

公司代码：600004

公司简称：白云机场

# 广州白云国际机场股份有限公司 2018 年半年度报告



2018 年 8 月 17 日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邱嘉臣、主管会计工作负责人王晓勇及会计机构负责人（会计主管人员）邓勇刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	公司业务概要.....	4
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	白云机场	600004	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,720,615,775.06	3,213,661,518.38	15.77
归属于上市公司股东的净利润	703,051,235.00	780,903,028.42	-9.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	700,857,214.35	780,332,987.27	-10.18
经营活动产生的现金流量净额	1,725,639,371.98	1,607,753,054.48	7.33
	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	15,680,191,036.62	15,006,197,323.83	4.49
总资产	28,032,188,172.04	22,519,539,139.17	24.48

### (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)	0.34	0.55	-38.18
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.55	-38.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.55	-38.18
加权平均净资产收益率(%)	4.55	6.93	减少2.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.55	6.93	减少2.38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

每股收益指标降幅较大是由于2017年可转债转股及实施2016年度利润分配送股方案，本报告期股本较上年同期增加约6.42亿股。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	20,414.85	
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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,083,305.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-133,769.33	
所得税影响额	-775,929.99	
合计	2,194,020.65	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

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

公司目前拥有两座航站楼，三条跑道，以及完善的旅客服务、货物处理设施，主要在白云机场运营和管理航空性及非航空性业务。

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

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

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

依托于航空业务形成的旅客与货邮吞吐量规模优势，以及航站楼周边产业规模逐步扩大优势，公司从2004年开始大力发展航空性延伸服务业务。针对不同的航空性延伸服务业务，公司采取分类经营：货邮代理业务、地面运输业务、广告业务等，实施自主运营模式，以保证利润逐步增加；航站楼商业业务以授权或出租经营场所的经营模式为主，面向社会公开招商，收取租金。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

根据广东省发改委转发国家发改委《关于同意变更广州白云国际机场扩建工程机场工程项目法人的批复》、《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司关于广州白云国际机场扩建工程机场工程总体安排协议》、《广州白云国际机场股份有限公司扩建工程机场工程资金支出符合性审核报告》，白云机场第二航站楼于2018年4月26日投入使用，本期确认增加前期二期扩建工程884,229.63万元。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、政策定位的优势

《国务院关于促进民航业发展的若干意见》提出“着力把北京、上海、广州机场建成功能完善、辐射全球的大型国际航空枢纽。”民航局印发《关于进一步深化民航改革工作的意见》，提出以北京、上海、广州等三个大型国际枢纽为核心，建设三大世界级机场群。国家自上而下对白云机场发展国际枢纽的定位，都将白云机场确立为国内三大枢纽机场之一。广东省、广州市、空港委的相关规划与文件中也强调了白云机场建设国际航空枢纽的要求。这些明确的定位要求，是白云机场发展世界级航空枢纽的最重要的政策优势。

#### 2、地理区位优势

白云机场面向大洋洲、东南亚、非洲具有明显的区位优势。白云机场在巩固优势航线上的竞争力同时，培育远距离、长航线市场，提升国际通达性。

#### 3、腹地市场的优势

白云机场位于珠三角的核心区域，珠三角地区是我国开放最早的地区，拥有世界上密集度较高的工业基地和巨大的货源生成量，是目前国内经济最活跃的地区之一，区域经济助推机场业务增长。白云机场所处的广州市是珠三角区域的核心城市之一，发达的区域经济和便利的贸易口岸条件是白云机场航空客货运输持续发展的基础。白云机场不仅是南中国地区最佳出入境点，更是亚太地区理想的客货流中转点。

#### 4、基地航空公司的优势

任何机场的枢纽建设都需要依托于航空公司的战略发展。白云机场建设世界级航空枢纽，最重要的优势之一在于主基地航空公司南航近年来的战略转型。近年来南航在国际业务的投入不断增强，航线网络布局越来越完善，是白云机场枢纽建设最重要的合作伙伴。南航致力于打造国际化网络航空公司，集中资源建设“广州之路”，目前又积极开通或加密“一带一路”沿线航点。这与白云机场的国际枢纽建设战略具有高度的一致性。

#### 5、安全服务运行保障能力的优势

作为平稳运营多年并成功保障亚运会等活动的大型机场，白云机场具备未来运营超大型机场的基本能力。公司制定和实施国内首套机场服务标准，是亚洲最早通过国际机构 SGS 服务认证和国内首家通过 ISO9000 认证的机场，在安全、服务、运行保障能力方面有一定优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，白云机场完成飞机起降 23.46 万架次，旅客吞吐量 3422.70 万人次，货邮吞吐量 89.49 万吨，分别同比增长 3.5%、7.2%和 6.4%。

1. 枢纽建设方面：国内最大单体航站楼 T2 于 4 月 26 日正式启用，设计容量为年旅客量 4500 万人次，目前白云机场拥有三条跑道、两个航站楼、一个综合交通换乘中心(GTC)，成为助推世界级航空枢纽建设的有力支撑。上半年，白云机场新开国际航线 7 条，新增宿务和莫斯科茹科夫斯基 2 个国际通航点。截至 6 月底，共通航 217 个通航点，其中国内 131 个，国际及地区 86 个。

2. 服务提升方面：以“真情服务，追求卓越”为理念，以“春风服务”为主线，围绕“高效机场、干净机场、便捷机场、智慧机场、文化机场、创新机场”等主题，持续完善服务管理体系。以 T2 启用为契机，通过不断推陈出新，融入更多科技、人文、绿色元素，打造高品质的服务环境。采用“直线型”流程让旅客出行更便捷，大规模启用自助设备，提升了航站楼运行效率和运作能力；应用“混流模式”，创新“可转换机位”、“便捷中转通道”等设计，满足更多旅客中转便捷需求。

3. 安全管理方面：大力推进“平安机场”建设。主动提升地面运行保障安全水平，接受国际航协 ISAGO 审计；基本完成“平安机场”视频监控二期建设，对航站楼内重点区域实行高清补盲、建设围界道口管理系统、构建视频监控专网等；完成公共区视频监控一期及 AB 到达区域监控等项目的建设。

### (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	3,720,615,775.06	3,213,661,518.38	15.77
营业成本	2,524,410,387.14	1,945,463,196.18	29.76
销售费用	16,058,592.17	35,551,715.84	-54.83
管理费用	188,584,639.56	188,651,299.73	-0.04
财务费用	32,046,137.95	-3,117,221.25	1,128.04
经营活动产生的现金流量净额	1,725,639,371.98	1,607,753,054.48	7.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,055,128,945.11	-1,454,659,886.37	27.47
筹资活动产生的现金流量净额	-476,486,665.17	173,700,517.81	-374.32
研发支出			

销售费用变动原因说明：公司逐步调整部分业务运营模式带来销售费用减少。

财务费用变动原因说明：公司通过银行借款等方式筹集资金产生的利息费用较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期用于偿还债务支出数额较上年同期增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

根据财政部关于取消民航发展基金用于广州白云机场等上市机场返还作企业收入处理政策的通知，经国务院批准，广州白云机场等上市机场将取消民航发展基金用于返还作企业收入处理政策。设置半年政策过渡期，自 2018 年 5 月 29 日财政部通知发布之日起半年，继续由上市机场作企业收入处理。过渡期满后，执行与其他机场同等民航发展基金政策。

### (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 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,364,491,019.77	4.87	821,335,742.15	3.65	66.13	应收民航发展基金
预付款项	44,254,351.86	0.16	10,881,245.12	0.05	306.70	预付工程施工款项
应收利息	478,569.18	0.00				银行存款增加
固定资产	21,743,420,345.73	77.57	8,603,487,459.70	38.20	152.73	二期扩建工程项目投入使用
在建工程	337,794,918.68	1.21	9,093,831,977.45	40.38	-96.29	二期扩建工程转为固定资产
无形资产	574,409,007.55	2.05	27,944,563.26	0.12	1,955.53	二期扩建工程部分资产转为无形资产
长期待摊费用	3,846,196.45	0.01	22,744,096.45	0.10	-83.09	广告位租赁费摊销
应付账款	447,801,747.46	1.60	261,819,016.86	1.16	71.03	工程施工保证金
预收款项	227,905,572.43	0.81	33,207,575.51	0.15	586.31	预收商铺租金
应交税费	-140,308,371.09	-0.50	95,580,040.02	0.42	-246.80	增值税进项税抵扣
应付利息	2,019,770.61	0.01	15,450,920.58	0.07	-86.93	
应付股利		0.00	403,156.54	0.00	-100.00	
其他应付款	6,318,727,483.02	22.54	1,301,710,809.86	5.78	385.42	二期扩建工程工程款
一年内到期的非流动负债		0.00	20,000,000.00	0.09	-100.00	信用借款减少

其他说明

无

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

### 3. 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

无

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，公司持有光大银行股票 43,081,510 股，期末公允价值为 157,678,326.60 元。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

根据广东省发展改革委《关于转发〈国家发展改革委办公厅关于变更广州白云国际机场扩建工程机场工程项目法人的批复〉的函》（粤发改交通函〔2015〕12 号），公司获准成为广州白云国际机场扩建工程机场工程的项目法人。2015 年 4 月 21 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于实施广州白云国际机场扩建工程机场工程的议案》，同意本公司履行机场工程项目法人的职责，负责机场工程的投资与建设。

根据中国民用航空局《关于广州白云国际机场扩建工程机场工程初步设计及概算的批复》（民航函〔2013〕545 号），机场工程总投资概算为 197.3976 亿元，其中公司对航站区工程、飞行区工程投资总额为 170.96 亿元。其中第三条跑道于 2015 年 2 月 5 日正式投入使用，第二航站楼于 2018 年 4 月 26 日投入使用。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

①通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场地勤服务有限公司	10,000	51%	货物邮件行李的仓储，机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等。	34311.41	1758.17

②通过其他方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场商旅服务有限公司	1,500	100%	与航空运输有关的地面服务、交通运输(限机场范围内)、公务机服务代理,航空客运代理,旅客搭乘飞机事务代理,商务代理,提供租车及订房服务;销售:工艺美术品(不含金饰),百货。	38192.91	3188.96
广州白云国际广告有限公司	3,000	100%	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售:工艺美术品(不含金饰品)。	157160.1	9450.16
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500	70%	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售,餐饮及相关服务。	19392.05	1367.94
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	5,000	75%	汽车租赁。道路货物运营(不含危险品运输)。汽车维修、装饰。销售:汽车(不含小轿车)、汽车配件。	20164.06	-481.60
广州市翔龙机动车检测有限公司	10	100%	机动车安全技术检测服务。	1162.88	-33.19
广东机场白云信息科技有限公司	3,000	45%	民用机场航站楼弱电系统建设,计算机系统集成,软件工程的开发,网络通信工程建设,国际互联网服务;弱电设备和信息设备的代理、销售、技术培训、咨询服务。	14578.37	913.60
广州白云国际机场第二航站区管理有限公司	2,800	100%	航空运输业	43440.38	3454.78
广州宏利实业投资有限公司	50	100%	商务服务业	49.93	-0.1
广州白云空港设备技术发展有限公司	2019.56	75%	设备修理、机电设备安装服务、楼宇设备自控系统工程服务。	7119.59	178.66

③联营企业

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际物流有限公司	5,000	29%	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务,包括:揽货、托运、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务。交通运输、物流配送业务、物业租赁业务、国际国内货运业务、快递业务、货物封包业务、物流信息咨询业务、产品包装服务。	81596.84	5343.00
广州白云航空货站有限责任公司	23,800	30%	国际、国内航空货物仓储、中转、配货,代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务。	-	-
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	1,000	40%	商务机停放及商务机出租、托管;商务航空航务签派代理,商务航空机组及旅客通关代理,商务航空气象服务代理;商务机销售及展示;	9618.96	714.68

