,904,718.41	156,904,718.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	912,848.34	912,848.34	
递延收益	44,447,487.67	44,447,487.67	
递延所得税负债	3,058,771.91	76,088,883.55	73,030,111.64
其他非流动负债			
非流动负债合计	205,323,826.33	278,353,937.97	73,030,111.64
负债合计	1,301,408,934.40	1,374,439,046.04	73,030,111.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	297,810,000.00	297,810,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	192,756,202.65	192,756,202.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	489,996,140.68	489,996,140.68	
未分配利润	2,437,348,566.60	2,439,256,221.40	1,907,654.80

所有者权益(或股东权益)合计	3,417,910,909.93	3,419,818,564.73	1,907,654.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,719,319,844.33	4,794,257,610.77	74,937,766.44

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、13
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
房产税	自用房产原值的70%	1.2
房产税	出租房产以租金收入	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部、税务总局公告2023年第1号)第三条规定,自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	127,480,894.23	66,724,231.33
其他货币资金		
合计	127,480,894.23	66,724,231.33

其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	23,269,120.80	14,139,193.81

其他说明：

说明：银行存款期末余额中 1,500,000.00 元系被冻结的银行存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此之外，期末银行存款中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,956,850,095.33	1,611,504,985.39
其中：		
债务工具投资	1,956,850,095.33	1,611,504,985.39
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,956,850,095.33	1,611,504,985.39

其他说明：

适用 不适用

债务工具投资系本公司持有的信托基金。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	301,598,607.23
1 年以内小计	301,598,607.23
1 至 2 年	181,566.90
2 至 3 年	414,069.84
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	50,074.00
合计	302,244,317.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	154,644.38	0.05	154,644.38	100.00		118,507.38	0.08	118,507.38	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	154,644.38	0.05	154,644.38	100.00		118,507.38	0.08	118,507.38	100.00	
按组合计提坏账准备	302,089,673.59	99.95	12,487,850.58	4.13	289,601,823.02	144,561,396.68	99.92	5,809,731.69	4.02	138,751,664.99
其中：										
组合 1 有确凿证据表明不存在减值的应收款项	42,483,234.93	14.06		0.00	42,483,234.93	25,401,423.62	17.56			25,401,423.62
组合 2 货站及货服业务营业收入应收账款	12,444,177.50	4.12	8,232.51	0.07	12,435,944.99	9,475,991.71	6.55	4,637.25	0.05	9,471,354.46
组合 3 其他应收款项	247,162,261.16	81.78	12,479,618.07	5.05	234,682,643.10	109,683,981.35	75.81	5,805,094.44	5.29	103,878,886.91
合计	302,244,317.97	/	12,642,494.96	/	289,601,823.02	144,679,904.06	/	5,928,239.07	/	138,751,664.99

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门台中多福餐饮有限公司	154,644.38	154,644.38	100	预计无法收回
合计	154,644.38	154,644.38	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1 有确凿证据表明不存在减值的应收款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,483,234.93		
合计	42,483,234.93		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 2 货站及货服业务营业收入应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 个月以内 (含)	11,725,052.62		
2-6 个月	719,124.88	8,232.51	1.14
合计	12,444,177.50	8,232.51	0.07

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 3 其他应收款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	259,115,372.30	12,341,792.25	99.82
1-2 年 (含)	181,566.90	18,156.69	0.07
2-3 年 (含)	259,425.46	77,827.64	0.10
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	50,074.00	50,074.00	0.02
合计	259,606,438.66	12,487,850.58	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	118,507.38	36,137.00				154,644.38
按组合计提坏账准备	5,809,731.69	6,678,118.89				12,487,850.58
合计	5,928,239.07	6,714,255.89				12,642,494.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门航空有限公司	60,143,115.77	19.90	244,573.82
山东航空股份有限公司	28,922,878.67	9.57	70,273.60
福建兆翔广告有限公司	38,358,784.36	12.69	
中国国际航空股份有限公司	14,316,292.02	4.74	91,162.78
中国民航信息网络股份有限公司	20,933,902.84	6.93	523,347.57
合计	162,674,973.66	53.82	929,357.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		450,888.35
合计		450,888.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	144,393.40	100	13,593.72	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	144,393.40	100	13,593.72	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,005,351.77	19,023,298.34
合计	19,005,351.77	19,023,298.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,469,556.84
1 年以内小计	18,469,556.84
1 至 2 年	632,565.79
2 至 3 年	133,314.26
3 年以上	
3 至 4 年	11,532.40
4 至 5 年	29,000.00
5 年以上	343,903.61
合计	19,619,872.90

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
水电费及其他	18,885,656.90	17,724,269.44
体检收入及备用药	186,946.00	1,109,662.00
备用金	241,800.00	794,302.10
保证金押金等	305,470.00	304,000.00
合计	19,619,872.90	19,932,233.54

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	908,935.20			908,935.20
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-294,414.07			-294,414.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	614,521.13			614,521.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	908,935.20	-294,414.07				614,521.13
合计	908,935.20	-294,414.07				614,521.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	水电费及其他	2,791,828.68	1年以内	14.23	
第二名	水电费及其他	2,155,195.71	1年以内	10.98	
第三名	水电费及其他	2,015,173.59	1年以内	10.27	100,758.68
第四名	水电费及其他	1,113,340.00	1年以内	5.67	55,667.00
第五名	水电费及其他	948,019.35	1年以内	4.83	
合计	/	9,023,557.33	/	45.99	156,425.68

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	799,211.22		799,211.22	849,675.11		849,675.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	799,211.22		799,211.22	849,675.11		849,675.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		221,802,432.43
一年内到期的其他债权投资		
合计		221,802,432.43

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴所得税		6,188,999.54
待认证进项税		175,520.39
待认证进项税额		404,255.72
合计		6,768,775.65

