



中國民航信息網絡股份有限公司 TravelSky Technology Limited

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：00696)

2023

中期報告



目錄

| | |
|------------------------|-----|
| 二零二三年上半年業務回顧 | 2 |
| 管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析 | 6 |
| 二零二三年下半年展望 | 14 |
| 其他資料 | 15 |
| 合併資產負債表和母公司資產負債表 | 24 |
| 合併利潤表和母公司利潤表 | 31 |
| 合併現金流量表和母公司現金流量表 | 36 |
| 合併所有者權益變動表和母公司所有者權益變動表 | 40 |
| 財務報表附註 | 44 |
| 公司資料 | 216 |





中國民航信息網絡股份有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二三年六月三十日止六個月期間的未經審計的中期業績報告。

二零二三年上半年業務回顧

二零二三年上半年，全球經濟下行勢頭有所放緩，中國經濟持續恢復向好，航空出行需求大幅提升，國內民航客運市場呈現穩健復甦的態勢，國際客運航班保持平穩有序恢復。本集團作為中國航空旅遊業信息技術解決方案的主導供應商，緊抓行業復甦機遇，提升安全保障能力，增強科技創新動能，釋放企業改革效能，推動各項業務持續發展。電子旅遊分銷(「ETD」)系統(包括航班控制系統服務(「ICS」)和計算機分銷系統服務(「CRS」))處理的國內外商營航空公司的系統處理量約283.9百萬人次，較二零二二年同期增長了約143.0%，恢復至二零一九年同期的84.2%；其中處理中國商營航空公司的系統處理量同比增長了約141.1%；處理外國及地區商營航空公司的系統處理量同比增長了約328.6%。加盟使用本集團機場旅客處理系統服務(「APP」)、多主機接入服務和自主開發的Angel Cue平台接入服務的外國及地區商營航空公司增至199家，在47個機場處理的離港旅客量約173萬人次；與本集團CRS系統實現直接連接的外國及地區商營航空公司保持在138家，直聯銷售的比例達到了約99.9%。

二零二三年上半年，本集團著重打造全流程系統化的航空業務解決方案，全面支持航空公司全流程精細化管理、智能化決策。作為國際航空運輸協會(「IATA」)「便捷旅行」(Fast Travel)項目的戰略合作夥伴，本集團自主開發的符合IATA標準的通用自助值機系統(CUSS)在224個國內外主要機場使用，網上值機服務應用於292個國內外機場，連同手機值機產品，以及短信值機產品共處理出港旅客量約174百萬人次。航空公司數字化零售中臺解決方案(TRP)持續推進產品能力建設，簽約客戶達到19家；數據盈(ADA)作為向航空公司提供數據整合服務的平台產品，累計投產四川航空、海南航空、廈門航空等13家航空公司。智能控艙系統打造國內首個控艙管理流程數字化產品，完成首家客戶中國聯合航空正式投產；航空公司全域運營管理系統(ATOMS)完成10個機場投產實施，並基於該系統研發完成全要素一體化航空公司智慧指揮系統。



二零二三年上半年業務回顧(續)

二零二三年上半年，本集團鞏固拓展結算及清算服務業務新市場，聚焦新技術應用，加快搭建符合新分銷能力(NDC)和統一訂單(ONE ORDER)發展趨勢的第三代客運收入管理平台；差旅賬戶產品在中國差旅支付市場份額持續提升；二零二三年上半年，本集團結算清算系統進行了約445.6百萬宗交易，同比增長64.6%；代理結算的客、貨、郵運收入、雜項費用及國際、國內清算費用超過25.7億美元，同比增長100.8%。

二零二三年上半年，本集團持續拓展分銷信息技術服務市場，提升分銷能力，鞏固分銷渠道，外國及地區航空公司NDC解決方案新簽約大韓航空；建造智慧新零售分銷系統平台，提供豐富多元的航空出行產品；豐富輔營產品的可銷售內容，新增與深圳航空、華夏航空等4家航空公司分銷的全國機場休息室產品。

二零二三年上半年，本集團充分發揮信息化、數字化、智能化在智慧機場建設中的驅動作用，賦能行業發展。穩固傳統離港前端市場佔有率，並積極參與蘭州中川國際機場、珠海金灣機場等項目建設，助力阜陽西關機場新航站樓正式投用；航易行機場端完成鹽城、合肥等機場項目行業驗收；人臉登機在全國54家大中小型機場部署；One ID旅客服務平台完成南寧、威海等機場部署，累計推廣至武漢、宜昌等國內20餘家大中型機場；與中國民用航空局(CAAC)共建民航中轉旅客服務平台在200餘家機場投產，支持「幹支通，全網聯」服務模式落地並獲中國民用航空局授牌；持續推廣機場協同決策系統A-CDM產品，「基於民航機場協同決策(A-CDM)綜合運行管理系統關鍵技術研發與應用」項目獲得中國交通運輸協會科學技術獎一等獎。APP離港前端系統在國內大中型機場佔據主導地位，並在101個海外或地區機場協助商營航空公司為旅客提供辦理登機手續、中轉、聯程等服務，處理的離港旅客量約6.75百萬人次，佔中國商營航空公司海外回程旅客量的比例約80.25%。