			销售百货；广告代理，酒店预订，租车服务。		
--	--	--	----------------------	--	--

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、宏观经济波动风险**

航空运输业是与国家及地区宏观经济、社会环境紧密相关的基础性行业，国家和地区经济形势的变化、社会环境的特殊事项将直接影响航空运输业的市场需求。

**2、行业政策的风险**

航空运输业是国家的基础性行业，我国政府对该行业实施了较为严格的监管，政府有关部门对行业发展政策的调整对公司的经营发展有着重大影响。

**3、珠三角区域内机场间的市场竞争风险**

珠三角地区是我国经济最为发达的地区之一，也是我国航空物流最发达的地区。珠三角地区内机场密集程度居全国之首，拥有白云机场、香港国际机场、深圳宝安国际机场、珠海金湾国际机场和澳门国际机场等四大机场。区域内机场的竞争主要源于香港、广州和深圳三个城市的机场。珠三角区域内的机场对公司航空相关业务形成了分流，加剧了市场竞争，如本公司不能采取积极有效措施应对日益激烈的市场竞争，将面临业务量及市场份额下降的风险。

**4、其他运输方式竞争的风险**

随着我国铁路、高速公路和航道网络的不断完善和服务效率提升，特别是高速铁路网络的建设，在中短程运输市场领域对航空运输业产生了一定的竞争压力。随着我国高速铁路网络逐步建设完善，在 1,000 公里以内的中短途运输市场竞争中，高速铁路较航空拥有总体价格相对较低，节省往返机场、候机时间，运送能力大，受气候条件影响较小、正点率较高等诸多优势，必然对航空运输市场形成一定程度的分流。近年来国家加大对铁路和公路网络的投资建设，将进一步加剧航空运输与公路、铁路运输之间的业务竞争。

**5、经营风险**

白云机场是南方航空的基地机场，南方航空是本公司第一大客户。如果未来南方航空的营运以及财务状况发生重大变化，将可能对本公司的经营业绩带来一定的影响。

公司一直把安全控制作为经营管理的重点工作，但本公司不能保证在整个机场和公司范围内不存在安全隐患，因此如果在机场运营中发生严重安全事故，将对本公司的经营和财务状况产生不利影响。

第二航站楼投入使用后，折旧费用、运行维护费用等成本支出增加，将对公司收益产生不利影响。

#### 6、未来投资规模较大风险

本公司投资建设广州白云国际机场扩建工程机场工程项目，该项目的投资建设对公司形成一定的融资压力。如果公司未能及时获得资金或融资成本显著上升，将对广州白云国际机场扩建工程机场工程项目预期收益产生不利影响。

#### 7、气候条件引起的风险

白云机场位于珠江口沿岸，临近南海，若台风等恶劣天气影响航空公司的飞机正常起飞和降落，则可能会对本公司的正常经营产生一定影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 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
2017 年度股东大会	2018-5-25	www.sse.com.cn	2018-5-26

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年 5 月 25 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》、《公司未来三年（2018-2020）股东回报规划》等议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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	

### 三、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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 5 月 25 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，聘期为 1 年，审计服务费 110 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、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

### 七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、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

### 九、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

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

##### ①收入划分与结算协议

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

根据公司与广东省机场管理集团有限公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75%变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80%变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%；国际飞机停机费由原集团公司占 100%变更为本公司占 100%；国内飞机停机费由原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%。以上经调整的收入划分与结算方式于 2007 年 12 月 14 日完成向广东省机场管理集团有限公司非公开增发自 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

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

##### ②委托建设管理

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

根据本公司与广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部签署相关协议，委托其建设管理国际流程改造、综合信息大楼项目，并根据工程造价结算委托建设管理费。

## 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 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 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重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的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

#### 二、 股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,496
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
广东省机场管理集团有限公司		1,056,346,783	51.05		无		国有法人
香港中央结算有限公司		264,625,664	12.79		未知		未知
招商银行股份有限公司一兴全合宜 灵活配置混合型证券投资基金		46,449,250	2.24		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		41,964,740	2.03		未知		未知
UBS AG		22,472,297	1.09		未知		未知
全国社保基金一零一组合		21,966,593	1.06		未知		未知
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT		18,417,802	0.89		未知		未知
富达基金(香港)有限公司一客户资 金		17,492,612	0.85		未知		未知
招商银行股份有限公司一东方红睿 丰灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)		16,999,621	0.82		未知		未知
华泰证券股份有限公司		13,834,062	0.67		未知		未知
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	种类	数量			
广东省机场管理集团有限公司	1,056,346,783		人民币普通股	1,056,346,783			
香港中央结算有限公司	264,625,664		人民币普通股	264,625,664			

招商银行股份有限公司一兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	46,449,250	人民币普通股	46,449,250
中央汇金资产管理有限责任公司	41,964,740	人民币普通股	41,964,740
UBS AG	22,472,297	人民币普通股	22,472,297
全国社保基金一零一组合	21,966,593	人民币普通股	21,966,593
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	18,417,802	人民币普通股	18,417,802
富达基金（香港）有限公司一客户资金	17,492,612	人民币普通股	17,492,612
招商银行股份有限公司一东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	16,999,621	人民币普通股	16,999,621
华泰证券股份有限公司	13,834,062	人民币普通股	13,834,062
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东未知有无关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

**(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

**(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

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

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、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

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

2018年6月30日

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,031,040,088.81	2,836,957,414.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		44,110,119.70	60,478,799.73
应收账款		1,364,491,019.77	821,335,742.15
预付款项		44,254,351.86	10,881,245.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		478,569.18	
应收股利			
其他应收款		154,668,107.83	137,692,598.17
买入返售金融资产			
存货		81,317,048.39	79,148,787.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			166,066,565.89
流动资产合计		4,720,359,305.54	4,112,561,153.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		157,678,326.60	174,480,115.50
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		217,148,977.67	199,363,756.19
投资性房地产			
固定资产		21,743,420,345.73	8,603,487,459.70
在建工程		337,794,918.68	9,093,831,977.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		574,409,007.55	27,944,563.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,846,196.45	22,744,096.45
递延所得税资产		277,531,093.82	277,171,417.50
其他非流动资产			7,954,600.05
非流动资产合计		23,311,828,866.50	18,406,977,986.10
资产总计		28,032,188,172.04	22,519,539,139.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000,000.00	1,400,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,860,000.00	9,600,000.00
应付账款		447,801,747.46	261,819,016.86
预收款项		227,905,572.43	33,207,575.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		285,774,419.90	244,904,236.87
应交税费		-140,308,371.09	95,580,040.02
应付利息		2,019,770.61	15,450,920.58
应付股利			403,156.54
其他应付款		6,318,727,483.02	1,301,710,809.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债		2,014,446,328.74	1,999,151,388.90
流动负债合计		10,167,226,951.07	5,381,827,145.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		961,690,000.00	950,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		677,410,716.89	677,410,716.89
长期应付职工薪酬		275,714,837.32	275,714,837.32
专项应付款			
预计负债			
递延收益		128,526,176.80	110,272,150.84
递延所得税负债		20,326,639.71	24,527,086.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,063,668,370.72	2,037,924,791.99
负债合计		12,230,895,321.79	7,419,751,937.13
<b>所有者权益</b>			
股本		2,069,320,514.00	2,069,320,514.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,660,302,063.82	6,676,758,244.35
减：库存股			
其他综合收益		60,212,894.37	72,814,236.05
专项储备			
盈余公积		714,260,848.36	714,260,848.36
一般风险准备			
未分配利润		6,176,094,716.07	5,473,043,481.07
归属于母公司所有者权益合计		15,680,191,036.62	15,006,197,323.83
少数股东权益		121,101,813.63	93,589,878.21
所有者权益合计		15,801,292,850.25	15,099,787,202.04
负债和所有者权益总计		28,032,188,172.04	22,519,539,139.17

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,733,661,751.47	2,609,743,297.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		44,110,119.70	44,110,119.70
应收账款		1,120,219,739.00	702,902,151.17
预付款项		38,765,537.97	10,503,954.12
应收利息		1,665,568.60	53,653.00
应收股利		15,840,000.00	15,840,000.00
其他应收款		327,257,901.35	263,582,995.02
存货		60,268,926.53	62,239,215.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			156,385,203.23
流动资产合计		4,341,789,544.62	3,865,360,589.28
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		157,678,326.60	174,480,115.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		413,154,050.62	395,658,239.57
投资性房地产			
固定资产		21,424,196,163.76	8,290,111,713.38
在建工程		326,800,277.97	9,097,419,396.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		567,178,866.93	19,664,543.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,767,266.43	2,901,166.45
递延所得税资产		250,147,112.67	250,147,112.67
其他非流动资产		28,000,000.00	35,954,600.05
非流动资产合计		23,169,922,064.98	18,266,336,887.25

资产总计		27,511,711,609.60	22,131,697,476.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000,000.00	1,400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		245,117,771.41	194,195,049.13
预收款项		36,354,677.84	9,799,085.62
应付职工薪酬		213,241,974.07	170,992,064.35
应交税费		-180,818,210.81	45,149,902.51
应付利息		2,403,551.09	18,993,297.80
应付股利			
其他应付款		7,980,469,404.13	2,626,733,708.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债		2,014,446,328.74	1,999,151,388.90
流动负债合计		11,311,215,496.47	6,485,014,496.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		941,690,000.00	930,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		677,410,716.89	677,410,716.89
长期应付职工薪酬		223,701,241.59	223,701,241.59
专项应付款			
预计负债			
递延收益		127,686,176.80	109,432,150.84
递延所得税负债		20,326,639.71	24,527,086.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,990,814,774.99	1,965,071,196.26
负债合计		13,302,030,271.46	8,450,085,692.74
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,069,320,514.00	2,069,320,514.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,478,582,258.41	6,491,690,779.41
减：库存股			

其他综合收益		58,489,220.24	71,090,561.92
专项储备			
盈余公积		714,260,848.36	714,260,848.36
未分配利润		4,889,028,497.13	4,335,249,080.10
所有者权益合计		14,209,681,338.14	13,681,611,783.79
负债和所有者权益总计		27,511,711,609.60	22,131,697,476.53

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

合并利润表  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,720,615,775.06	3,213,661,518.38
其中:营业收入		3,720,615,775.06	3,213,661,518.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,827,659,086.83	2,193,721,979.53
其中:营业成本		2,524,410,387.14	1,945,463,196.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		34,745,327.32	24,856,226.00
销售费用		16,058,592.17	35,551,715.84
管理费用		188,584,639.56	188,651,299.73
财务费用		32,046,137.95	-3,117,221.25
资产减值损失		31,814,002.69	2,316,763.03
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		17,785,221.48	18,822,094.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		17,785,221.48	18,822,094.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		41,186,934.64	11,640,545.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		951,928,844.35	1,050,402,178.86
加:营业外收入		3,765,064.92	5,607,449.40
其中:非流动资产处置利得		98,410.26	88,581.27
减:营业外支出		730,145.62	4,803,955.45
其中:非流动资产处置损失		77,995.41	1,944,667.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		954,963,763.65	1,051,205,672.81
减:所得税费用		239,172,814.25	264,754,267.06

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		715,790,949.40	786,451,405.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		715,790,949.40	786,451,405.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		703,051,235.00	780,903,028.42
2. 少数股东损益		12,739,714.40	5,548,377.33
六、其他综合收益的税后净额		-12,601,341.68	4,523,558.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,601,341.68	4,523,558.55
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-12,601,341.68	4,523,558.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-12,601,341.68	4,523,558.55
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		703,189,607.72	790,974,964.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		690,449,893.32	785,426,586.97
归属于少数股东的综合收益总额		12,739,714.40	5,548,377.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.34	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.34	0.55