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
厦门民航凯亚有限公司	39,047,266.50			139,611.00						39,186,877.50
福建兆翔机场建设有限公司	5,793,419.09			149,932.94						5,943,352.03
小计	44,840,685.59			289,543.94						45,130,229.53
合计	44,840,685.59			289,543.94						45,130,229.53

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,323,668,802.13	2,393,071,244.98
固定资产清理	800,699.23	800,699.23
合计	2,324,469,501.36	2,393,871,944.21

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	飞行区资产	电子设备	候机楼中央空 调	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	3,118,896,169.75	356,473,699.61	375,644,919.30	469,118,102.92	312,511,079.64	64,818,814.68	55,906,520.54	4,753,369,306.44
2. 本期增加金额	11,724,956.09	1,024,955.41	651,150.44		2,649,556.46		242,264.15	16,292,882.55
(1) 购置	7,915,559.12	1,024,955.41	651,150.44		2,649,556.46		242,264.15	12,483,485.58
(2) 在建工程转入	3,809,396.97							3,809,396.97
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	389,372.89						37,000.00	426,372.89
(1) 处置或报废							37,000.00	37,000.00
(2) 原值减少	389,372.89							389,372.89
4. 期末余额	3,130,231,752.95	357,498,655.02	376,296,069.74	469,118,102.92	315,160,636.10	64,818,814.68	56,111,784.69	4,769,235,816.10
二、累计折旧								
1. 期初余额	1,203,352,134.07	265,957,920.20	292,752,200.39	265,228,113.76	248,119,401.44	42,829,672.11	42,058,619.49	2,360,298,061.46
2. 本期增加金额	49,003,772.04	6,589,461.38	8,238,584.55	10,990,973.10	8,552,854.06	988,036.05	937,457.31	85,301,138.49
(1) 计提	49,003,772.04	6,589,461.38	8,238,584.55	10,990,973.10	8,552,854.06	988,036.05	937,457.31	85,301,138.49
3. 本期减少金额							32,185.98	32,185.98
(1) 处置或报废							32,185.98	32,185.98
4. 期末余额	1,252,355,906.11	272,547,381.58	300,990,784.94	276,219,086.86	256,672,255.50	43,817,708.16	42,963,890.82	2,445,567,013.97
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) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,877,875,846.84	84,951,273.44	75,305,284.80	192,899,016.06	58,488,380.60	21,001,106.52	13,147,893.87	2,323,668,802.13
2. 期初账面价值	877,594,806.57	75,106,511.72	61,354,723.90	203,889,989.16	62,455,709.25	21,989,142.57	13,794,060.65	2,393,071,244.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	440,875.77	440,875.77

机器设备	337,186.35	337,186.35
电子设备	22,637.11	22,637.11
合计	800,699.23	800,699.23

其他说明：
无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,338,658.58	7,401,079.19
工程物资		
合计	12,338,658.58	7,401,079.19

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高崎口岸 24 小时直接过境项目	7,401,079.19		7,401,079.19	7,401,079.19		7,401,079.19
行李全流程跟踪信息系统	2,737,492.56		2,737,492.56			
全流程智能信息系统（智能视频分析及应用）	2,200,086.83		2,200,086.83			
合计	12,338,658.58		12,338,658.58	7,401,079.19		7,401,079.19

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

高崎口岸 24 小时直接过境项目	9,182,126.94	7,401,079.19				7,401,079.19	80.60	99.00				自有资金
合计	9,182,126.94	7,401,079.19				7,401,079.19	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	93,934,033.33	131,822,336.44	225,756,369.77
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	93,934,033.33	131,822,336.44	225,756,369.77
二、累计折旧			
1. 期初余额	35,579,098.79	43,378,707.32	78,957,806.11
2. 本期增加金额	8,792,666.82	21,692,286.01	30,484,952.83
(1) 计提	8,792,666.82	21,692,286.01	30,484,952.83
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	44,371,765.61	65,070,993.33	109,442,758.94
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	49,562,267.72	66,751,343.12	116,313,610.84
2. 期初账面价值	58,354,934.54	88,443,629.12	146,798,563.66

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	货站专营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	173,099,221.70			44,896,000.00	12,097,174.10	230,092,395.80
2. 本期增加金额					56,603.77	56,603.77
(1) 购置					56,603.77	56,603.77
(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	173,099,221.70			44,896,000.00	12,153,777.87	230,148,999.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	78,760,132.22			32,175,453.00	4,614,290.78	115,549,876.00
2. 本期增加金额	2,285,896.62			748,267.50	638,996.88	3,673,161.00
(1) 计提	2,285,896.62			748,267.50	638,996.88	3,673,161.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	81,046,028.84			32,923,720.50	5,253,287.66	119,223,037.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	92,053,192.86			11,972,279.50	6,900,490.21	110,925,962.57
2. 期初账面价值	94,339,089.48			12,720,547.00	7,482,883.32	114,542,519.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宿舍楼租金	414,255.77		260,273.52		153,982.25
地下停车场土建	114,530,896.70		5,679,218.04		108,851,678.66
合计	114,945,152.47		5,939,491.56		109,005,660.91

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	6,332,880.11	1,583,220.03	44,521,415.38	11,130,353.85
递延收益	39,946,264.28	9,986,566.07	44,447,487.67	11,111,871.92
信用减值准备	13,294,737.53	3,323,684.38	6,837,174.27	1,709,293.58
租赁准则财税差异	51,433,598.78	12,858,399.69	3,389,726.25	847,431.57
资产核销损失	605,768.42	151,442.11	2,805,664.20	701,416.05
预计负债	912,848.34	228,212.09	912,848.34	228,212.09
合计	112,526,097.46	28,131,524.37	102,914,316.11	25,728,579.06