二零二三年上半年業務回顧(續)

二零二三年上半年，本集團積極響應國家數字經濟發展戰略，持續拓展公共信息技術服務、航空貨運物流信息技術服務等其他信息技術服務，並不斷探索創新業務場景。簽約3家企事業單位，為其提供數字化轉型諮詢及IT系統規劃運營等服務；拓展公共安全、智慧營銷、泛金融等跨領域數據智能服務新客戶4家；配合中國民用航空局開展「幹支通、全網聯」建設，完成內蒙古1家通航機場推廣；新簽約3家通航公司，使用易通航的通航公司及機場用戶數達90家。全面推廣和升級貨站生產系統、貨運安檢系統、貨運地面運營服務系統等產品，新簽約5家客戶，中標中國國際貨運航空貨站數字化平台項目。「申報通」助力民航企業數據出境安全評估；「數幣通」在長沙黃花國際機場投產，成為民航業首個機場數字人民幣解決方案；「航旅鏈」取得國家網信辦區塊鏈信息服務備案編號，成為可對外提供服務的民航區塊鏈平台。

二零二三年上半年，本集團積極履行社會責任，提供強有力的技術支持和服務保障：一方面，全力保障主機系統和主要開放平台系統運行平穩，可用率超過99.99%，圓滿完成春運、全國兩會、中國－中亞峰會等活動期間的民航旅客信息系統安全運營保障。另一方面，全面加強安全生產能力建設，推進「新一代配置管理平台」、「中國航信在線服務平台」建設，建立賬號管理服務保障工具體系；完成航空旅客服務信息系統平台全渠道功能升級；完成代理人系統核心軟件改造，縮小單臺服務器故障的影響範圍；持續完善數據合規管理體系，成功獲評國家數據管理能力成熟度DCMM四級認證。



二零二三年上半年業務回顧(續)

二零二三年上半年，本集團全面落實創新驅動戰略，深化完善科技創新體系，加大關鍵核心技術攻關力度，引領行業和產業的深度融合發展。雲計算應用平台(TAP)、航空公司銷售前端系統等重點項目完成建設；開展創新攻關，打造全棧安全可信的智慧民航應用示範項目；推動數據中心節能項目建設，「民航綠色數據中心綠色化智能化技術研究及應用」項目成果及應用成效達到先進水平。持續建設「關鍵信息基礎設施聯合基地」，與領軍企業成立聯合實驗室；獲批國家級博士後科研工作站，成為本公司首個國家級人才平台；取得專利授權48項，其中發明專利42項；榮獲民航科學技術獎及中國交通運輸協會科技進步獎8項；榮獲工信部頒發的「2022中國區塊鏈技術創新典型企業」稱號。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析

二零二三年上半年財務狀況和經營業績

概述

管理層對本集團財務狀況和經營業績的討論及分析如下：

二零二三年上半年，本集團利潤總額為人民幣1,346.9百萬元，較二零二二年上半年的人民幣462.7百萬元，增加了約191.1%。本公司歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,200.4百萬元，較二零二二年上半年的人民幣443.0百萬元，增加了約171.0%。

如本公司日期為二零二三年七月二十日及二零二三年八月七日之公告所述，本集團盈利實現同比增長，主要由於國內國際旅客量恢復，系統處理量同比增長所致。

本集團的收入及經營業績主要來自本集團在中國的營運。本集團二零二三年上半年每股盈利為人民幣0.41元。

總收入

本集團二零二三年上半年總收入為人民幣3,307.6百萬元，較二零二二年上半年總收入人民幣2,272.0百萬元，增加了人民幣1,035.6百萬元或45.6%，總收入的增加主要是由於國內國際旅客量恢復，系統處理量同比增長所致。總收入的增加反映在下列各項中：

- 航空信息技術服務收入佔本集團二零二三年上半年總收入的57.1%，二零二二年上半年為35.3%。航空信息技術服務收入由二零二二年上半年的人民幣801.9百萬元增加至二零二三年上半年的人民幣1,890.1百萬元，增加了135.7%。該項收入主要來源於本集團向商營航空公司提供ICS、CRS、APP，以及與上述核心業務相關的延伸信息技術服務，該項收入的增加主要由於系統處理量同比增加所致。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

總收入(續)