定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

母公司利润表  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,816,436,671.22	2,532,666,373.06
减: 营业成本		1,917,783,851.30	1,471,261,259.59
税金及附加		24,595,968.22	20,645,286.47
销售费用		24,470,773.36	33,712,388.04
管理费用		121,681,779.11	133,599,497.30
财务费用		38,097,790.34	3,094,570.14
资产减值损失		33,604,733.18	1,872,481.09
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		17,495,811.05	19,480,372.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		17,495,811.05	18,822,094.55
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		39,912,234.64	11,640,545.46
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		713,609,821.40	899,601,808.73
加: 营业外收入		3,065,491.75	3,410,474.57
其中: 非流动资产处置利得		6,410.26	88,581.27
减: 营业外支出		704,271.73	2,192,838.67
其中: 非流动资产处置损失		76,562.53	42,166.55
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		715,971,041.42	900,819,444.63
减: 所得税费用		200,060,284.61	225,748,808.69
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		515,910,756.81	675,070,635.94
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		515,910,756.81	675,070,635.94
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-12,601,341.68	4,523,558.55
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-12,601,341.68	4,523,558.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-12,601,341.68	4,523,558.55
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		503,309,415.13	679,594,194.49
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,936,362,517.20	3,790,812,156.74
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,098,333.73	63,584,843.86
经营活动现金流入小计		4,032,460,850.93	3,854,397,000.60
购买商品、接受劳务支付的现金		872,046,151.77	844,553,167.47
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		966,534,347.84	962,170,247.54
支付的各项税费		407,061,952.66	388,928,589.44
支付其他与经营活动有关的现金		61,179,026.68	50,991,941.67
经营活动现金流出小计		2,306,821,478.95	2,246,643,946.12
经营活动产生的现金流量净额		1,725,639,371.98	1,607,753,054.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,128,945.11	1,454,659,886.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,055,128,945.11	1,454,659,886.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,055,128,945.11	-1,454,659,886.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		1,999,930,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,449,930,000.00	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,851,893,802.30	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,522,862.87	26,299,482.19
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			
筹资活动现金流出小计		2,926,416,665.17	1,026,299,482.19
筹资活动产生的现金流量净额		-476,486,665.17	173,700,517.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		58,912.41	-235,433.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		194,082,674.11	326,558,252.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,807,706,501.40	990,161,741.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,001,789,175.51	1,316,719,993.93

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,731,827,575.37	2,623,127,599.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,468,013,696.10	1,373,252,228.63
经营活动现金流入小计		4,199,841,271.47	3,996,379,827.82
购买商品、接受劳务支付的现金		617,882,411.13	583,818,032.46
支付给职工以及为职工支付的现金		621,374,390.20	606,259,479.63
支付的各项税费		397,008,199.57	343,318,384.87
支付其他与经营活动有关的现金		932,139,972.16	909,434,506.70
经营活动现金流出小计		2,568,404,973.06	2,442,830,403.66
经营活动产生的现金流量净额		1,631,436,298.41	1,553,549,424.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,032,607,278.95	1,436,175,136.09
投资支付的现金			28,000,000.00
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		1,032,607,278.95	1,464,175,136.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,032,607,278.95	-1,464,175,136.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		1,999,930,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,449,930,000.00	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,851,893,802.30	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,987,359.10	26,299,482.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,924,881,161.40	1,026,299,482.19

筹资活动产生的现金流量净额		-474,951,161.40	173,700,517.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		40,596.19	-90,201.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		123,918,454.25	262,984,604.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,609,743,297.22	784,793,066.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,733,661,751.47	1,047,777,671.62

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,069,320,514.00				6,676,758,244.35		72,814,236.05		714,260,848.36		5,473,043,481.07	93,589,878.21	15,099,787,202.04
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,069,320,514.00				6,676,758,244.35		72,814,236.05		714,260,848.36		5,473,043,481.07	93,589,878.21	15,099,787,202.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-16,456,180.53		-12,601,341.68				703,051,235.00	27,511,935.42	701,505,648.21
(一)综合收益总额							-12,601,341.68				703,051,235.00		690,449,893.32
(二)所有者投入和减少资本					-16,456,180.53							27,511,935.42	11,055,754.89
1. 股东投入的普通股													
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					-16,456,180.53							27,511,935.42	11,055,754.89
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,069,320,514.00				6,660,302,063.82		60,212,894.37		714,260,848.36		6,176,094,716.07	121,101,813.63	15,801,292,850.25

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,150,064,467.00			388,681,971.66	3,396,822,390.81		69,057,800.03		575,000,000.00		5,187,128,970.74	107,720,243.92	10,874,475,844.16
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	1,150,064,467.00			388,681,971.66	3,396,822,390.81		69,057,800.03		575,000,000.00		5,187,128,970.74	107,720,243.92	10,874,475,844.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28		4,523,558.55				244,551,921.02	2,917,557.94	3,416,983,383.10
(一) 综合收益总额							4,523,558.55				780,903,028.42		785,426,586.97
(二) 所有者投入和减少资本	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28								3,164,990,345.59
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28								3,164,990,345.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-536,351,107.40	2,917,557.94	-533,433,549.46
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										-536,351,107.40	2,917,557.94	-533,433,549.46
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. 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	1,427,117,596.00			375,515,820.97	6,297,925,758.09		73,581,358.58		575,000,000.00	5,431,680,891.76	110,637,801.86	14,291,459,227.26

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,069,320,514.00				6,491,690,779.41		71,090,561.92		714,260,848.36	4,335,249,080.10	13,681,611,783.79
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,069,320,514.00				6,491,690,779.41		71,090,561.92		714,260,848.36	4,335,249,080.10	13,681,611,783.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-13,108,521.00		-12,601,341.68			553,779,417.03	528,069,554.35
(一)综合收益总额							-12,601,341.68			553,779,417.03	541,178,075.35
(二)所有者投入和减少资本					-13,108,521.00						-13,108,521.00
1.股东投入的普通股											
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					-13,108,521.00						-13,108,521.00
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,069,320,514.00				6,478,582,258.41		58,489,220.24		714,260,848.36	4,889,028,497.13	14,209,681,338.14

项目	上期										
	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	1,150,064,467.00			388,681,971.66	3,215,102,585.40		69,057,800.03		575,000,000.00	4,252,137,873.38	9,650,044,697.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,150,064,467.00			388,681,971.66	3,215,102,585.40		69,057,800.03		575,000,000.00	4,252,137,873.38	9,650,044,697.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28		4,523,558.55			147,037,125.42	3,316,551,029.56
（一）综合收益总额							4,523,558.55			675,070,635.94	679,594,194.49
（二）所有者投入和减少资本	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28						3,164,990,345.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	277,053,129.00			-13,166,150.69	2,901,103,367.28						3,164,990,345.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-528,033,510.52	-528,033,510.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-528,033,510.52	-528,033,510.52
（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. 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	1,427,117,596.00			375,515,820.97	6,116,205,952.68		73,581,358.58		575,000,000.00	4,399,174,998.80	12,966,595,727.03

法定代表人：邱嘉臣

主管会计工作负责人：王晓勇

会计机构负责人：邓勇刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

2013年2月，广东省机场管理集团公司改制更名为广东省机场管理集团有限公司。

法定代表人：邱嘉臣

注册资本：206,932.0514万元

公司住所：广州市白云国际机场南工作区自编一号

经营范围：旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空器维修（凭资质证书经营）；航空代理、航空保险销售代理业务；航空运输技术协作中介服务；行李封包服务；航空应急求援服务；航空信息咨询服务；航空运输业务有关的延伸服务；代办报关手续服务；场地出租；展览展示服务；销售百货；销售纺织、服装及日用品；销售文化、体育用品及器材；销售食品、饮料及烟草制品；销售家用电器及电子产品；互联网零售；污水处理。以下范围由分支机构经营：汽车和机电设备维修，汽车、摩托车安全技术检验（持交警部门委托证书经营）；包车客运、班车客运、出租客运及客运站经营；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业（专营专控商品凭许可证经营），销售小轿车；供电、供水系统运行管理，电气、供水设备设施维修；水电计量管理；机场助航灯光设备技术咨询、检查及更新改造项目；机场专用设备、设施的安装、维修及相关服务；建筑设施装饰维修、道路维修；园林绿化设计、施工；培育花卉、苗木；销售园林机械设备；收购农副产品（烟草除外）；过境货物运输；停车场经营、汽车租赁。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

广州白云国际机场地勤服务有限公司  
广州白云国际机场商旅服务有限公司  
广州白云国际广告有限公司  
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司  
广州白云国际机场空港快线运输有限公司  
广州市翔龙机动车检测有限公司  
广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司  
广州白云空港设备技术发展有限公司  
广州空港之旅国际旅行社有限公司  
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司  
广东机场白云信息科技有限公司  
广州宏利实业投资有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“收入”

##### 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

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 合并程序

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

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

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或

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

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

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

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

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是非暂时性的；投资成本的计算方法为：按取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始投资成本；

持续下跌期间的确定依据为：如果月末活跃市场中的报价低于月初活跃市场中的报价，则视为当月公允价值下跌。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值且与相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
内部业务组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	80.00	80.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
内部业务组合	0.00	0.00

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

适用  不适用

**存货的分类**

存货分类为：库存商品、原材料、低值易耗品、备品备件等。

**发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	8-40	3.00	2.43-12.13
机器设备	直线法	10-15	3.00	6.47-9.70
运输工具	直线法	6	3.00	16.17
其他设备	直线法	4-9	3.00	10.78-24.25

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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

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

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

## 17. 在建工程

适用  不适用

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

## 18. 借款费用

适用  不适用

### 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年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。

#### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用(如经营租入固定资产改良支出等)按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“应付职工薪酬”。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,应将缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在

资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### 预计负债的确认标准

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

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

### 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

公司对提供各类航空客、货运地面服务、旅客过港服务、广告服务劳务取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- (1) 劳务已经提供；
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 劳务收入和成本能够可靠地计量。

公司销售商品取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- (1) 商品所有权上的重要风险及报酬已转移给买方；
- (2) 公司不再对该商品实施继续管理权或拥有实际控制权；

- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司让渡资产使用权取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 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

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、5%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部《关于民航发展基金和旅游发展基金有关问题的通知》（财税【2015】135号），从2016年1月1日至2020年12月31日，继续征收民航发展基金和旅游基金，本公司的民航发展基金收入免征增值税；

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

## 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	3,917.64	17,161.01
银行存款	3,026,994,016.16	2,818,988,187.87
其他货币资金	4,042,155.01	17,952,065.82
合计	3,031,040,088.81	2,836,957,414.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

—其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金。

—所有银行存款均以公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构开户存储。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金  
明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		9,600,000.00
信用证保证金	4,042,155.01	18,760,329.00
南航购票账户押金		
履约保证金		890,584.30
合计	4,042,155.01	29,250,913.30

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	44,110,119.70	60,478,799.73
合计	44,110,119.70	60,478,799.73

### (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

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,439,253,184.76	99.21	74,762,164.99	5.21	1,364,491,019.77	866,949,302.87	98.81	45,613,560.72	5.26	821,335,742.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,480,508.17	0.79	10,480,508.17	100.00		10,480,508.17	1.19	10,480,508.17	100.00	
合计	1,449,733,692.93	/	85,242,673.16	/	1,364,491,019.77	877,429,811.04	/	56,094,068.89	/	821,335,742.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,431,337,008.61	71,566,850.44	5
1 年以内小计	1,431,337,008.61	71,566,850.44	5
1 至 2 年	4,424,484.32	884,896.86	20
2 至 3 年	1,609,785.90	804,892.95	50
3 年以上	1,881,905.93	1,505,524.74	80
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,439,253,184.76	74,762,164.99	5.19