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	33,618,095.33	8,404,523.83	22,272,985.39	5,568,246.35
租赁准则财税差异	41,503,569.23	10,375,892.31		
合计	75,121,664.56	18,780,416.14	22,272,985.39	5,568,246.35

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	4,038,781.74		4,038,781.74	4,574,142.10		4,574,142.10
合计	4,038,781.74		4,038,781.74	4,574,142.10		4,574,142.10

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	49,284,954.19	53,418,732.24
合计	49,284,954.19	53,418,732.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
零星材料款或服务款项	148,760,041.95	222,504,616.21
工程款或设备款	101,858,124.73	53,257,022.29
清算中心手续费	1,573,573.38	622,932.43
合计	252,191,740.06	276,384,570.93

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	8,242,477.30	6,993,693.62
合计	8,242,477.30	6,993,693.62

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务款项	40,082,032.06	27,247,554.59
合计	40,082,032.06	27,247,554.59

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	155,660,220.70	419,067,235.08	425,986,681.13	148,740,774.65
二、离职后福利-设定提存计划	799,720.78	35,700,949.47	30,996,554.32	5,504,115.93
三、辞退福利		28,330.26	28,330.26	
四、一年内到期的其他				

福利				
合计	156,459,941.48	454,796,514.81	457,011,565.71	154,244,890.58

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,134,064.80	372,766,756.24	387,614,293.10	74,286,527.94
二、职工福利费	31,462,427.98	9,035,680.18	8,264,608.04	32,233,500.12
三、社会保险费		14,043,964.43	14,043,964.43	
其中：医疗保险费		11,298,011.34	11,298,011.34	
工伤保险费		1,551,204.57	1,551,204.57	
生育保险费		1,194,748.52	1,194,748.52	
四、住房公积金	12,444.00	8,101,416.00	8,113,616.00	244.00
五、工会经费和职工教育经费	35,051,283.92	15,119,418.23	7,950,199.56	42,220,502.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	155,660,220.70	419,067,235.08	425,986,681.13	148,740,774.65

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	119,615.12	27,686,540.18	27,806,155.30	
2、失业保险费		827,590.04	827,590.04	
3、企业年金缴费	680,105.66	7,186,819.25	2,362,808.98	5,504,115.93
合计	799,720.78	35,700,949.47	30,996,554.32	5,504,115.93

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,484,734.44	2,546,905.34
消费税		
营业税		
企业所得税	39,770,250.75	1,922,139.78
个人所得税	366,296.24	414,785.54
城市维护建设税	337,107.00	144,667.71
房产税	15,993,423.61	11,462,223.53
其他税种	1,158,173.28	1,020,839.43
合计	64,109,985.32	17,511,561.33

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	59,406,402.75	33,794,742.75
其他应付款	155,521,432.85	119,829,705.06
合计	214,927,835.60	153,624,447.81

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,611,660.00	
应付股利-子公司少数股东股利	33,794,742.75	33,794,742.75
合计	59,406,402.75	33,794,742.75

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	82,569,658.09	81,041,876.34
关联方款项	45,925,926.47	22,867,240.82
应付南航发动机保险理赔款	1,980,343.70	1,980,343.70
其他	25,045,504.59	13,940,244.20
合计	155,521,432.85	119,829,705.06

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	61,507,829.51	57,970,042.09
合计	61,507,829.51	57,970,042.09

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,404,921.92	1,635,033.27
合计	2,404,921.92	1,635,033.27

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	30,130,536.24	61,964,962.22
合计	30,130,536.24	61,964,962.22

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	912,848.34	912,848.34	详见附注十四、2或有事项
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	912,848.34	912,848.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,447,487.67		4,664,579.84	39,782,907.83	
未实现售后回租损益	183,359.31		20,002.86	163,356.45	
合计	44,630,846.98		4,684,582.70	39,946,264.28	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021 年度现代物流产业扶持资金	1,202,880.00			200,480.00		1,002,400.00	与资产相关
厦门机场第二国际到达通道改造项目	43,244,607.67			4,464,099.84		38,780,507.83	与资产相关
合计	44,447,487.67			4,664,579.84		39,782,907.83	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,810,000.00						297,810,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	14,123,650.37			14,123,650.37
其他资本公积	166,864,299.54			166,864,299.54
合计	180,987,949.91			180,987,949.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	489,996,140.68			489,996,140.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	489,996,140.68			489,996,140.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,851,470,770.99	2,868,286,137.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	447,568.28	
调整后期初未分配利润	2,851,918,339.27	2,868,286,137.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,413,380.86	28,098,972.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,611,660.00	42,586,830.00
转作股本的普通股股利		
提取职工福利及奖励金		2,327,509.09
期末未分配利润	2,992,720,060.13	2,851,470,770.99

说明：上年度提取职工奖励及福利基金 2,327,509.09 元，系子公司元翔空运货站（厦门）有限公司和元翔空运货服（厦门）有限公司根据公司章程按上年度净利润的 5%提取的职工奖励及福利基金。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 447,568.28 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	802,327,041.94	537,372,937.62	459,210,953.08	476,729,179.71
其他业务	9,871,748.67	584,774.99	18,734,588.79	9,889,664.32
合计	812,198,790.61	537,957,712.61	477,945,541.87	486,618,844.03

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,542,491.06	636,587.72
教育费附加	1,089,639.08	272,691.07
资源税		
房产税	15,825,398.76	10,606,409.37
土地使用税	937,874.90	831,449.21
车船使用税		
印花税	423,840.78	285,459.90
地方教育费附加	726,426.03	181,794.05
水利建设专项		27,895.65
合计	21,545,670.61	12,842,286.97

其他说明：

无

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	22,692,496.18	21,740,578.48
无形资产摊销	1,329,306.12	1,329,306.12
租赁费	2,586,825.74	2,384,314.02
咨询审计费	96,888.29	146,919.85
办公费	2,795,987.99	2,803,100.84
折旧费	277,527.54	258,482.89
业务招待费	384,779.05	118,551.85
保险费	139,196.26	199,036.89
其他	1,655,095.62	1,124,200.55
合计	31,958,102.79	30,104,491.49