- 結算及清算收入佔本集團二零二三年上半年總收入的5.6%，二零二二年上半年為6.2%。結算及清算收入由二零二二年上半年的人民幣141.1百萬元增加至二零二三年上半年的人民幣185.4百萬元，增加了31.4%。該項收入主要來源於本集團向商營航空公司、機場、代理人及政府機構等第三方提供的結算及清算服務，該項收入的增加主要由於結算清算業務量同比增加所致。
- 系統集成服務收入佔本集團二零二三年上半年總收入的9.7%，二零二二年上半年為26.4%。系統集成服務收入由二零二二年上半年的人民幣600.3百萬元減少至二零二三年上半年的人民幣320.9百萬元，減少了46.5%。該項收入主要來源於本集團向機場、商營航空公司以及其他機構客戶提供的硬件集成，軟件集成及數據信息集成服務，該項收入的減少主要由於達到竣工驗收條件的項目數量同比減少所致。
- 數據網絡收入佔本集團二零二三年上半年總收入的6.1%，二零二二年上半年為10.2%。數據網絡收入由二零二二年上半年的人民幣232.3百萬元減少至二零二三年上半年的人民幣201.7百萬元，減少了13.2%。該項收入主要來源於本集團向代理人提供的分銷信息技術服務。該項收入的減少主要由於分銷信息技術服務業務量同比減少所致。
- 其他收入佔本集團二零二三年上半年總收入的21.5%，二零二二年上半年為21.9%。其他收入由二零二二年上半年的人民幣496.4百萬元增加至二零二三年上半年的人民幣709.5百萬元，增加了42.9%。該項收入來源於本集團提供的其他技術服務、支付業務、機房租賃等業務，該項收入的增加主要由於支付業務同比增加所致。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

營業總成本

二零二三年上半年營業總成本為人民幣2,178.2百萬元，較二零二二年上半年的人民幣1,823.4百萬元，增加了人民幣354.8百萬元或19.5%。營業總成本的變動亦反映在以下各項中：

- 人工成本增加了13.1%，主要由於本集團員工薪酬及社會保險同比增加所致；
- 折舊及攤銷減少了3.7%，主要由於本集團固定資產同比減少，導致折舊攤銷略有減少所致；
- 軟硬件銷售成本減少了38.7%，主要由於本集團簽約項目業務量同比減少所致；
- 佣金及推廣費用增加了122.4%，主要由於本集團業務量同比增加所致；
- 技術支持及維護費增加了64.6%，主要由於本集團業務需求同比增加所致；及
- 其他營業成本增加了79.1%，主要由於本集團支付業務成本同比增加所致。

企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「**企業所得稅法**」)，中國公司法定企業所得稅通常適用稅率為25%。根據有關規定，獲得「高新技術企業」認定的企業依據企業所得稅法可享受15%的企業所得稅優惠稅率。本公司自成立時即被評定為「高新技術企業」，之後根據有關監管規定每三年重新申請認定以延續「高新技術企業」資格。最近一次重新認定申請應於二零二三年度完成，本公司已開展重新申請認定「高新技術企業」資格的有關工作。按照有關監管規定，本公司按照15%的優惠稅率計提二零二三年上半年的企業所得稅費用。

除被評定為「高新技術企業」可享受優惠所得稅率15%外，如果被相關當局評定為「重點軟件企業」的企業，則可以進一步享受10%的優惠稅率。根據相關規定，按15%的稅率繳納的稅費與按10%的優惠稅率繳納的稅費之差額，將相應反映在該企業相關期間的財務報表中。本公司自二零零六年度至二零二二年度，均已獲得「重點軟件企業」的認定。

本集團二零二三年上半年的企業所得稅相關情況詳見合併財務報表附註四。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

本公司歸屬於母公司股東的淨利潤

本公司歸屬於母公司股東的淨利潤由二零二二年上半年的人民幣443.0百萬元增加至二零二三年上半年的人民幣1,200.4百萬元，增加了人民幣757.4百萬元。

變現能力與資本結構

本集團二零二三年上半年的營運資金主要來自經營活動。來自經營活動現金流入淨額為人民幣1,011.2百萬元。

於二零二三年六月三十日，本集團共借款人民幣753.4百萬元，其中短期銀行借款人民幣553.2百萬元，委託借款人民幣200.2百萬元。本集團沒有使用任何用於對沖目的的金融工具。

於二零二三年六月三十日，本集團的現金及現金等價物為人民幣8,576.6百萬元，其中97.0%、2.5%及0.2%分別以人民幣、美元及新台幣計價。

受限制銀行存款

於二零二三年六月三十日，受限制銀行存款為人民幣103.6百萬元(二零二二年十二月三十一日：人民幣101.6百萬元)，主要指存放於指定賬戶，作為結算相關業務等之履約保證金。

委託存款及不可回收的逾期定期存款

於二零二三年六月三十日，本集團概無任何委託存款及不可收回的逾期定期存款。本集團所有現金存款主要存放於商業銀行，並符合適用的法律及法規。

外匯風險

本集團的外匯風險來自商業交易和以外幣計價的資產和負債。人民幣兌外幣的匯率波動對本集團的經營業績可能帶來影響。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