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 29,148,604.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国南方航空股份有限公司	243,762,658.87	16.81	12,188,132.94
中国国际航空股份有限公司	73,172,915.17	5.05	3,658,645.76
海南航空控股股份有限公司	49,921,885.72	3.44	2,496,094.29
深圳航空有限责任公司	46,832,713.61	3.23	2,341,635.68
中国民航信息网络股份有限公司	38,985,926.52	2.69	1,949,296.33
合计	452,676,099.89	31.22	22,633,804.99

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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、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	42,821,130.38	96.76	9,749,365.39	89.60
1至2年	917,728.99	2.07	1,131,879.73	10.40
2至3年	515,492.49	1.17		
3年以上				
合计	44,254,351.86	100.00	10,881,245.12	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州荣祥中建筑工程有限公司	8,300,993.14	18.76
广东省建筑装饰集团公司	4,630,011.87	10.46

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
广东省建筑装饰工程有限公司	4,556,444.90	10.3
广东金辉华集团有限公司	1,527,383.39	3.45
远流贸易（上海）有限公司	790,469.11	1.79
合计	19,805,302.41	44.75

其他说明

适用 不适用

## 7、 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

其他说明：

适用 不适用

## 8、 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

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	86,478,422.89	39.42	4,172,795.40	4.83	82,305,627.49	86,478,117.99	54.14	4,172,795.40	4.83	82,305,322.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,757,882.83	51.72	20,395,402.49	21.99	72,362,480.34	73,117,279.64	45.78	17,730,004.06	24.25	55,387,275.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	125,000.00	8.86	125,000.00	100		125,000.00	0.08	125,000.00	100	
合计	179,361,305.72	/	24,693,197.89	/	154,668,107.83	159,720,397.63	/	22,027,799.46	/	137,692,598.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
各航空公司 (注 1)	75,301,627.49			
中航鑫港担保有限公司 (注 2)	7,004,000.00			
徐许友	4,172,795.40	4,172,795.40	100	无可供执行财产
合计	86,478,422.89	4,172,795.40	/	/

注 1: 其他应收款期末余额中包含了代广东省机场管理集团有限公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 75,301,627.49 元, 其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险, 故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

注 2: 广州白云国际机场商旅服务有限公司为取得国际航协票据代理资格而支付了 7,004,000.00 元的保证金, 因该保证金的可收回性不存在风险, 故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	58,185,167.80	2,909,258.39	5
1 年以内小计	58,185,167.80	2,909,258.39	5
1 至 2 年	15,623,598.27	3,124,719.65	20
2 至 3 年	2,659,563.24	1,329,781.62	50
3 年以上	16,289,553.52	13,031,642.83	80
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	92,757,882.83	20,395,402.49	21.99

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,665,398.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款	75,301,627.49	75,301,322.59
代垫款	41,958,912.95	46,906,124.57
备用金	37,770,801.93	18,130,507.12
保证金&押金	20,765,738.18	16,555,784.62
其他	3,564,225.17	2,826,658.73
合计	179,361,305.72	159,720,397.63

(5). 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
各航空公司	代收代付款	75,301,627.49	1 年以内	42.98	
中航鑫港担保有限公司	保证金	7,004,000.00	2-3 年	3.90	
徐许友	代垫款	4,172,795.40	1-2 年	2.32	4,172,795.40
广州汽车集团乘用车有限公司	代收款	3,271,889.00	1 年以内	1.82	163,594.45
广州丰田汽车有限公司	代收款	1,897,238.88	1 年以内	1.05	94,861.94
合计	/	91,647,550.77	/	52.07	4,431,251.79

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

## 10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,777,838.03		20,777,838.03	39,606,727.12		39,606,727.12
在产品						
库存商品	38,665,980.02		38,665,980.02	39,422,569.82		39,422,569.82
周转材料	21,757,213.74		21,757,213.74	119,490.37		119,490.37
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	116,016.60		116,016.60			
合计	81,317,048.39		81,317,048.39	79,148,787.31		79,148,787.31

### (2). 存货跌价准备

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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵		151,153,136.04
多交税款		14,913,429.85
合计		166,066,565.89

其他说明

无

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	157,678,326.60		157,678,326.60	174,480,115.50		174,480,115.50
按公允价值计量的	157,678,326.60		157,678,326.60	174,480,115.50		174,480,115.50
按成本计量的						
合计	157,678,326.60		157,678,326.60	174,480,115.50		174,480,115.50

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	73,894,994.64		73,894,994.64
公允价值	157,678,326.60		157,678,326.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	83,783,331.97		83,783,331.97
已计提减值金额			

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

#### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

—公司持有光大银行股票 43,081,510 股，期末公允价值为 157,678,326.60 元。

#### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州白云国际物流有限公司	60,323,678.82			15,494,699.11						75,818,377.93	
广州航空货站有限公司	71,400,000.00									71,400,000.00	
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	13,618,310.79			2,001,111.94						15,619,422.73	
广州白云天骏国际传媒有限公司	4,315,124.26									4,315,124.26	
广州空港航翼信息科技有限公司	26,419,442.81			-159,417.47						26,260,025.34	
广州市拓康通信科技有限公司	4,940,181.44			354,218.86						5,294,400.30	
民航成都信息技术有限公司	18,347,018.07			94,609.04						18,441,627.11	
小计	199,363,756.19			17,785,221.48						217,148,977.67	
合计	199,363,756.19			17,785,221.48						217,148,977.67	

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，广州航空货站有限公司尚未开始运营。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,107,079,096.50	1,039,965,992.61	903,206,445.76	3,050,320,533.03	15,100,572,067.90
2. 本期增加金额	9,058,914,525.93	4,406,700,397.11	21,032,929.40	85,160,711.49	13,571,808,563.93
(1) 购置			21,032,929.40		21,032,929.40
(2) 在建工程转入	9,058,914,525.93	4,406,700,397.11		85,160,711.49	13,550,775,634.53
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	363,664.60		1,021,101.14	5,586,121.02	6,970,886.76
(1) 处置或报废	363,664.60		1,021,101.14	5,586,121.02	6,970,886.76
4. 期末余额	19,165,629,957.83	5,446,666,389.72	923,218,274.02	3,129,895,123.50	28,665,409,745.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,928,384,118.79	837,595,784.67	580,775,736.19	2,149,210,749.70	6,495,966,389.35
2. 本期增加金额	187,501,953.36	213,693,064.06	27,040,569.78	7,518,941.74	435,754,528.94
(1) 计提	187,501,953.36	213,693,064.06	27,040,569.78	7,518,941.74	435,754,528.94

3. 本期减少金额	185,931.13	4,413,870.65	741,488.50	5,508,447.52	10,849,737.80
(1) 处置或报废	185,931.13	4,413,870.65	741,488.50	5,508,447.52	10,849,737.80
4. 期末余额	3,115,700,141.02	1,046,874,978.08	607,074,817.47	2,151,221,243.92	6,920,871,180.49
三、减值准备					
1. 期初余额		86,535.05	92,787.26	938,896.54	1,118,218.85
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		86,535.05	92,787.26	938,896.54	1,118,218.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	16,049,929,816.81	4,399,704,876.59	316,050,669.29	977,734,983.04	21,743,420,345.73
2. 期初账面价值	7,178,694,977.71	202,283,672.89	322,337,922.31	900,170,886.79	8,603,487,459.70

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	16,049,929,816.81	详见注 1

注 1: 截至 2018 年 6 月 30 日, 由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成, 公司位于新机场范围内的所有建筑物尚未办理房地产权证。

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 东三、西三指廊和相关连接楼以及亚运改造工程已于 2010 年 2 月及 2010 年 10 月正式投入使用, 本公司暂按广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部(该工程建设项目受托建设管理方)提供的预计结算金额 224,371.66 万元估价入账, 上述资产于 2017 年度完成最终决算, 本公司已按照最终决算金额调整了固定资产的账面价值。

(2) 中性货站已于 2011 年 1 月完工并移交, 由于相关工程项目决算尚未完成, 公司暂按广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部(该工程建设项目受托建设管理方)提供的预计结算金额 56,727.66 万元估价入账, 上述资产于 2017 年度完成最终决算, 本公司已按照最终决算金额调整了固定资产的账面价值。

(3) 三号跑道已于 2015 年 2 月完工并投入使用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 公司暂按广东民航机场建设有限公司(该工程建设项目受托建设管理方)提供的预计结算金额 97,965.42 万元估价入账, 待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

(4) 广州新白云国际机场一期改造工程已于 2017 年完工并投入使用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 公司暂按广东民航机场建设有限公司(该工程建设项目受托建设管理方)提供的预计结算金额 31,997.04 万元估价入账, 待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

(5) 二期扩建工程资产中, 110KV 变电站工程以及站坪已于 2017 年完工并投入使用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 公司暂按广东民航机场建设有限公司(该工程建设项目受托建设管理方)提供的预计结算金额 148,739.80 万元估价入账, 待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

(6) 二号航站楼已于 2018 年 4 月启用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 按暂估值入账, 入账原值 1,373,088.68 万元(除前期已投产入账的第三跑道、站坪、110KV 变电站)。待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值。

(7) 综合信息大楼于 2018 年 4 月启用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 按暂估值入账, 入账原值 34,664.23 万元。待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值。

## 20、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
二期扩建工程				8,842,296,275.64		8,842,296,275.64
综合信息大楼项目				148,181,085.76		148,181,085.76
物流综合服务大楼				6,600,286.20		6,600,286.20
航站楼前人行道治安防撞墩项目				5,064,861.58		5,064,861.58
污水处理厂升级改造				4,738,205.52		4,738,205.52
大修理工程				4,051,252.07		4,051,252.07
一号污水泵站扩容工程项目				3,596,881.88		3,596,881.88
联检单位弱电系统及设施设备项目	67,141,025.00		67,141,025.00			
平安机场视频监控系统	38,194,327.54		38,194,327.54			
货运机坪扩建工程	27,434,049.63		27,434,049.63	21,955,832.66		21,955,832.66
生产系统升级改造、离港 CUTE 和 CUSS 系统改造项目	21,679,345.48		21,679,345.48			
残损航空器搬移拖车	18,595,820.45		18,595,820.45	18,595,820.45		18,595,820.45
国际 1 号货站组板区雨棚延伸及进口仓库扩建项目	9,787,765.31		9,787,765.31	9,787,765.31		9,787,765.31
平安机场视频监控系统技改采购项目(一期)工程款 70%	9,368,440.97		9,368,440.97			
外场车辆安全管理及无线生产网络建设项目	8,377,671.77		8,377,671.77			
公共区域视频监控一期项目进度款	8,355,227.43		8,355,227.43			
东西三级安检线改造	6,935,885.47		6,935,885.47			
其他项目	121,925,359.63		121,925,359.63	28,963,710.38		28,963,710.38
合计	337,794,918.68		337,794,918.68	9,093,831,977.45		9,093,831,977.45

(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
二期扩建工程	19,739,760,000.00	8,842,296,275.64	768,052,774.55	13,109,863,800.00					160,508,164.81	30,482,472.18	1.13%	发行债券和自筹
综合信息大楼项目	370,957,500	148,181,085.76	329,762,100.00			477,943,185.76						自筹
货运机坪扩建工程	41,804,600	21,955,832.66	5,478,216.97			27,434,049.63						自筹
国际1号货站大型货物安检机配套设备		9,787,765.31				9,787,765.31						自筹
物流综合服务大楼	334,935,200	6,600,286.20				6,600,286.20						自筹
合计	20,487,457,300	9,028,821,245.57	1,103,293,091.52	13,109,863,800.00		521,765,286.90			160,508,164.81	30,482,472.18		