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,347,249.87	955,844.29
利息收入	-750,530.59	-611,156.34
汇兑损益		
手续费及其他	146,961.20	110,547.99
合计	1,743,680.48	455,235.94

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	4,664,579.84	3,156,903.22
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	867,549.42	42,481,818.78
进项税加计扣除	1,249,834.33	1,959,383.30
个税扣缴手续费	103,435.50	14,607.65
合计	6,885,399.09	47,612,712.95

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	289,543.94	248,352.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,330,912.97	14,725,131.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,947,567.57	3,969,339.64
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	22,568,024.48	18,942,823.33

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,345,109.94	10,859,414.34
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,345,109.94	10,859,414.34

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-6,635,103.76	2,487,936.70
其他应收款坏账损失	177,540.50	-1,877,423.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,457,563.26	610,513.45

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		731,210.35
合计		731,210.35

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚金收入	597,971.29	2,693,444.04	597,971.29
其他	395,730.96	321,920.07	395,730.96
合计	993,702.25	3,015,364.11	993,702.25

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,578.81	
其中：固定资产处置损失		1,578.81	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,061.22		1,061.22
合计	1,061.22	1,578.81	1,061.22

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,154,682.02	6,244,623.64

递延所得税费用	10,809,224.48	6,806,063.98
合计	75,963,906.50	13,050,687.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	254,327,235.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,581,808.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	7,410,915.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,043,568.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-72,385.99
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	
所得税费用	75,963,906.50

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	418,545.55	528,850.10
各类保证金	9,979,957.68	17,319,504.36
其他	11,863,414.09	20,441,206.01
合计	22,261,917.32	38,289,560.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各类保证金		1,599,933.04
员工备用金借款		76,000.00
办公等日常费用	516,111.40	835,766.56
审计咨询费	56,258.00	46,971.00

其他	12,540,370.59	5,361,479.99
合计	13,112,739.99	7,920,150.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	49,662,218.60	3,790,393.80
合计	49,662,218.60	3,790,393.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	178,363,328.90	16,644,455.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	-6,457,563.26	610,513.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,280,675.75	64,183,285.49
使用权资产摊销	30,484,952.82	10,174,928.05
无形资产摊销	3,255,773.10	2,242,384.83
长期待摊费用摊销	5,939,491.56	7,568,744.17
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,345,109.94	-10,859,414.34
财务费用（收益以“-”号填列）	1,743,680.48	455,235.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,568,024.48	-18,942,823.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,402,945.31	4,437,690.00

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,212,169.79	2,368,373.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	50,463.89	6,808.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,832,211.45	20,041,447.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,926,426.67	-63,428,883.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,651,108.52	35,502,746.62
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	125,980,894.23	56,677,719.21
减：现金的期初余额	65,224,231.33	210,891,869.05
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	60,756,662.90	-154,214,149.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,980,894.23	65,224,231.33
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	125,980,894.23	65,224,231.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	125,980,894.23	65,224,231.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,500,000.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.03	6.71	0.20
欧元			
港币			
新加坡币	276.00	5.18	1,430.54
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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保、稳岗、就业补贴	727,849.42	其他收益	727,849.42
节能奖励	139,700.00	其他收益	139,700.00
合计	867,549.42		867,549.42

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----

名称				直接	间接	方式
元翔空运货站(厦门)有限公司	福建	厦门	航空服务业	58		同一控制下合并
元翔空运货服(厦门)有限公司	福建	厦门	航空服务业	58		同一控制下合并
元翔机务工程(福建)有限公司	福建	厦门	航空服务业	55		同一控制下合并
厦门机场候机楼投资有限公司	福建	厦门	航空服务业	100		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
元翔空运货站(厦门)有限公司	42	4,429,174.03		170,625,608.22
元翔空运货服(厦门)有限公司	42	3,862,751.45		62,500,687.19
元翔机务工程(福建)有限公司	45	3,658,022.56		12,828,521.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元翔空运货站（厦门）有限公司	425,342,901.78	70,746,943.97	496,089,845.75	87,763,346.20	2,075,051.37	89,838,397.57	409,765,087.50	74,967,053.46	484,732,140.96	87,101,278.59	1,925,066.65	89,026,345.24
元翔空运货服（厦门）有限公司	197,166,088.15	11,409,665.33	208,575,753.48	59,537,504.45	227,089.04	59,764,593.49	187,838,803.03	11,837,406.23	199,676,209.26	59,167,867.62	894,208.91	60,062,076.53
元翔机务工程（福建）有限公司	58,715,955.23	29,809,554.39	88,525,509.62	57,915,335.60	2,102,349.15	60,017,684.75	37,640,151.97	35,188,505.05	72,828,657.02	50,327,419.16	2,122,352.01	52,449,771.17

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
元翔空运货站（厦门）有限公司	34,241,637.54	10,545,652.46	10,545,652.46	9,494,499.57	37,014,825.28	10,374,783.52	10,374,783.52	8,356,248.23
元翔空运货服（厦门）有限公司	11,303,944.02	9,197,027.26	9,197,027.26	7,083,364.72	22,311,020.80	16,402,131.60	16,402,131.60	15,627,323.11
元翔机务工程（福建）有限公司	63,717,380.23	8,128,939.02	8,128,939.02	-430,383.08	32,603,113.46	-7,946,600.25	-7,946,600.25	-9,812,838.31

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门民航凯亚有限公司	厦门	厦门	技术服务	20.50		权益法核算
福建兆翔机场建设有限公司	厦门	厦门	机场建设	25.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	45,130,229.53	44,840,685.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	289,543.94	248,352.66
—其他综合收益		
—综合收益总额	289,543.94	248,352.66