投資的金融資產

本集團於資金管理方面，基於謹慎穩健之原則，通常選擇高於同期銀行存款利率的保本理財產品，以期本集團能夠實現資金收益最大化。

於二零二三年上半年，本集團擁有以下主要金融資產：

(1) 交易性金融資產

於二零二三年六月三十日，本集團持有由中國建設銀行、北京銀行、交通銀行及中國工商銀行發出之人民幣：1,100百萬元、1,100百萬元、1,100百萬元及200百萬元，共計人民幣3,500百萬元之結構性銀行存款(浮動收益)，該等結構性銀行存款的年利率為1.40%-3.10%，期限為185天-189天，到期前不可以撤銷。

(2) 以攤餘成本計量的金融資產

於二零二三年六月三十日，本集團持有由中國建設銀行、交通銀行及民生銀行發出之人民幣：500百萬元、60百萬元及90百萬元，共計人民幣650百萬元之三個月以上定期存單。該等銀行存單的年利率為2.20%-3.55%，期限為366至1,096天，到期前不可以撤銷。

(3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

| 投資名稱 | 業務性質 | 於二零二三年 | 於二零二二年 | 於二零二三年 | 於二零二二年 | 截至二零二三年 | 截至二零二二年 |
|-------------------------|------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 六月三十日 | 十二月三十一日 | 六月三十日 | 十二月三十一日 | 六月三十日止 | 十二月三十一日 |
| | | 之持股百分比 | 之持股百分比 | 之公允價值 | 之公允價值 | 之收益 | 止之收益 |
| | | % | % | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 非上市股權，按公允價值 - 招商仁和人壽 | 人壽保險 | 13.26 | 13.26 | 835,827 | 835,827 | - | -14,796 |



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

投資的金融資產(續)

(3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：(續)

該金融資產「招商仁和人壽」，於本期之表現及前景詳列如下：

- a. 公司名稱：招商局仁和人壽保險股份有限公司(「招商仁和人壽」)
- b. 業務範圍：普通型保險(包括人壽保險和年金保險)、健康保險、意外傷害保險、分紅型保險、萬能型保險；上述業務的再保險業務；國家法律、法規允許的保險資金運用業務；中國銀行保險監督管理委員會批准的其他業務。
- c. 本公司的投資成本：人民幣875百萬元。
- d. 本公司所持股份的百分比：13.26%。
- e. 公允值及相對於本集團總資產的規模：

於二零二三年六月三十日，本集團對招商仁和人壽投資的公允值約為人民幣835.8百萬元，佔本集團總資產3.0%。

- f. 於二零二三年上半年的表現：

根據招商仁和人壽向本公司提供的信息，其於二零二三年上半年虧損為人民幣217百萬元。主要原因是國債利率750曲線不斷下行致使招商仁和人壽增提會計準備金，以及受資本市場波動影響招商仁和人壽權益類資產出現浮虧等因素。

- g. 未來投資策略及該等投資的前景：

根據招商仁和人壽向本公司提供的信息，疫情後，隨着穩經濟各項政策效應逐步釋放，保障需求旺盛，壽險業加速高質量發展，新業務價值及新單保費「質」「量」齊升。招商仁和人壽將堅持「價值引領、創新驅動、科技賦能、風控保障」的經營策略，充分發揮股東優勢，持續深化價值轉型，努力建設成為具有創新特色的精品保險服務商。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

投資的金融資產(續)

(4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：

中移股權基金

如本公司日期為二零二零年四月十六日之公告所述，本公司已與中移資本控股有限責任公司、其他投資方(連同本公司及中移資本控股有限責任公司，作為有限合夥人)及中移股權基金管理有限公司(作為普通合夥人)就設立中移股權基金(河北雄安)合夥企業(有限合夥)(「中移股權基金」)訂立有限合夥協議(「該協議」)，據此，本公司同意在該協議期內以現金向中移股權基金出資共計人民幣10億元。中移股權基金主要投資於5G行業應用及信息通信產業鏈、生態圈及賦能行業相關的企業。

截至二零二三年六月三十日止，本公司按該協議已實際出資(含基金管理費)人民幣574.9百萬元。詳情參見合併財務報表附註十二(一)。

資產抵押

截至二零二三年六月三十日止六個月期間，本集團並無任何資產抵押。

或有負債

於二零二三年六月三十日，本集團並無重大或有負債。

資產負債比率

於二零二三年六月三十日，本集團之資產負債比率為26.2%(於二零二二年十二月三十一日：21.9%)，該比率是通過將本集團於二零二三年六月三十日的總負債除以總資產而得出。