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

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、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	信息系统使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,989,092.00	30,980,894.08		57,969,986.08
2. 本期增加金额			560,724,600.00	560,724,600.00
(1) 购置			560,724,600.00	560,724,600.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	26,989,092.00	30,980,894.08	560,724,600.00	618,694,586.08
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,608,394.07	20,417,028.75		30,025,422.82

2. 本期增加金额	270,166.32	404,296.23	13,585,693.16	14,260,155.71
(1) 计提	270,166.32	404,296.23	13,585,693.16	14,260,155.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,878,560.39	20,821,324.98	13,585,693.16	44,285,578.53
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	17,110,531.61	10,159,569.10	547,138,906.84	574,409,007.55
2. 期初账面价值	17,380,697.93	10,563,865.33		27,944,563.26

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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新白云机场土地使用权	17,380,697.93	详见附注“固定资产”

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
汽车租赁款	2,901,166.45		133,900.02		2,767,266.43
广告位租赁费	19,842,930.00		18,763,999.98		1,078,930.02
合计	22,744,096.45		18,897,900.00		3,846,196.45

其他说明：

无

29、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	78,118,382.70	19,529,595.69	63,333,112.08	15,833,278.04
内部交易未实现利润	10,692,978.96	2,673,244.74		
可抵扣亏损			25,439,478.31	6,359,869.58
固定资产折旧	57,517,622.64	14,379,405.66	63,729,883.21	15,932,470.80
固定资产维修	64,605,970.16	16,151,492.54	61,360,983.70	15,340,245.93
长期股权投资	127,976.76	31,994.19	127,976.73	31,994.18
应付职工薪酬	137,946,005.60	34,486,501.40	137,946,005.58	34,486,501.40
递延收益	109,432,150.84	27,358,037.71	128,117,840.41	32,029,460.10
未付费用	231,564,332.48	57,891,083.12	474,445,173.94	118,611,293.49
财产损失	127,806,349.96	31,951,587.49	146,429,757.82	36,607,439.44
长期应付职工薪酬	290,873,899.83	72,718,474.96	292,434,077.32	73,108,519.34
合计	1,108,685,669.93	277,171,417.50	1,393,364,289.10	348,341,072.30

(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				
可供出售金融资产公允价值变动	81,306,558.87	20,326,639.71	98,108,347.77	24,527,086.94
合计	81,306,558.87	20,326,639.71	98,108,347.77	24,527,086.94

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,827,193.35	8,827,193.35
可抵扣亏损	60,942,899.56	60,942,899.56
合计	69,770,092.91	69,770,092.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	1,300,818.59	1,300,818.59	
2019	4,216,730.79	4,216,730.79	
2020	5,291,261.53	5,291,261.53	
2021	9,129,315.21	9,129,315.21	
2022	41,004,773.44	41,004,773.44	
合计	60,942,899.56	60,942,899.56	/

其他说明：

适用 不适用

30、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
预付设备款		7,954,600.05
合计		7,954,600.05

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,000,000,000.00	1,400,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,400,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、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	10,860,000.00	9,600,000.00
合计	10,860,000.00	9,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	398,924,648.97	215,587,667.58
1 至 2 年	23,228,532.92	22,514,619.98
2 至 3 年	13,652,474.79	12,153,122.37
3 年以上	11,996,090.78	11,563,606.93
合计	447,801,747.46	261,819,016.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国民用航空中南地区空中交通管理局	12,705,000.00	尚未结算
深圳市旭生骏鹏建筑工程有限公司	8,207,886.00	尚未结算
广东省建筑装饰集团公司	2,594,224.70	尚未结算
河南航卫场道技术有限公司	2,570,268.99	尚未结算
广东省建筑装饰工程有限公司	2,546,625.98	尚未结算
广州市合冠贸易有限公司	2,071,813.89	尚未结算
汕头市建筑工程总公司	1,150,261.37	尚未结算
广州市洋杨食品有限公司	1,092,874.30	尚未结算
远流贸易（上海）有限公司	825,774.71	尚未结算
深圳中集天达有限公司	611,111.11	尚未结算
合计	34,375,841.05	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	227,201,942.44	32,503,945.52
1 至 2 年		
2 至 3 年	51,600.00	51,600.00
3 年以上	652,029.99	652,029.99
合计	227,905,572.43	33,207,575.51

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、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	186,915,517.00	901,870,670.94	861,333,329.28	227,452,858.66
二、离职后福利-设定提存计划	12,278,811.46	81,366,525.81	81,033,684.44	12,611,652.83
三、辞退福利	26,476,055.56			26,476,055.56
四、一年内到期的其他福利	19,233,852.85			19,233,852.85
合计	244,904,236.87	983,237,196.75	942,367,013.72	285,774,419.90

(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	152,244,896.28	703,114,365.66	671,368,041.35	183,991,220.59
二、职工福利费	5,161,876.33	52,089,873.32	45,020,304.23	12,231,445.42
三、社会保险费	16,868,872.43	52,813,385.67	51,267,138.17	18,415,119.93
其中: 医疗保险费	782,195.11	42,265,529.48	42,082,979.21	964,745.38
工伤保险费	20,744.85	1,851,582.38	1,840,321.66	32,005.57
生育保险费	96,861.54	4,950,826.29	4,930,293.66	117,394.17
补充医疗保险	15,969,070.93	3,745,447.52	2,413,543.64	17,300,974.81
四、住房公积金	1,568,313.00	77,577,484.00	76,804,817.00	2,340,980.00
五、工会经费和职工教育经费	11,071,558.96	16,275,562.29	16,873,028.53	10,474,092.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	186,915,517.00	901,870,670.94	861,333,329.28	227,452,858.66

(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	1,411,996.13	78,216,457.07	77,896,191.45	1,732,261.75
2、失业保险费	88,596.34	3,150,068.74	3,137,492.99	101,172.09
3、企业年金缴费	10,778,218.99			10,778,218.99
合计	12,278,811.46	81,366,525.81	81,033,684.44	12,611,652.83

其他说明：

适用 不适用

自2007年度开始，本公司及子公司参加了广东省机场管理集团有限公司按照相关规定成立的广东省机场管理集团公司企业年金计划。根据广东省机场管理集团公司企业年金计划规定，本公司需要按照本公司上年度工资总额的固定比例缴费。执行该项企业年金后至2022年12月31日，本公司不再对2022年后退休的职工支付额外的补充养老性质的福利项目。

### 38、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	-164,642,469.88	6,086,975.14
消费税		
营业税		
企业所得税	16,128,694.03	31,447,922.61
个人所得税	1,609,781.69	42,519,783.13
城市维护建设税		
应交其他税费	6,595,623.07	15,525,359.14
合计	-140,308,371.09	95,580,040.02

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,019,770.61	1,156,283.95
企业债券利息		
短期借款应付利息		1,816,858.86
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
债券利息		12,477,777.77
合计	2,019,770.61	15,450,920.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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		403,156.54
合计		403,156.54

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

#### 41、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	121,973,960.08	395,950,585.15
代建工程款	5,398,349,154.62	177,095,486.91
租赁费	57,373,591.88	142,438,287.76
代收代付款	18,291,566.56	11,253,169.64
维护费	11,134,500.00	11,301,781.47
代收起降服务费	47,935,191.38	68,177,082.80
应付费用等其他	663,669,518.50	495,494,416.13
合计	6,318,727,483.02	1,301,710,809.86

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东民航机场建设有限公司	36,671,207.55	工程尚未结算
上海迪岸广告公司	18,731,920.00	保证金，合同仍在履行
北京航美广告公司	17,550,000.00	保证金，合同仍在履行
广东省机场管理集团有限公司	8,499,931.20	尚未结算合同仍在履行
广州新免税品有限公司	4,500,000.00	保证金，合同仍在履行
华君广告有限公司	4,300,000.00	保证金，合同仍在履行
利亚德光电股份有限公司	4,160,014.80	保证金，合同仍在履行
广东蓝丰航空旅游服务有限公司	1,603,999.00	保证金，合同仍在履行
合计	96,017,072.55	/

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		20,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		20,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款的明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,014,446,328.74	1,999,151,388.90
合计	2,014,446,328.74	1,999,151,388.90

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		
信用借款	961,690,000.00	930,000,000.00
合计	961,690,000.00	950,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司附属公司广东机场白云信息科技有限公司与广东省机场管理集团有限公司、中国工商银行股份有限公司广州流花支行签订委托贷款协议及账户监管协议，广东机场白云信息科技有限公司向广东省机场管理集团有限公司借款 20,000,000.00 元，同时将广东机场白云信息科技有限公司收入账户余额的 20% 部分作为该项委托贷款的抵押。

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、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付工程款	677,410,716.89	674,433,329.47

其他说明：

适用 不适用

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

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	275,714,837.32	275,714,837.32
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	275,714,837.32	275,714,837.32

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	297,840,769.07	297,840,769.07
二、计入当期损益的设定受益成本	13,692,210.79	13,692,210.79
1. 当期服务成本	1,945,758.86	1,945,758.86
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	11,746,451.93	11,746,451.93
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,290,802.31	1,290,802.31
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,290,802.31	1,290,802.31
四、其他变动	-17,875,092.00	-17,875,092.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-17,875,092.00	-17,875,092.00

五、期末余额	294,948,690.17	294,948,690.17
--------	----------------	----------------

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	297,840,769.07	297,840,769.07
二、计入当期损益的设定受益成本	13,692,210.79	13,692,210.79
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,290,802.31	1,290,802.31
四、其他变动	-17,875,092.00	-17,875,092.00
五、期末余额	294,948,690.17	294,948,690.17

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

适用 不适用

设定受益计划对公司未来现金流量:

设定受益计划将来预计支付的福利:

项目	截止 2018 年 6 月 30 日
1 年以内	19,233,852.85
2-5 年	84,739,626.21
6-10 年	101,793,530.66
10 年以上	321,961,735.74
预计支付总额	527,728,745.46

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

①精算假设说明

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

1) 死亡率

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

2) 利率

参考近年长期国债交易利率和优质公司债的利率情况，将年利率假设为 4.0%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率在比基准水平上升 10%时，公司本年末设定受益计划义务现值将下降 2.2305%，福利净负债减少约 657.89 万元。当死亡率在比基准水平下降 10%时，公司本年末设定受益计划义务现值将上升 2.4322%，福利净负债增加约 717.37 万元。

## 2) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值降低；当利率低于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值上升。当年利率上升到 4.4%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将下降了 4.2912%，福利净负债减少约 1,265.69 万元。当年利率下降到 3.6%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将上升 4.6139%，福利净负债增加约 1,360.88 万元。

其他说明：

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,272,150.84	18,254,025.96		128,526,176.80	
合计	110,272,150.84	18,254,025.96		128,526,176.80	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
亚运工程改造款	84,944,039.07		11,641,428.60		73,302,610.47	与资产相关
东一东三远机位加装飞机	9,700,000.00				9,700,000.00	与资产相关

地面空调机电源设备项目						
东三西三指廊及相关连接楼	6,337,036.22				6,337,036.22	与资产相关
大财政管理资金广州白云国际机场国际流程改造配套政府补助	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
联检单位弱电系统及设施设备建设项目补贴款		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
15 台台式炸药、毒品探测仪	885,237.80				885,237.80	与资产相关
节能减排项目补贴 2	993,181.96				993,181.96	与资产相关
民航节能减排专项资金（场内用车购置项目）	840,000.00				840,000.00	与资产相关
安检设备补贴	708,280.99				708,280.99	与资产相关
节能减排项目补贴 1	433,333.13		104,545.44		328,787.69	与资产相关
节能减排项目补贴 3	280,000.00				280,000.00	与资产相关
民航节能减排专项资金	151,041.67				151,041.67	与资产相关
合计	110,272,150.84	30,000,000.00	11,745,974.04		128,526,176.80	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,069,320,514.00						2,069,320,514.00