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,956,850,095.33	1,956,850,095.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			1,956,850,095.33	1,956,850,095.33
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,956,850,095.33	1,956,850,095.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次公允价值计量的交易性金融资产为信托基金，由于剩余期限较短，按照本金加上预期收益确认为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门翔业集团有限公司	厦门	综合	684,605.00	68.00	68.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是厦门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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见十节、九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见十节、九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
元翔国际航空港集团（福建）有限公司	母公司的控股子公司
元翔（福州）国际航空港有限公司	母公司的控股子公司
元翔（武夷山）机场有限公司	母公司的控股子公司
元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	母公司的控股子公司
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司
福建海峡旅游文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
福建佰翔传媒有限公司	母公司的控股子公司
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司
厦门翔安机场投资建设有限公司	母公司的控股子公司
福建兆翔广告有限公司	母公司的控股子公司
中新民航机场管理培训学院	母公司的控股子公司
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司

厦门空港航星汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司
厦门兆翔瀚藏置业有限公司	母公司的控股子公司
厦门缘岸置业有限公司	母公司的控股子公司
龙岩京华置业有限公司	母公司的控股子公司
厦门翔业集团财务有限公司	母公司的控股子公司
元翔（厦门）海岸有限公司	母公司的控股子公司
厦门万翔物流投资有限公司	母公司的控股子公司
厦门万翔物流管理有限公司	母公司的控股子公司
厦门万翔招标有限公司	母公司的控股子公司
福建兆翔机场建设有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司
元翔（福建）空港快线有限公司	母公司的控股子公司
元翔（厦门）空港快线有限公司	母公司的控股子公司
元翔（龙岩）空港快线有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司
福建佰翔茶业有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔洗涤有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔海丝盛业国际文化艺术发展有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司
厦门兆翔物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔旅游酒店用品服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔家望海公寓管理有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔五通酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门海丝臻品佰翔琨烁酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门空港佰翔花园酒店有限公司	母公司的控股子公司
漳州佰翔圆山酒店有限公司	母公司的控股子公司
佰翔（厦门）酒店用品有限公司	母公司的控股子公司
晋江佰翔世纪酒店有限公司	母公司的控股子公司
南京佰翔花园酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔汇馨酒店有限公司	母公司的控股子公司
武夷山佰翔花园酒店有限公司	母公司的控股子公司
上海佰翔酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
福州佰翔家海滨酒店有限公司	母公司的控股子公司
福建佰翔天厨食品有限公司	母公司的控股子公司

福州海瀛湾佰翔酒店有限公司	母公司的控股子公司
龙岩佰翔冠豸秘谷酒店有限公司	母公司的控股子公司
福州空港佰翔花园酒店有限公司	母公司的控股子公司
龙岩佰翔京华酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门兆翔海天置业有限公司	母公司的控股子公司
拉萨空港佰翔花园酒店有限公司	母公司的控股子公司
厦门佰翔食品集团有限公司	母公司的控股子公司
元翔（厦门）跨境电商服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门兆翔综合能源服务有限公司	母公司的控股子公司
福州空港佰翔家翔汇公寓管理有限公司	母公司的控股子公司

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
厦门翔业集团有限公司	法律事务、网络服务等服务费	2,644,612.43			2,439,841.88
元翔国际航空港集团（福建）有限公司及其子公司	营销费用等	0.00			7,826.38
厦门佰翔食品集团有限公司及其子公司	航延食品等	1,011,910.42			622,537.07
厦门兆翔智能科技有限公司	候机楼维保及机电服务费等	19,203,537.52			22,481,942.08
福建兆翔临港置业有限公司	代建费、建设工程审核费	11,559,074.43			262,877.00
厦门佰翔酒店集团有限公司及其子公司	航延费、商品采购等	6,832,233.75			6,379,379.20
厦门兆翔物业服务集团有限公司	候机楼维修费、管理费、维保费	17,318,761.81			16,586,533.66
福建海峡旅游文化传媒有限公司	候机楼景观提升	0.00			32,613.00
厦门万翔网络商务有限公司	物资、设备代理招标服务及采购	7,651,518.81			16,528,158.07

福建万翔现代物流有限公司	货物代理等	0.00			1,036,966.90
福建兆翔机场建设有限公司	代建服务费等	0.00			432.00
元翔(福建)空港快线有限公司	轮胎费用	316,791.47			515,469.17
福建兆翔广告有限公司	广告制作费	214,129.12			4,915.37
厦门民航凯亚有限公司	离港信息维保费	1,993,113.19			2,243,810.51
厦门兆翔综合能源服务有限公司	物资	114,861.98			0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门佰翔空厨食品有限公司	安检收入	203,491.70	194,152.08
福建兆翔广告有限公司	媒体使用费	30,033,561.50	29,895,858.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
元翔(厦门)空港快线有限公司	场地租金	134,917.41	133,804.82

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
厦门翔业集团有限公司	房产租赁					29,054,533.32	14,549,667.96	2,207,824.19	727,287.86		
元翔国际航空港集团（福建）有限公司	场地租赁					1,459,999.98	729,999.99	106,845.48	162,743.65		
福建兆翔临港置业有限公司	场地租赁					229,982.86	204,076.60	16,892.16	15,973.30		
福建万翔现代物流有限公司	办公租金					747,906.35	172,621.80	14,472.34	21,502.72		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

出租方名称	租赁资产种类	本期金额	上期金额	备注
厦门翔业集团有限公司	土地租赁、房产租赁	0.00	22,718,775.29	
福建兆翔临港置业有限公司	宿舍租金	0.00	1,031,086.80	长期待摊费用转入
元翔（厦门）空港快线有限公司	车辆租赁	1,240,354.63	2,466,688.82	
元翔（福建）空港快线有限公司	车辆租赁	747,906.35	839,039.93	