重大投資或融資計劃

本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司基於保理業務模式、風險管控及資金使用時效性之需要，預計其在本年度於商業銀行的融資額不超過人民幣1,200.0百萬元。於二零二三年六月三十日，該附屬公司共向三家商業銀行借款約人民幣548.2百萬元，其中，短期信用借款人民幣227.7百萬元，應收保理款再保理業務取得短期借款人民幣320.5百萬元。除此以外，截至二零二三年六月三十日止，本集團並無其他重大融資計劃，亦無進行任何有關附屬公司、聯營公司及合營公司的重大收購或出售，亦無任何重大投資或購入重大資本資產的計劃，董事會估計二零二三年本集團的資金來源能夠滿足日常運營有關的資金需求。



管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析(續)

二零二三年上半年財務狀況和經營業績(續)

重大投資或融資計劃(續)

本集團二零二三年上半年總資本開支為人民幣363.1百萬元(二零二二年上半年：人民幣204.1百萬元)，主要用於本公司日常運營。

於二零二三年六月三十日，本集團有關資本性支出承諾約人民幣1,088.7百萬元，主要用於本公司日常運營，計算機系統維護和研發升級，中移股權基金(非上市投資基金)等。該等承諾的資金來源將包括本集團已持有的資金及營運活動產生的內部現金流量。

員工

本集團在遵循中國不時修訂的有關法律及法規的情況下，視乎員工的業績、資歷、職務等因素，對不同的員工(包括執行董事及職工監事)執行不同的薪酬標準。本集團員工的薪酬包括工資、獎金、以及按國家不時修訂的有關規定提供的醫療保險、養老保險、失業保險、生育保險、住房公積金等福利計劃。本集團亦為員工提供有關航空旅遊和計算機信息技術專業、工商管理教育等學習機會和提供有關計算機信息技術、個人素質、法律、法規和經濟領域最新進展的培訓。於二零零七年，本集團按照國家有關政策實施了企業年金計劃(或補充養老保險)。根據該企業年金計劃，本集團須依據前一年度每月實際工資總額和國家有關部門批准的比例計提各月之企業年金費用，並向企業年金託管人開立的企業年金基金託管賬戶繳存。

於二零二三年六月三十日，本集團的員工總數為6,721名。二零二三年上半年本集團的人工成本約為人民幣712.2百萬元，佔本集團二零二三年上半年營業總成本的約32.7%。其中，本集團二零二三年上半年的企業年金費用總額約人民幣39.4百萬元(二零二二年上半年：人民幣32.1百萬元)。

期後事項

自二零二三年六月三十日以來，截至本公告日期，本集團並無須予披露的重大事項。



二零二三年下半年展望

二零二三年下半年，全球經濟復甦形勢錯綜複雜，不穩定、不確定因素仍然較多，但中國經濟長期向好的基本特點沒有變，中國民航恢復發展進入增量提質的關鍵期。面對新形勢、新挑戰、新機遇，本集團將始終堅持穩中求進工作總基調不動搖，深入研究，統籌謀劃，堅定不移做強做優做大，加快建設世界一流企業：守牢底線，全面提升本質安全水平，保障民航信息系統安全運營；創新引領，提高核心系統自主可控水平，推動「雙碳」科技創新體系建設；緊抓市場，挖潛主營業務高質量發展，探索新興業務技術賦能；對標對表，有力推進對標世界一流企業專項行動，紮實開展內控管理專項治理；深化改革，準確把握新征程新形勢要求，科學謀劃新一輪改革提升行動。



其他資料

中期股息

董事會建議本公司二零二三年上半年不派發中期股息。

購回、出售或贖回證券

二零二三年上半年，本公司及其任何附屬公司並無購回、出售或贖回其任何上市證券。

公司章程修訂

為進一步提升公司治理水平，滿足相關監管要求，根據《上市規則》及其他最新修訂的法律法規及規範性文件，並結合本公司實際運營及管理需要，董事會於2023年3月23日決議建議對公司章程條款進行修訂。該等建議修訂已於2023年6月15日召開的股東週年大會上以特別決議案經股東審議通過。公司章程的最新版已於2023年6月15日刊載於本公司網站及聯交所網站。有關該等修訂之詳情，請參閱本公司日期為2023年3月23日、2023年6月15日之公告，以及本公司日期為2023年5月15日之通函。

股本結構

於二零二三年六月三十日，本公司之已發行股本為2,926,209,589股，每股面值人民幣1.00元。於二零二三年六月三十日，本公司的股本結構如下：

| 股份類別 | 股份數目 | 佔已發行股份 總數的百分比 (%) |
|------|---------------|-------------------------|
| 內資股 | 1,993,647,589 | 68.13 |
| H股 | 932,562,000 | 31.87 |
| 合計 | 2,926,209,589 | 100.00 |



其他資料(續)