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）	6,669,274,219.34		16,456,180.53	6,652,818,038.81
其他资本公积	7,484,025.01			7,484,025.01
合计	6,676,758,244.35		16,456,180.53	6,660,302,063.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-767,024.78						-767,024.78
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-767,024.78						-767,024.78
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	73,581,260.83	-16,801,788.90		-4,200,447.22	-12,601,341.68		60,979,919.15
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	73,581,260.83	-16,801,788.90		-4,200,447.22	-12,601,341.68		60,979,919.15
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	72,814,236.05	-16,801,788.90		-4,200,447.22	-12,601,341.68		60,212,894.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	714,260,848.36			714,260,848.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	714,260,848.36			714,260,848.36

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	上期
调整前上期末未分配利润	5,473,043,481.07	5,187,128,970.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,473,043,481.07	5,187,128,970.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	703,051,235.00	780,903,028.42
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		536,351,107.40
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	6,176,094,716.07	5,431,680,891.76

调整期初未分配利润明细：

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

#### 61、营业收入和营业成本

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	3,720,615,775.06	2,524,410,387.14	3,213,661,518.38	1,945,463,196.18
其他业务				
合计	3,720,615,775.06	2,524,410,387.14	3,213,661,518.38	1,945,463,196.18

## 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		376,385.83
营业税		
城市维护建设税	3,949,073.49	4,213,077.52
教育费附加	2,584,474.74	3,009,341.14
资源税		
房产税	21,498,390.32	15,937,070.47
土地使用税		37,289.32
车船使用税	744,924.76	176,834.97
印花税	159,739.79	427,700.11
文化事业建设费	5,514,673.65	
免税商品特许经营费	294,050.57	678,526.64
合计	34,745,327.32	24,856,226.00

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	14,365,397.53	22,319,177.24
绿化卫生费	1,606,980.56	1,843,712.46
办公费	75,767.25	367,795.63
广告宣传费	10,446.83	103,891.94
其他		10,917,138.57
合计	16,058,592.17	35,551,715.84

其他说明：

无

## 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
工资薪金	90,876,832.26	92,152,171.51

咨询服务费	3,127,789.49	7,036,370.89
办公费	101,453.31	324,606.01
劳务费	2,819,815.86	2,819,815.86
租赁费及维修费	4,898,925.12	5,654,074.31
广告宣传费	587,371.50	4,018,757.13
辞退福利	47,662.92	44,065.66
残疾人就业保障金	956,473.35	652,580.19
业务招待费	1,704,910.94	2,867,381.37
折旧与摊销	2,015,464.50	1,861,865.40
其他	81,447,940.31	71,219,611.40
合计	188,584,639.56	188,651,299.73

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,169,745.78	6,413,584.06
利息收入	-15,432,106.33	-10,743,831.24
汇兑损益	-58,911.41	-235,433.45
手续费	1,367,409.91	1,448,459.38
合计	32,046,137.95	-3,117,221.25

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√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
一、坏账损失	31,814,002.69	2,316,763.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	31,814,002.69	2,316,763.03
----	---------------	--------------

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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	17,785,221.48	18,822,094.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,785,221.48	18,822,094.55

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州白云国际物流有限公司	15,494,699.11	15,043,100.54
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	2,001,111.94	3,778,994.01
广州空港航翼信息科技有限公司	-159,417.48	
广州市拓康通信科技有限公司	354,218.87	
民航成都信息技术有限公司	94,609.04	
合计	17,785,221.48	18,822,094.55

#### 69、资产处置收益

适用 不适用

#### 70、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
与日常活动相关的政府补助	41,186,934.64	11,640,545.46

合计	41,186,934.64	11,640,545.46
----	---------------	---------------

其他说明:

适用 不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

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	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		2,704,355.99	
其他	3,765,064.92	2,903,093.41	3,765,064.92
合计	3,765,064.92	5,607,449.40	3,765,064.92

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

## 72、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	98,410.26	1,944,667.32	98,410.26
其中:固定资产处置损失	98,410.26	1,944,667.32	98,410.26
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	631,735.36	2,859,288.13	631,735.36
合计	730,145.62	4,803,955.45	730,145.62

其他说明:

无

### 73、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	239,172,814.25	264,754,267.06
递延所得税费用		
合计	239,172,814.25	264,754,267.06

#### (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	954,963,763.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	239,172,814.25
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	239,172,814.25

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

### 75、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金和往来款	46,284,072.62	38,679,074.86
代收代付款	4,382,154.78	994,634.73
收到政府补助款	30,000,000.00	150,000.00
利息收入及手续费	15,432,106.33	909,636.25
收到赔偿款等		22,851,498.02
合计	96,098,333.73	63,584,843.86

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
手续费	1,034,655.32	1,274,983.21
退回代收政府补助		2,479,034.76
现金支付的销售费用	12,358,328.37	12,275,389.87
现金支付的管理费用	29,588,648.37	26,576,890.43
代收款、押金和保证金及其他	18,197,394.62	8,385,643.40
合计	61,179,026.68	50,991,941.67

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

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	715,790,949.40	786,451,405.75
加: 资产减值准备	29,148,604.27	2,316,763.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	553,756,984.70	298,861,050.59
无形资产摊销	270,166.32	867,098.14
长期待摊费用摊销	18,897,900.00	15,755.75
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)	77,995.41	1,944,667.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	32,046,137.95	376,934.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,785,221.48	-18,822,094.55

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,168,261.08	878,025.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-584,480,788.53	-68,008,521.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	980,084,905.02	602,871,969.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,725,639,371.98	1,607,753,054.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,001,789,175.51	1,316,719,993.93
减：现金的期初余额	2,807,706,501.40	990,161,741.46
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	194,082,674.11	326,558,252.47

(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	3,001,789,175.51	2,807,706,501.40
其中：库存现金	3,917.64	17,161.01
可随时用于支付的银行存款	2,804,626,257.96	2,804,626,257.96
可随时用于支付的其他货币资金	3,063,082.43	3,063,082.43
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	3,001,789,175.51	2,807,706,501.40
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

## 77、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

## 78、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	29,250,913.30	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	29,250,913.30	/

其他说明：

如本财务报告附注“长期借款”附注披露：本公司附属公司广东机场白云信息科技有限公司与广东省机场管理集团有限公司、中国工商银行股份有限公司广州流花支行签订委托贷款协议及账户监管协议，将广东机场白云信息科技有限公司向广东省机场管理集团有限公司借款 20,000,000.00 元，同时将广东机场白云信息科技有限公司收入账户余额的 20%部分作为该项委托贷款的抵押。

## 79、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	542,471.58	6.6166	3,589,317.46
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

**80、套期**

适用 不适用

**81、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**82、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州白云国际机场地勤服务有限公司	广州	广州	提供劳务	51.00		同一控制下合并
广州白云国际机场商旅服务有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		出资设立
广州白云国际广告有限公司	广州	广州	广告发布	100.00		出资设立
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	广州	广州	销售商品	70.00		出资设立
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	广州	广州	运输服务	75.00		出资设立
广州市翔龙机动车检测有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		出资设立
广州白云空港设备技术发展有限公司	广州	广州	提供服务	75.00		出资设立
广州空港之旅国际旅行社有限公司	广州	广州	提供服务		90.00	出资设立
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		出资设立
广东机场白云信息科技有限公司	广州	广州	提供服务	45.00		出资设立
广州宏利实业投资有限公司	广州	广州	提供服务	100.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州白云国际机场地勤服务有限公司	49.00	6,461,265.69		50,977,984.07
广州白云空港设备技术发展有限公司	25.00	334,994.17		6,491,226.39
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	30.00	3,077,858.82		13,405,691.81
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	25.00	-902,991.00		21,314,880.10
广东机场白云信息科技有限公司	55.00	3,768,586.72		28,912,031.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州白云国际机场地勤服务有限公司	205,205,303.69	137,908,749.52	343,114,053.21	202,293,166.74	36,784,184.29	239,077,351.03	197,523,396.27	137,203,579.58	334,726,975.85	226,125,043.08	36,784,184.29	262,909,227.37
广州白云空港设备技术发展有限公司	68,262,127.85	2,933,784.01	71,195,911.86	44,710,039.98	520,966.33	45,231,006.31	46,373,504.52	3,089,545.96	49,463,050.48	24,798,464.40	486,316.11	25,284,780.51
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	105,866,052.80	88,054,456.65	193,920,509.45	109,265,973.38	39,968,896.71	149,234,870.09	90,136,444.70	89,838,454.84	179,974,899.54	108,999,736.02	39,968,896.71	148,968,632.73
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	119,438,110.59	82,202,462.82	201,640,573.41	98,003,120.33	18,377,932.68	116,381,053.01	105,161,700.39	78,720,696.76	183,882,397.15	75,428,992.07	18,377,932.68	93,806,924.75
广东机场白云信息科技有限公司	85,317,472.54	60,466,249.15	145,783,721.69	72,855,070.20	20,361,321.92	93,216,392.12	68,261,190.71	53,823,526.07	122,084,716.78	58,292,033.10	20,361,321.92	78,653,355.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州白云国际机场地勤服务有限公司	199,298,585.45	17,581,675.35	17,581,675.35	92,126,417.76	161,486,086.13	7,043,737.20	7,043,737.20	10,944,027.87
广州白云空港设备技术发展有限公司	55,918,695.72	1,786,635.58	1,786,635.58	2,552,382.17	36,854,665.23	982,613.23	982,613.23	-2,065,299.74
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	97,972,106.22	13,679,372.55	13,679,372.55	-24,364,690.51	86,361,288.76	7,809,452.65	7,809,452.65	7,485,729.40
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	168,896,237.08	-4,815,952.00	-4,815,952.00	8,993,969.17	184,970,222.52	3,201,801.41	3,201,801.41	7,424,449.74
广东机场白云信息科技有限公司	68,165,264.09	9,135,967.81	9,135,967.81	-11,872,076.54	57,456,902.05	1,136,605.72	1,136,605.72	2,580,393.85

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州白云国际物流有限公司	广州	广州	物流服务	29.00		权益法
广州航空货站有限公司	广州	广州	物流服务	30.00		权益法
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	广州	广州	航空服务	28.00		权益法
广州白云天骏国际传媒有限公司	广州	广州	广告传媒		10.00	权益法
广州空港航翼信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务		41.00	权益法
广州市拓康通信科技有限公司	广州	广州	信息技术服务		26.00	权益法
民航成都信息技术有限公司	成都	成都	信息技术服务		25.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
根据广州白云天骏国际传媒有限公司修订后的公司章程,本公司在广州白云天骏国际传媒有限公司拥有五分之一的董事会席位及表决权,对广州白云天骏国际传媒有限公司具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	199,363,756.19	117,159,760.76

下列各项按持股比例计算的合计数	35,319,095.43	26,299,728.89
--净利润	35,319,095.43	26,299,728.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	35,319,095.43	26,299,728.89

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险及流动性风险。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

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

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

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	3,031,040,088.81	2,836,957,414.70
应收票据	44,110,119.70	60,478,799.73
应收账款	1,364,491,019.77	821,335,742.15
预付账款	44,254,351.86	10,881,245.12
其他应收款	154,668,107.83	137,692,598.17
合 计	4,638,563,687.97	3,867,345,799.87

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

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

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，利率的变化对公司经营情况的变化，主要来源于公司未来需要支付的退休福利负债，相关的敏感性分析详见附注“五、(三十) 长期应付职工薪酬”。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外汇业务极少，因此汇率风险极小。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	157,678,326.60	174,480,115.50
合计	157,678,326.60	174,480,115.50