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门翔业集团财务有限公司	2,500,000.00	2019年2月22日	2023年12月31日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	174.66	202.81

(8). 其他关联交易

适用 不适用

I、存放于财务公司的款项以及综合授信

本公司与关联方厦门翔业集团财务有限公司签订《金融服务协议》，本公司及子公司存入厦门翔业集团财务有限公司的每日最高存款余额（包括应计利息，但不包括来自厦门翔业集团财务有限公司的任何贷款所得款项）不超过公司最近一个会计年度经审计的总资产金额的 20%原则确定；厦门翔业集团财务有限公司向本公司及子公司提供综合授信额度不超过人民币 8 亿元。

本报告期内，本公司及子公司在厦门翔业集团财务有限公司的日存款最高额为 38,008.40 万元，期末存款余额为 2,326.91 万元；综合授信额度为 3.2 亿元，实际无贷款业务发生。本公司及子公司在厦门翔业集团财务有限公司存款取得利息收入 54.16 万元。

II、财务公司提供的保函

本公司因国内及国际电子客票销售需要，申请厦门翔业集团财务有限公司提供反担保函，保函受益人为中航鑫港担保有限公司，保函金额 250 万元。

(3) 其他关联交易

I、地下停车场事项

本公司与厦门翔业集团有限公司签订《地下停车场合作联营协议》，厦门翔业集团有限公司提供厦门机场3号候机楼南侧园林广场喷水池地块的划拨土地使用权，本公司提供全部建设资金进行地下停车场的建设，地下停车场建成后，由本公司统一经营管理，联营期限20年，经营期内，本公司地下停车场的经营收入扣除所有经营管理成本费用后的收益按如下比例进行分配：本公司占85%，厦门翔业集团有限公司占15%，本年度地下停车场收益无须进行分配。

II、与三地机场的分成收入

①向元翔（福州）国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（福州）国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	16,642,884.56	8,943,374.58
元翔（福州）国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	935,895.32	803,868.54

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在福州地区的机务服务费收入由元翔（福州）国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

②向元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	313,369.70	114,793.30

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

③向元翔（武夷山）机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本报告期发生额	上期发生额
元翔（武夷山）机场有限公司	内航机务服务费收入	849,764.95	288,352.90

注：上述关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由元翔（武夷山）机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

III、水电服务费、体检费收入

本公司向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电服务费共计887,687.66元；向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取体检费收入16,171.66元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	厦门佰翔空厨食品有限公司			450,888.35	
应收账款	厦门佰翔空厨食品有限公司	1,050.00			
应收账款	福建兆翔广告有限公司	21,804,392.18		12,522,929.54	
应收账款	元翔（武夷山）机场有限公司	8,529,493.26		7,618,217.91	
应收账款	元翔（福州）国际航空港有限公司	10,340,165.99		3,512,795.05	
应收账款	元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	1,800,790.50		1,453,178.62	
应收账款	元翔（厦门）空港快线有限公司	220,160.00		281,780.00	
应收账款	福建万翔现代物流有限公司	4,962.50		4,962.50	
应收账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	5,550.00		2,250.00	
应收账款	福建兆翔临港置业有限公司	470.00		1,650.00	
应收账款	厦门翔业集团有限公司	97,860.00		1,290.00	
应收账款	厦门万翔物流投资有限公司	900.00		1,050.00	
应收账款	元翔国际航空港集团（福建）有限公司	43,623.00		760.00	
应收账款	漳州佰翔圆山酒店有限公司	560.00		560.00	
其他应收款	厦门佰翔空厨食品有限公司	2,155,195.71		2,569,291.36	
其他应收款	厦门万翔网络商务有限公司	2,229,773.65		2,313,747.65	
其他应收款	厦门佰翔洗涤有限公司	701,568.32		1,040,247.25	
其他应收款	厦门兆翔物业服务有限公司	2,791,828.68		1,035,411.39	
其他应收款	厦门兆翔智能科技有限公司	710,125.38		655,106.02	
其他应收款	福建兆翔广告有限公司	288,719.24		644,028.55	
其他应收款	厦门空港佰翔花园酒店有限公司	948,769.35		415,301.24	
其他应收款	厦门民航凯亚有限公司	327,882.74		327,882.74	
其他应收款	厦门空港航星汽车维修服务有限公司	129,782.59		130,388.59	
其他应收款	厦门翔业集团有限公司	22,947.96		129,579.96	
其他应收款	福建兆翔临港置业有限公司			111,147.00	
其他应收款	福建兆翔机场建设有限公司			104,610.00	
其他应收款	元翔（厦门）空港快线有限公司	73,716.75		77,285.29	
其他应收款	厦门佰翔软件园酒店有限公司			47,670.00	
其他应收款	福建万翔现代物流有限公司			43,089.00	
其他应收款	厦门佰翔酒店集团有限公司			39,824.00	
其他应收款	厦门万翔招标有限公司			27,864.00	
其他应收款	厦门佰翔汇馨酒店有限公司威斯汀酒店			20,892.00	
其他应收款	厦门佰翔海丝盛业国际文化艺术发展有限公司			20,871.00	
其他应收款	元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	64,555.56		20,839.23	
其他应收款	厦门万翔物流管理有限公司			20,648.00	
其他应收款	厦门佰翔五通酒店有限公司	1,950.00		16,605.00	
其他应收款	福建佰翔传媒有限公司	14,946.62		16,017.75	
其他应收款	元翔（厦门）海岸有限公司			14,949.00	
其他应收款	厦门万翔物流投资有限公司			9,214.00	
其他应收款	厦门海丝臻品佰翔琨烁酒店有限公司			8,661.00	
其他应收款	晋江佰翔世纪酒店有限公司			8,430.00	