在本公司股份及相關股份中的權益與淡倉

於二零二三年六月三十日，根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(「《證券及期貨條例》」)第336條規定而備存的登記冊的紀錄，任何人士(本公司董事、監事或最高行政人員除外)在本公司的股份及相關股份中擁有的權益及淡倉載列如下：

| 股東名稱 | 證券類別及數目 (附註2) | 身份 | 佔相應類別股 本的概約比例 (附註3) | 佔總股本 的概約比例 (附註3) |
|--------------|--|--------|---------------------------|------------------------|
| 中國民航信息集團有限公司 | 每股面值人民幣1元的 864,836,589股內資股(L) | 實益擁有人 | 43.38% | 29.55% |
| 中移資本控股有限責任公司 | 每股面值人民幣1元的 292,100,000股內資股(L) | 實益擁有人 | 14.65% | 9.98% |
| 中國航空集團有限公司 | 每股面值人民幣1元的 260,690,500股內資股(L) | 實益擁有人 | 13.08% | 8.91% |
| | 每股面值人民幣1元的 18,720,000股內資股(L) (附註4) | 受控法團權益 | 0.94% | 0.64% |
| | 每股面值人民幣1元的 13,045,500股內資股(L) (附註5) | 受控法團權益 | 0.65% | 0.45% |
| 中國南方航空集團有限公司 | 每股面值人民幣1元的 202,781,500股內資股(L) | 實益擁有人 | 10.17% | 6.93% |
| | 每股面值人民幣1元的 65,773,500股內資股(L) (附註6) | 受控法團權益 | 3.30% | 2.25% |
| 中國東方航空集團有限公司 | 每股面值人民幣1元的 182,743,500股內資股(L) | 實益擁有人 | 9.17% | 6.25% |
| | 每股面值人民幣1元的 25,155,000股內資股(L) (附註7) | 受控法團權益 | 1.26% | 0.86% |
| | 每股面值人民幣1元的 3,900,000股內資股(L) (附註8) | 受控法團權益 | 0.20% | 0.13% |



其他資料(續)

在本公司股份及相關股份中的權益與淡倉(續)

| 股東名稱 | 證券類別及數目 (附註2) | 身份 | 佔相應類別股 本的概約比例 (附註3) | 佔總股本 的概約比例 (附註3) |
|----------------------------------|--|----------------|---------------------------|------------------------|
| FMR LLC | 每股面值人民幣1元的 55,280,350股H股(L) (附註9) | 大股東所控制 公司權益 | 5.93% | 1.89% |
| Citigroup Inc. | 每股面值人民幣1元的 78,413,456股H股(L) (附註10) | | 8.40% | 2.68% |
| | 4,351,301股H股(L) | 大股東所控制 公司權益 | | |
| | 74,062,155股H股(L) | 核准借出代理人 | | |
| | 每股面值人民幣1元的 201,074股H股(S) (附註10) | 大股東所控制 公司權益 | 0.02% | 0.01% |
| BlackRock, Inc. | 每股面值人民幣1元的 74,062,155股H股(P) (附註10) | 核准借出代理人 | 7.94% | 2.53% |
| | 每股面值人民幣1元的 54,450,289股H股(L) (附註11) | 大股東所控制 公司權益 | 5.84% | 1.86% |
| Brown Brothers Harriman & Co. | 每股面值人民幣1元的 6,803,000股H股(S) (附註11) | 大股東所控制 公司權益 | 0.73% | 0.23% |
| | 每股面值人民幣1元的 45,174,076股H股(L) (附註12) | 核准借出代理人 | 4.84% | 1.54% |
| | 每股面值人民幣1元的 45,174,076股H股(P) (附註12) | 核准借出代理人 | 4.84% | 1.54% |



其他資料(續)

在本公司股份及相關股份中的權益與淡倉(續)