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 1%，则本公司将增加或减少净利润 0.00 元、其他综合收益 45,234.60 元（2016 年 12 月 31 日：净利润 0.00 元、其他综合收益 106,625.76 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
应付票据	10,860,000.00		10,860,000.00
应付账款	447,801,747.46		447,801,747.46
应付职工薪酬	285,774,419.90		285,774,419.90
应交税费	-140,308,371.09		-140,308,371.09
应付利息	2,019,770.61		2,019,770.61
应付股利			0.00
其他应付款	5,969,484,017.14		5,969,484,017.14

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
一年内到的非流动负债			0.00
其他流动负债	2,014,446,328.74		2,014,446,328.74
长期借款		961,690,000.00	961,690,000.00
长期应付款		677,410,716.89	677,410,716.89
长期应付职工薪酬		275,714,837.32	275,714,837.32
合计	9,590,077,912.76	1,914,815,554.21	11,504,893,466.97

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00
应付票据	9,600,000.00		9,600,000.00
应付账款	261,819,016.86		261,819,016.86
应付职工薪酬	244,904,236.87		244,904,236.87
应交税费	95,580,040.02		95,580,040.02
应付利息	15,450,920.58		15,450,920.58
应付股利	403,156.54		403,156.54
其他应付款	1,301,710,809.86		1,301,710,809.86
一年内到的非流动负债	20,000,000.00		20,000,000.00
其他流动负债	1,999,151,388.90		1,999,151,388.90
长期借款		950,000,000.00	950,000,000.00
长期应付款		677,410,716.89	677,410,716.89
长期应付职工薪酬		275,714,837.32	275,714,837.32
合计	5,348,619,569.63	1,903,125,554.21	7,251,745,123.84

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				

(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产			
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 可供出售金融资产	157,678,326.60		157,678,326.60
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资	157,678,326.60		157,678,326.60
(3) 其他			
(三) 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			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	157,678,326.60		157,678,326.60
(五) 交易性金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			
<b>二、非持续的公允价值计量</b>			
(一) 持有待售资产			
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

公司持续第一层次公允价值计量项目全部为持有的光大银行股票，公司以 2018 年 6 月 30 日光大银行股票的收盘价作为市价的确定依据。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广东省机场管理集团有限公司	广州市机场路	提供与航空运输有关的地面服务、客货运输、装卸搬运货物、飞行器维修等	350,000	51.05	51.05

本企业的母公司情况的说明

广东省人民政府持有广东省机场管理集团有限公司 51%的股份。

本企业最终控制方是广东省人民政府。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

本公司合营或联营企业详见本附注“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
广州云港物业管理有限公司	母公司的控股子公司
广州白云国际机场建设发展有限公司	母公司的全资子公司
广东省航源实业发展有限公司	母公司的全资子公司
广州市白云国际机场宾馆有限公司	母公司的控股子公司
广州空港航翼信息科技有限公司	母公司的控股子公司
广州民航医院	其他
广东机场安保服务有限公司	母公司的全资子公司
广东民航机场建设有限公司	母公司的全资子公司
揭阳潮汕国际机场	其他
梅州梅县机场	其他
广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店	母公司的全资子公司
广州白云国际机场集团综合开发有限公司	母公司的控股子公司
广东空港航合能源有限公司	母公司的全资子公司
广州白云机场生活服务中心	其他
广州空港国际物流有限公司	其他
广州航源物流供应链有限公司（注1）	母公司的控股子公司

其他说明

注1：广州航源物流供应链有限公司原名是“广州白云国际机场商贸发展有限公司”

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东省机场管理集团有限公司	采购商品	1,350,867.38	
广东省机场管理集团有限公司	接受劳务	7,858,552.60	1,563,840.00
广东空港航合能源有限公司	水电管理费	2,017,354.35	
广东空港航合能源有限公司	水电费	100,371,475.22	16,925,697.30
广州空港航翼信息科技有限公司	离港系统维修费	268,254.72	10,306,608.73
广东机场安保服务有限公司	安保服务费	5,667,526.60	3,283.02
广东民航机场建设有限公司	接受劳务		10,688,223.54
广州白云国际机场建设发展有限公司	接受劳务		2,579,032.33
广东省航源实业发展有限公司	接受劳务	41,972,885.56	231,490.83
广州空港国际物流有限公司	货物舱单录入服务费	5,553,627.76	769,598.09
广州民航医院	接受劳务	15,114,962.52	4,484,226.65
广州白云机场生活服务中心	综合服务费		1,440,998.75
广州云港物业管理有限公司	A4 办公楼物业管理费、水电费	6,539,540.40	1,113,984.02
广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	接受劳务		256,890.32
其他	网络费、保安服务费、杀虫灭鼠费等	2,235,907.18	1,502,452.13

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东省机场管理集团有限公司	提供贵宾室服务	3,562,500.00	4,253,210.00
广东省机场管理集团有限公司	提供劳务（下属公司）		361,787.58
广东省机场管理集团有限公司	提供劳务（部门）		17,923,214.41
广东省机场管理集团有限公司	餐费		475,386.00
广东空港航合能源有限公司	新机场供电供水运行保障维护服务		1,244,144.13
广东空港航合能源有限公司	东跑道东侧飞行区供电供水及联邦大道运行保障维护服务	5,772,345.42	4,963,963.98
广东空港航合能源有限公司	老机场供水\供电维护管理协议		756,378.36
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	贵宾室服务及航空服务费	612,384.48	900,000.00
广州白云机场生活服务中心	提供劳务		85,469.98
其他	运输、维修、零星工程、清洁卫生等	937,297.27	5,558,870.91

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省机场管理集团有限公司	飞行区外土地租赁	28,837,907.61	17,849,980.96
广东省机场管理集团有限公司	滑行道及站坪设备租赁	31,409,652.38	32,520,000.00
广东省机场管理集团有限公司	第三跑道租赁费	31,409,652.38	28,746,666.67
广东省机场管理集团有限公司	飞行区土地租赁费	24,131,669.90	38,115,053.67
广东省机场管理集团有限公司	户外广告使用权	1,102,315.41	1,899,855.00
广东省机场管理集团有限公司	租用财务系统端口	574,999.98	575,000.00
广东省机场管理集团有限公司白云空港置业分公司	5号停机坪东侧空地租金、A4办公楼租金	604,747.20	

广东空港置业有限公司	5 号停机坪东侧空地租金、A4 办公楼租金	377,500.00	403,449.60
广东省机场管理集团有限公司	固定资产租赁费	1,995,432.50	180,990.00
广东省航源实业发展有限公司	子公司大楼租金（快线）	3,137,296.78	1,981,688.04
广东省航源实业发展有限公司	A4 综合办公楼租赁费、承租场地（部门）		1,618,653.10
广东省航源实业发展有限公司	A4 综合楼租赁费		3,725,017.86
广东省航源实业发展有限公司	子办公楼租赁（商旅）	300,509.39	1,599,207.91
广东省航源实业发展有限公司	老机场办公楼		852,226.44
广州白云国际物流有限公司	国际航空货运站操作场地、办公室	5,734,996.75	10,505,928.79
集团下属公司	附属设备、设施		288,680.55
广州民航医院	租赁费	133,900.02	44,982.27
广州航源物流供应链有限公司	租赁费（快线）		943,750.00
广州航源物流供应链有限公司	租赁费（商旅）		130,295.21

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	205.26	205.28

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### ①收入划分与结算协议

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

根据公司与广东省机场管理集团有限公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购

新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75% 变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80% 变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%；国际飞机停机费由原集团公司占 100% 变更为本公司占 100%；国内飞机停机费由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%。以上经调整的收入划分与结算方式于 2007 年 12 月 14 日完成向广东省机场管理集团有限公司非公开增发自 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

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

## ②委托建设管理

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

根据本公司与广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部签署相关协议，委托其建设管理国际流程改造、综合信息大楼项目，并根据工程造价结算委托建设管理费。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东省机场管理集团有限公司	14,954,972.48	747,748.62	4,641,706.70	232,085.34
应收账款	广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店	35,340.30	1,767.02	169,859.00	8,492.95
应收账款	广东省航源实业发展有限公司	2,692.20	134.61	4,564.00	228.20
应收账款	广州白云国际物流有限公司			116,098.00	5,804.90
应收账款	广州云港物业管理有限公司	5,467.55	273.38	27,776.00	1,388.80
应收账款	广州民航医院	37,678.22	1,883.91	18,303.30	915.17
应收账款	广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	338,086.00	16,904.30	199,818.50	9,990.93
应收账款	广州白云国际机场建设发展有限公司	34,917.40	1,745.87	42,782.60	2,139.13
应收账款	揭阳潮汕国际机场			427,353.00	21,367.65
应收账款	广州白云机场生活服务中心	222,666.64	11,133.33		
应收账款	广东民航机场建设有限公司	613.20	30.66	21,706.80	1,085.34
应收账款	广州新科宇航科技有限公司			17,452.40	872.62
应收账款	广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	31,159.18	1,557.96	200,513.78	10,025.69
应收账款	广东机场安保服务有限公司	116,480.00	5,824.00	2,559.00	127.95
应收账款	广东省机场管理集团有限公司航湾酒店资			1,972.60	98.63

	产管理分公司				
应收账款	中国航油集团华南空港石油有限公司			1,400.00	70.00
应收账款	广东空港航合能源有限公司			89.60	4.48
应收账款	广东省机场管理集团有限公司白云机场海湾澳斯特精选酒店			5,059.20	252.96
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司	11,547,461.08	577,373.05	826,191.00	41,309.55
其他应收款	广州白云国际物流有限公司			361,032.25	18,051.61
其他应收款	广州航空货站有限公司			1,800,000.00	1,440,000.00
其他应收款	广州空港国际物流有限公司			80,000.00	64,000.00
其他应收款	广州云港物业管理有限公司			38,000.00	30,400.00
其他应收款	广东民航机场建设有限公司	491,164.11	24,558.21	98,884.80	79,107.84
其他应收款	广东省航源实业发展有限公司			1,785,091.16	89,254.56
其他应收款	广州民航医院	99,680.50	4,984.03		
其他应收款	广州航源物流供应链有限公司			680,000.00	136,000.00
其他应收款	揭阳潮汕国际机场			15,100.00	755.00
其他应收款	广州空港航翼信息科技有限公司	141,622.56	7,081.13		
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司白云空港置业分公司			1,500.00	75.00
其他应收款	中国航油集团华南空港石油有限公司			400,000.00	20,000.00
其他应收款	广东空港城投资有限公司			25,275.00	1,263.75
其他应收款	广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	2,550.00	127.50	491,164.11	24,558.21
其他应收款	广东空港航合能源有限公司			28,353.00	1,417.65
预付账款	广州民航医院			2,926,292.66	
预付账款	广州空港航翼信息科技有限公司			112,622.40	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州白云国际物流有限公司	4,086,905.00	1,948,254.60
应付账款	广州空港航翼信息科技有限公司	10,925,002.00	10,925,002.00
应付账款	广东机场安保服务有限公司	588,514.00	522,041.18
应付账款	广东空港航合能源有限公司	25,076.83	513,617.35
应付账款	广州白云国际机场建设发展有限公司		52,955.75
应付账款	广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店		1,492.76
应付账款	广州市科维机电设备安装有限公司		68,397.30
应付账款	中国航油集团华南空港石油有限公司		50,000.00
其他应付款	广东省机场管理集团有限公司	331,692,575.15	212,572,882.72
其他应付款	广州空港航翼信息科技有限公司		20,000.00
其他应付款	广州白云国际机场建设发展有限公司		999,468.94
其他应付款	广州云港物业管理有限公司	1,899,798.49	65,607.23
其他应付款	广州民航医院	840,116.72	318,400.00
其他应付款	广东空港航合能源有限公司	20,011,774.88	2,296,884.41
其他应付款	广东民航机场建设有限公司	39,501,396.23	36,812,716.98
其他应付款	广东省航源实业发展有限公司	48,015.89	48,015.89