其他应收款	元翔国际航空港集团（福建）有限公司			8,055.00	
其他应收款	中新民航机场管理培训学院			3,289.00	
其他应收款	厦门佰翔家望海公寓管理有限公司			3,033.00	
其他应收款	厦门缘岸置业有限公司			2,400.00	
其他应收款	厦门佰翔旅行社有限公司			1,212.00	
其他应收款	元翔（龙岩）空港快线有限公司			1,212.00	
其他应收款	厦门佰翔食品集团有限公司			360.00	
其他应收款	元翔（福州）国际航空港有限公司	84,619.02			
预付款项	元翔（福州）国际航空港有限公司			13,593.72	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门翔业集团有限公司	32,575,851.38	51,457,762.76
应付账款	厦门兆翔智能科技有限公司	28,085,417.13	44,930,680.95
应付账款	厦门兆翔物业服务有限公司	20,771,692.98	18,267,571.95
应付账款	元翔国际航空港集团（福建）有限公司及其子公司	13,989,390.82	13,032,952.38
应付账款	厦门万翔网络商务有限公司	5,737,059.58	5,147,544.56
应付账款	元翔（福建）空港快线有限公司及子公司	1,013,545.23	4,685,353.86
应付账款	福建兆翔临港置业有限公司	5,060,953.70	943,508.87
应付账款	福建兆翔机场建设有限公司	125,720.42	851,420.15
应付账款	厦门佰翔酒店集团有限公司及其子公司	825,977.25	400,628.71
应付账款	厦门佰翔食品集团有限公司及其子公司	539,622.45	380,743.10
应付账款	福建海峡旅游文化传媒有限公司	159,095.95	159,095.95
应付账款	福建万翔现代物流有限公司	86,310.90	86,310.90
应付账款	厦门民航凯亚有限公司	323,089.60	
应付账款	福建兆翔广告有限公司	214,322.44	
其他应付款	厦门翔业集团有限公司	13,178,988.59	11,798,179.87
其他应付款	厦门民航凯亚有限公司	7,600,000.00	6,100,000.00
其他应付款	福建兆翔广告有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应付款	厦门佰翔酒店集团有限公司及其子公司	1,539,234.50	888,998.42
其他应付款	元翔（福建）空港快线有限公司及子公司	1,249,215.82	791,402.46
其他应付款	厦门佰翔食品集团有限公司及其子公司	502,297.32	395,313.38
其他应付款	厦门万翔网络商务有限公司	592,585.28	234,645.35
其他应付款	元翔国际航空港集团（福建）有限公司及其子公司	354,765.28	213,611.08
其他应付款	厦门兆翔物业服务有限公司	120,027.79	194,601.96
其他应付款	厦门兆翔智能科技有限公司	808,896.02	88,832.60
其他应付款	福建万翔现代物流有限公司	50,851.50	50,000.00
其他应付款	福建兆翔临港置业有限公司	10,360.90	9,855.70
其他应付款	中新民航机场管理培训学院	1,800.00	1,800.00
合同负债	福建兆翔机场建设有限公司		52,188.68
合同负债	厦门佰翔酒店集团有限公司及其子公司		18,867.92
应付票据	厦门兆翔智能科技有限公司	16,387,855.24	18,411,074.29
应付票据	厦门兆翔物业服务有限公司	8,777,019.33	4,090,353.18

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司作为被告产生的预计负债为 912,848.34 元，具体诉讼事项如下：

本公司与厦门科拓通讯技术股份有限公司双方在合作过程中产生合同纠纷，根据 2023 年 1 月福建省厦门市湖里区人民法院民事判决书的判决内容，本公司应赔偿厦门科拓通讯技术股份有限公司 912,848.34 元，本公司本着审慎原则，已按一审判决金额将赔偿款项计入预计负债，且于 2023 年 2 月 22 日向厦门市中级人民法院递交上诉状。2023 年 7 月 21 日，厦门市中级人民法院二审判决驳回上诉，维持原判。

(2) 开出保函、信用证

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未结清保函如下：

保函	金额	期限	受益人	项目名称
付款保证	2,500,000.00	2019/2/22-2023/12/31	中航鑫港担保有限公司	国内及国际电子客票销售

说明：详见附注十二、5、（4）。

（3）截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,611,660.00

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

2008年12月11日经厦门市国有资产监督管理委员会批准同意本公司建立企业年金制度。本公司年金计划受托人为中国人寿养老保险股份有限公司，账户管理人为中国建设银行股份有限公司，托管人为中国工商银行股份有限公司。本公司年金账户分为企业账户和个人账户，职工个人缴费全额记入个人账户，单位缴费参考职工的服务年限、岗位、贡献等因素按相应比例记入职工个人账户。企业年金基金投资运营收益按净收益率记入职工个人账户。

本期年金计划无重大变化。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

厦门空港主要提供机场及航空运输辅助业，经营区域单一，绝大部分在厦门。同时，结合分部的定义，航空业务收入和租赁特许权收入占比虽超过10%，但都属于机场经营收入，来自于同一个法人主体。公司内部并未将这两个收入进行分部管理，相关经营成果和业绩的评价也不是完全按不同收入类型进行，财务状况、经营成果和现金流量不能准确区分，即同一主体产生的来源于同一物业——机场的收入，相关收入、费用、现金流无法严格区分，公司内部管理也未作为分部进行管理，因此不满足经营分部的条件。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	271,271,176.29
1 年以内小计	271,271,176.30
1 至 2 年	175,566.90
2 至 3 年	414,069.84
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	50,074.00
合计	271,910,887.0