附註：

- (1) 本節所披露在本公司股份及相關股份中的權益與淡倉乃是基於本公司進行的合理諮詢、香港交易及結算所有限公司(「香港交易所」)網站(www.hkexnews.hk)及中國證券登記結算有限責任公司所提供的信息而作出。有關本公司主要H股股東新近的披露權益申報，請參閱香港交易所網站(www.hkexnews.hk)關於「披露權益」的部份。
- (2) (L)- 好倉；(S)- 淡倉；(P)- 可供借出的股份。
- (3) 該等百分比是以相關人士持股數量／於二零二三年六月三十日已發行的相關股份總數目計算。佔總股本的比例乃根據本公司於二零二三年六月三十日的2,926,209,589股已發行股份總數計算；佔相應類別股本的比例乃根據本公司於二零二三年六月三十日的內資股股份數為1,993,647,589股和H股股份數為932,562,000股計算。
- (4) 該等股份由中國航空集團有限公司之附屬公司深圳航空有限責任公司持有。根據《證券及期貨條例》，中國航空集團有限公司被視為在深圳航空有限責任公司持有的股份中擁有權益。
- (5) 該等股份由中國航空集團有限公司之附屬公司山東航空股份有限公司持有。根據《證券及期貨條例》，中國航空集團有限公司被視為在山東航空股份有限公司持有的股份中擁有權益。
- (6) 該等股份由中國南方航空集團有限公司的附屬公司廈門航空有限公司持有。根據《證券及期貨條例》，中國南方航空集團有限公司被視為在廈門航空有限公司持有的股份中擁有權益。
- (7) 該等股份由中國東方航空集團有限公司的附屬公司中國東方航空股份有限公司持有。根據《證券及期貨條例》，中國東方航空集團有限公司被視為在中國東方航空股份有限公司持有的股份中擁有權益。
- (8) 該等股份由中國東方航空集團有限公司的附屬公司中國東方航空武漢有限責任公司持有。根據《證券及期貨條例》，中國東方航空集團有限公司被視為在中國東方航空武漢有限責任公司持有的股份中擁有權益。
- (9) 根據FMR LLC於二零二三年二月八日申報的《法團大股東權益披露通知》，FMR LLC被視為持有55,280,350股H股(L)，該等股份由直接或間接受FMR LLC所控制的公司Fidelity Management & Research Company LLC、Fidelity Management & Research (Hong Kong) Limited、Fidelity (Canada) Investment Management Holdings LLC、Fidelity Management & Research (Canada) ULC、FIAM Holdings LLC、Fidelity Institutional Asset Management Trust Company、FIAM LLC、FIMM, LLC、Fidelity Advisory Holdings LLC、Strategic Advisers LLC、Fidelity Canada Investors LLC、Bay Street Holdings LLC、483A Bay Street Holdings LP、BlueJay Lux 1 S.a.r.l.、Fidelity Investments Canada ULC持有。根據《證券及期貨條例》，FMR LLC被視為在該等公司持有的股份中擁有權益。



其他資料(續)

在本公司股份及相關股份中的權益與淡倉(續)

- (10) 根據Citigroup Inc.於二零二三年六月八日申報的《法團大股東權益披露通知》，Citigroup Inc.被視為持有78,413,456股H股(L)、201,074股H股(S)和74,062,155股H股(P)，該等股份由直接或間接受Citigroup Inc.所控制的公司Citicorp LLC、Citibank, N.A.、Citigroup Global Markets Holdings Inc.、Citigroup Financial Products Inc.、Citigroup Global Markets Inc.、Citigroup Global Markets Holdings Bahamas Limited、Citigroup Global Markets Limited、Citibank, N.A.、Citicorp Trust Delaware, National Association、Citicorp Trust South Dakota持有。根據《證券及期貨條例》，Citigroup Inc.被視為在該等公司持有的股份中擁有權益。
- (11) 根據BlackRock, Inc.於二零二三年三月十四日申報的《法團大股東權益披露通知》，BlackRock, Inc.被視為持有54,450,289股H股(L)和6,803,000股H股(S)，該等股份由直接或間接受BlackRock, Inc.所控制的公司Trident Merger, LLC、BlackRock Investment Management, LLC、BlackRock Holdco 2, Inc.、BlackRock Financial Management, Inc.、BlackRock Holdco 4, LLC、BlackRock Holdco 6, LLC、BlackRock Delaware Holdings Inc.、BlackRock Institutional Trust Company, National Association、BlackRock Fund Advisors、BlackRock International Holdings, Inc.、BR Jersey International Holdings L.P.、BlackRock Lux Finco S.à r.l.、BlackRock Japan Holdings GK、BlackRock Japan Co., Ltd.、BlackRock Holdco 3, LLC、BlackRock Canada Holdings LP、BlackRock Canada Holdings ULC、BlackRock Asset Management Canada Limited、BlackRock Australia Holdco Pty. Ltd.、BlackRock Investment Management (Australia) Limited、BlackRock (Singapore) Holdco Pte. Ltd.、BlackRock HK Holdco Limited、BlackRock Asset Management North Asia Limited、BlackRock Cayman 1 LP、BlackRock Cayman West Bay Finco Limited、BlackRock Cayman West Bay IV Limited、BlackRock Group Limited、BlackRock Finance Europe Limited、BlackRock (Netherlands) B.V.、BlackRock Group Limited-Luxembourg Branch、BlackRock Luxembourg Holdco S.à r.l.、BlackRock Investment Management Ireland Holdings Limited、BlackRock Asset Management Ireland Limited、BLACKROCK (Luxembourg) S.A.、BlackRock Investment Management (UK) Limited、BlackRock Fund Managers Limited、BlackRock UK Holdco Limited、BlackRock Asset Management Schweiz AG、EG Holdings Blocker, LLC、Amethyst Intermediate, LLC、Aperio Holdings, LLC、Aperio Group, LLC持有。根據《證券及期貨條例》，BlackRock, Inc.被視為在該等公司持有的股份中擁有權益。
- (12) 根據Brown Brothers Harriman & Co.於二零二三年三月十四日申報的《法團大股東權益披露通知》，Brown Brothers Harriman & Co.以核准借出代理人的身份持有45,174,076股H股(L)和45,174,076股H股(P)。