其他应付款	广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店		1,556.00
其他应付款	梅州梅县机场		100,000.00
其他应付款	广州白云国际机场集团综合开发有限公司		3,511.86
其他应付款	广东机场安保服务有限公司		221,813.21
其他应付款	广州白云机场生活服务中心	182,149.98	149,173.68
其他应付款	广州白云国际机场宾馆有限公司广州戴斯酒店		1,266.00
其他应付款	广州白云国际物流有限公司		64,343.70
其他应付款	广东空港城投资有限公司		20,000.00
其他应付款	广东省机场管理集团有限公司白云机场航湾澳斯特精选酒店		5,307.20
预收款项	广东省机场管理集团有限公司		2,576.00
长期借款	广东省机场管理集团有限公司		20,000,000.00
长期应付款	广东省机场管理集团有限公司	677,410,716.89	677,410,716.89

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

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

项目	2018年6月30日
1年以内(含1年)	127,760,000.00
1年以上2年以内(含2年)	138,393,333.33
2年以上3年以内(含3年)	166,860,000.00
3年以上	1,114,453,333.33
合计	1,547,466,666.67

说明：

(1)根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司资产租赁合同》，集团公司将以下资产租赁给股份公司使用，包括：北滑行道系统及设备、东南站坪及设备、A3B3站坪及设备、A4BA站坪及设备、公务机坪改造及设备。租赁期限自2014年1月1日至2033年12月31日止。租赁资产的年租金为6,504万/年，合同总金额130,080万元。

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

(3)根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司之一期用地（不含跑道用地）土地使用权租赁合同》，集团公司同意将《国有土地使用权证》（穗府国用（2006）第1200022号）范围内的广州白云国际机场飞行区、航站区和工作区合计5,284,948平方米（7,927.50亩）的土地租赁给股份公司使用。租赁期限自2014年1月1日至2021年12月31日止。上述用

地 2015 年至 2021 年的租金按以下方式确认：（1）飞行区：按照股份公司上年起降服务收入年度同比增长率的 80% 调整；（2）工作区、航站区：按上年度旅客吞吐量变动率的 50% 调整。

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

（5）根据《广东省机场管理集团有限公司与广州白云国际机场股份有限公司之二号航站楼及其机坪用地土地租赁合同》，集团公司同意将《国有土地使用权证》（穗府国用（2006）第 1200022 号）范围内的广州白云国际机场二号航站楼及其机坪用地 14,394,915 平方米的土地使用权租赁给股份公司使用。租赁期限为 8 年，根据二号航站楼正式运营投产日期计算租金。二号航站楼正式运营前两年，二号航站楼用地的租金参按照《一期用地（不含跑道用地）土地使用权租赁合同》中白云机场航站区用地价格确定，二号航站楼机坪用地的租金参照 2007 年 8 月 5 日双方签订的《土地使用权租赁合同》中白云机场跑道用地价格确定；正式运营后第三年 1 月 1 日起，二号航站楼租金按上年度旅客吞吐量变动率的 50% 调整，二号航站楼机坪租金按股份公司上年起降服务收入年度同比增长率的 80% 调整。

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

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2017 年 12 月 18 日，上海迪岸文化传播有限公司向本公司附属公司广州白云国际广告有限公司提起仲裁，因广州白云国际广告有限公司取消、围蔽广告媒体点位，导致上海迪岸文化传播有限公司无法向客户交付或以其他媒体点位向客户交付，以及因围蔽导致 28 个广告媒体点位的发布无法正常开展申请赔偿，截止报告日，该项仲裁仍在进行。

###### (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	496,636,923.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	

##### 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

自 2007 年度开始，本公司及子公司参加了广东省机场管理集团有限公司按照相关规定成立的广东省机场管理集团公司企业年金计划。根据广东省机场管理集团公司企业年金计划规定，本公司需要按照本公司上年度工资总额的固定比例缴费。执行该项企业年金后至 2022 年 12 月 31 日，本公司不再对 2022 年后退休的职工支付额外的补充养老性质的福利项目。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	航空服务	地勤服务	广告业务	地面运输服务	贵宾服务	配餐服务	信息技术	设备维护	二号航站楼	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,816,436,671.22	199,298,585.45	188,414,323.80	168,896,237.08	173,691,778.36	97,972,106.22	68,165,264.09	55,918,695.72	161,391,349.61	2,172,269.41	211,741,505.90	3,720,615,775.06
营业成本	1,917,783,851.30	154,844,362.36	62,896,497.13	171,253,873.41	107,008,461.45	71,553,859.23	56,678,560.69	48,564,433.05	113,321,040.20	2,482,449.83	181,977,001.51	2,524,410,387.14
资产总额	27,511,711,609.60	343,114,053.21	1,571,601,395.81	201,640,573.41	381,929,081.21	193,920,509.45	145,783,721.69	71,195,911.86	434,403,818.27	11,628,812.57	2,827,874,309.68	28,039,055,177.40
负债总额	13,004,730,882.04	239,077,351.03	227,083,629.99	116,381,053.01	174,892,935.44	149,234,870.09	93,216,392.12	45,231,006.31	413,063,123.37	14,891,074.83	2,240,039,991.09	12,237,762,327.14
利润总额	716,011,637.61	17,581,675.35	120,977,932.23	-4,000,928.14	42,647,536.14	14,876,795.27	9,135,967.81	2,382,180.77	34,547,770.06	-331,930.42	-1,135,126.97	954,963,763.65
净利润	515,951,353.00	17,581,675.35	94,501,633.25	-4,815,952.00	31,914,085.13	13,679,372.55	9,135,967.81	1,786,635.58	34,547,770.06	-331,930.42	-1,840,339.09	715,790,949.40

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### (1) 关于委托建设管理资产事项

第三跑道已于 2015 年 2 月完工，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东民航机场建设有限公司（该工程建设项目受托建设管理方）提供的预计结算金额 97,965.42 万元估价入账，并按公司会计政策计提了相关资产折旧，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

二号航站楼已于 2018 年 4 月启用，由于相关工程项目决算尚未完成，按暂估值入账，入账原值 1,373,088.68 万元（除前期已投产入账的第三跑道、站坪、110KV 变电站）。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

综合信息大楼于 2018 年 4 月启用，由于相关工程项目决算尚未完成，按暂估值入账，入账原值 34,664.23 万元。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

### (2) 关于股权分置改革事项

根据公司股权分置改革方案，非流通股股东除履行法定承诺事项外，第一大股东广东省机场管理集团有限公司还附加承诺以下事项：在所持有的公司原非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；并在前项承诺期期满后，只有在第一次连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 9.80 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上后，才可以在任一价格通过交易所挂牌出售原非流通股股份，但因实施增持计划购入的公司股票或因认沽权证行权而增加的公司股份的交易或转让不受上述限制。

## 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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,174,887,054.67	99.23	54,667,315.67	4.65	1,120,219,739.00	737,985,537.33	98.78	35,083,386.16	4.75	702,902,151.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,102,813.17	0.77	9,102,813.17	100		9,102,813.17	1.22	9,102,813.17	100	
合计	1,183,989,867.84	/	63,770,128.84	/	1,120,219,739.00	747,088,350.50	/	44,186,199.33	/	702,902,151.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,065,041,542.38	53,252,077.12	5
1 年以内小计	1,065,041,542.38	53,252,077.12	5
1 至 2 年	965,458.57	193,091.71	20
2 至 3 年			
3 年以上	1,527,683.55	1,222,146.84	80
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,067,534,684.50	54,667,315.67	5.12

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 31,128,054.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
中国南方航空股份有限公司	229,685,750.35	19.40	11,484,287.52
中国东方航空股份有限公司	34,446,853.38	2.91	1,722,342.67
海南航空公司	31,192,211.31	2.63	1,559,610.57
中国国际航空股份有限公司	30,697,765.78	2.55	1,534,888.29
深圳航空有限责任公司	30,192,741.32	2.63	1,509,637.07
合计	356,215,322.14	34.27	17,810,766.11

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

### (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	75,301,627.49	22.12			75,301,627.49	75,301,322.59	27.46			75,301,322.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	264,925,535.24	77.84	12,969,261.38	4.89	251,956,273.86	198,774,255.61	72.49	10,492,583.18	5.28	188,281,672.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	125,000.00	0.04	125,000.00	100		125,000.00	0.05	125,000.00	100	
合计	340,352,162.73	/	13,094,261.38	/	327,257,901.35	274,200,578.20	/	10,617,583.18	/	263,582,995.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
各航空公司（注1）	75,301,627.49			
合计	75,301,627.49		/	/

注1：其他应收款期末余额中包含了代广东省机场管理集团有限公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 75,301,322.59 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	25,432,590.41	1,271,629.53	5
1 年以内小计	25,432,590.41	1,271,629.53	5
1 至 2 年	5,624,158.32	1,124,831.66	20
2 至 3 年	2,653,548.32	1,326,774.16	50
3 年以上	11,557,532.54	9,246,026.03	80
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	45,267,829.59	12,969,261.38	28.65

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	219,782,705.65		
合计	219,782,705.65		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,476,678.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款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
保证金&押金	2,798,327.17	2,199,849.46
备用金	32,358,184.85	4,835,328.41
代垫款	8,178,662.33	16,685,667.53
关联方往来款	219,782,705.65	173,378,147.09
代收代垫款	75,301,627.49	75,301,322.59
其他	1,932,655.24	1,800,263.12
合计	340,352,162.73	274,200,578.20

(5). 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
各航空公司	代收代付款	75,301,627.49	一年以内	27.46	
广州白云国际机场地勤服务有限公司	子公司内部往来	109,716,079.85	一年以内	24.62	
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	子公司内部往来	60,238,154.52	一年以内	21.16	
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	子公司内部往来	38,366,090.25	一年以内	12.12	
广州白云国际机场商旅服务有限公司	子公司内部往来	11,462,381.03	一年以内	4.14	
合计	/	295,084,333.14	/	89.50	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	250,316,249.96		250,316,249.96	250,316,249.96		250,316,249.96
对联营、合营企业投资	162,837,800.66		162,837,800.66	145,341,989.61		145,341,989.61
合计	413,154,050.62		413,154,050.62	395,658,239.57		395,658,239.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	44,852,963.49			44,852,963.49		
广州白云国际广告有限公司	43,330,131.81			43,330,131.81		
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23			35,063,495.23		
广东机场白云信息科技有限公司	14,272,859.43			14,272,859.43		
广州白云国际机场商旅服务有限公司	27,343,200.00			27,343,200.00		
广州翔龙机动车检测有限公司	100,000.00			100,000.00		
广州白云国际机场二号航站区管理有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
广州白云空港设备技术发展有限公司	19,354,100.00			19,354,100.00		
广州宏利实业投资有限公司	499,500.00			499,500.00		
合计	250,316,249.96			250,316,249.96		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州白云国际物流有限公司	60,323,678.82			15,494,699.11						75,818,377.93	
广州航空货站有限公司	71,400,000.00									71,400,000.00	
广东省机场管理集团翼通商务航空服务有限公司	13,618,310.79			2,001,111.94						15,619,422.73	
小计	145,341,989.61			17,495,811.05						162,837,800.66	
合计	145,341,989.61			17,495,811.05						162,837,800.66	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,816,436,671.22	1,917,783,851.30	2,532,666,373.06	1,471,261,259.59
其他业务				
合计	2,816,436,671.22	1,917,783,851.30	2,532,666,373.06	1,471,261,259.59

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	17,495,811.05	18,822,094.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		658,278.29
合计	17,495,811.05	19,480,372.84

#### 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	20,414.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,083,305.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-775,929.99	
少数股东权益影响额	-133,769.33	
合计	2,194,020.65	

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	4.55	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55	0.34	0.34

## 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

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：邱嘉臣

董事会批准报送日期：2018-8-17

修订信息