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	154,644.38	0.06	154,644.38	100.00		118,507.38	0.10	118,507.38	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	154,644.38	0.06	154,644.38	100.00		118,507.38	0.10	118,507.38	100.00	
按组合计提坏账准备	271,756,242.65	99.94	12,316,834.23	4.53	259,439,408.43	122,314,082.25	99.90	5,647,271.39	4.62	116,666,810.86
其中：										
组合 1 有确凿证据表明不存在减值的应收款项	24,111,599.38	8.87		0.00	24,111,599.38	13,922,945.88	11.37			13,922,945.88
组合 2 货站及货服务应收账款	3,896,709.11	1.43	8,232.51	0.21	3,888,476.60	1,956,361.02	1.60	4,637.25	0.24	1,951,723.77
组合 3 其他应收款项	243,747,934.16	89.64	12,308,601.72	5.05	231,439,332.45	106,434,775.35	86.93	5,642,634.14	5.30	100,792,141.21
合计	271,910,887.03	/	12,471,478.61	/	259,439,408.43	122,432,589.63	/	5,765,778.77	/	116,666,810.86

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门台中多福餐饮有限公司	154,644.38	154,644.38	100.00	预计无法收回
合计	154,644.38	154,644.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1 有确凿证据表明不存在减值的应收款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,111,599.38		
合计	24,111,599.38		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：组合 2 货站及货服业务应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 个月以内 (含)	3,177,584.23		
2 至 6 个月	719,124.88	8,232.51	1.14
合计	3,896,709.11	8,232.51	0.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：组合 3 其他应收款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	243,262,867.80	12,163,143.39	5
1-2 年	175,566.90	17,556.69	10
2-3 年	259,425.46	77,827.64	30
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	50,074.00	50,074.00	100
合计	243,747,934.16	12,308,601.72	5.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	118,507.38	36,137.00				154,644.38
按组合计提坏账准备	5,647,271.39	6,669,562.84				12,316,834.23
合计	5,765,778.77	6,705,699.84				12,471,478.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
厦门航空有限公司	55,244,878.96	20.32	2,762,243.95
山东航空股份有限公司	27,516,311.97	10.12	1,375,815.60
福建兆翔广告有限公司	16,554,392.18	6.09	827,719.61
中国国际航空股份有限公司	12,493,036.52	4.59	624,651.83
中国民航信息网络股份有限公司	10,466,951.42	3.85	523,347.57
合计	122,275,571.05	44.97	6,113,778.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	53,850,032.91	53,850,032.91
其他应收款	1,023,100,279.26	1,020,853,599.37
合计	1,076,950,312.17	1,074,703,632.28

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
元翔空运货站(厦门)有限公司	24,146,108.66	24,146,108.66
元翔空运货服(厦门)有限公司	22,522,821.81	22,522,821.81
元翔机务工程(福建)有限公司	7,181,102.44	7,181,102.44
合计	53,850,032.91	53,850,032.91

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	19,667,903.37
1年以内小计	19,667,903.37
1至2年	632,565.79
2至3年	4,890,212.96
3年以上	
3至4年	658,214.32
4至5年	155,581,871.28
5年以上	842,284,032.67
合计	1,023,714,800.39

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	1,006,605,778.50	1,001,863,857.26
水电费及其他	16,375,805.89	17,705,713.21
体检收入及备用药	186,946.00	1,109,662.00
备用金	241,800.00	794,302.10
保证金押金等	304,470.00	289,000.00
合计	1,023,714,800.39	1,021,762,534.57

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	908,935.20			908,935.20
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-294,414.07			-294,414.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	614,521.13			614,521.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	908,935.20	-294,414.07				614,521.13
坏账准备						
合计	908,935.20	-294,414.07				614,521.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门机场候机楼投资有限公司	厦门空港合并范围内关联方	998,355,376.57	1年以内 4,000,000.00; 1年以上 994,355,376.57	97.52	
元翔机务工程(福建)有限公司	厦门空港合并范围内关联方	12,943,074.01	1年以内 332,765.31; 1年以上 12,610,308.70	1.26	
厦门兆翔物业服务有限公司	翔业集团合并范围内关联方	2,791,828.68	1年以内	0.27	
厦门佰翔空厨食品有限公司	翔业集团合并范围内关联方	2,155,195.71	1年以内	0.21	
厦门航空有限公司	水电费、安检道口服务费	2,015,173.59	1年以内	0.20	100,758.68
合计	/	1,018,260,648.56	/	99.46	100,758.68

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	365,383,337.69		365,383,337.69	365,383,337.69		365,383,337.69
对联营、合营企业投资	45,130,229.53		45,130,229.53	44,840,685.59		44,840,685.59
合计	410,513,567.22		410,513,567.22	410,224,023.28		410,224,023.28

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
元翔空运货站（厦门）有限公司	136,688,071.77			136,688,071.77		
元翔空运货服（厦门）有限公司	15,492,970.80			15,492,970.80		
元翔机务工程（福建）有限公司	13,202,295.12			13,202,295.12		
厦门机场候机楼投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	365,383,337.69			365,383,337.69		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
厦门民航凯亚有限公司	39,047,266.50			139,611.00						39,186,877.50
福建兆翔机场建设有限公司	5,793,419.09			149,932.94						5,943,352.03
小计	44,840,685.59			289,543.94						45,130,229.53
合计	44,840,685.59			289,543.94						45,130,229.53

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	697,018,375.20	504,151,625.67	370,364,296.33	428,116,090.15
其他业务	12,607,359.76	584,774.99	21,504,821.28	9,889,664.32
合计	709,625,734.96	504,736,400.66	391,869,117.61	438,005,754.47

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	289,543.94	248,352.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,947,567.57	3,969,339.64
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,361,917.81	9,978,826.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,599,029.32	14,196,518.30

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,532,129.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,623,590.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	993,141.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	103,435.50	
减：所得税影响额	10,063,074.07	
少数股东权益影响额（税后）	2,973,111.61	
合计	27,216,110.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.3991	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.3339	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：汪晓林

董事会批准报送日期：2023年8月28日

修订信息

适用 不适用