除上文所述外，就本公司董事所知，於二零二三年六月三十日，概無任何人(本公司董事、監事或最高行政人員除外)在本公司的股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須登記於公司備存的登記冊的任何權益或淡倉。



其他資料(續)

董事、監事及最高行政人員擁有的本公司及任何其他相聯法團的股份、相關股份及債券證中的權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，本公司概無任何董事、監事或最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債券證中擁有任何權益或淡倉，而該等權益或淡倉根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於公司備存的登記冊，或根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「《上市規則》」)附錄十所載的《標準守則》(「《標準守則》」)，董事、監事或最高行政人員須通知本公司及香港聯合交易所有限公司。

截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司概無任何董事、監事或最高行政人員或彼等的聯繫人士獲授予或行使任何認購本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的證券的權利。

企業管治

本公司致力建立和維持高水平的企業管治，並向所有市場參加者和監管部門提供及時、準確、完整、可靠的訊息，努力提高本公司的透明度。本公司已採納《上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》中的守則條文(「守則條文」)，作為本公司的企業管治守則。

本公司偏離了守則條文C.2.1「主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任」。如本公司日期為二零二二年五月二日的公告所述，本公司董事長黃榮順先生獲委任為本公司總經理。目前本公司董事長和總經理由同一人擔任僅為過渡性安排。考慮董事會有足夠人數的獨立非執行董事，暫時偏離該守則條文無損本公司董事會與管理層之間的權力及授權均衡分佈。



其他資料(續)

企業管治(續)

本公司偏離了守則條文B.2.2「每名董事(包括有指定任期的董事)應輪流退任，至少每三年一次」。如本公司日期為二零二三年二月二十七日的公告所述，第七屆董事會於二零二三年二月二十六日任期屆滿。鑒於新一屆董事會董事候選人的提名工作尚待完成，董事會的換屆選舉工作將適當延期進行，本公司第七屆董事會各專門委員會的任期亦相應順延。本公司將儘快完成董事會換屆選舉工作並及時履行相應的信息披露義務。換屆工作完成前，本公司第七屆董事會全體成員將依照法律、行政法規和《公司章程》的規定繼續履行董事的義務和職責。董事會延期換屆不會影響本公司正常運營。

除上述偏離守則條文C.2.1、B.2.2的情況外，本公司於二零二三年上半年已完全遵守其他守則條文。

截至二零二三年六月三十日止六個月期間，本公司一直採納《標準守則》及其所規定的標準作為本公司董監事進行本公司證券交易的標準守則及標準。在向所有董監事作出特定查詢後，本公司確認全體董監事於截至二零二三年六月三十日止六個月期間完全遵守了《標準守則》及其規定的有關董事進行證券交易的標準。

審核及風險管理委員會(監督委員會)

本公司審核及風險管理委員會(監督委員會)已與本公司管理層一同討論並審閱了本集團截至二零二三年六月三十日止六個月的未經審計的中期業績，並就內部監控、風險管理及財務匯報等事宜進行了討論。



其他資料(續)

董事、監事及高級管理人員變更及資料變更

監事變更

如本公司日期為二零二三年一月十六日的公告所述，經本公司二零二三年一月十六日職工代表大會批准，丁萬志先生因退休原因不再擔任本公司職工代表監事，丁先生也隨之不再擔任本公司監事會主席職務。

如本公司日期為二零二三年三月二十三日的公告所述，經本公司二零二三年六月十五日股東週年大會審議批准，唐立超女士不再擔任本公司股東代表監事，白彬先生獲委任為本公司股東代表監事。

如本公司日期為二零二三年六月三十日的公告所述，朱岩先生不再擔任本公司獨立監事。

高級管理人員變更

如本公司日期為二零二三年四月二十八日的公告所述，榮剛先生因退休不再擔任本公司副總經理。



其他資料(續)

董事、監事及高級管理人員變更及資料變更(續)

董事及監事資料變更

自本公司二零二二年年報刊發後，根據《上市規則》第13.51B(1)條的規定須予以披露之本公司董事、監事資料變更載列如下：

獨立非執行董事劉澤洪先生於二零二三年一月獲委任為本公司董事會戰略及投資委員會(法治建設委員會)委員。

非執行董事席晟先生於二零二三年三月起不再擔任中國東方航空集團有限公司黨組成員，於二零二三年四月起不再擔任中國東方航空集團有限公司副總經理、中國東方航空股份有限公司副總經理、黨委常委職務。

獨立非執行董事陳永德先生於二零二三年五月獲委任為中國香港特別行政區特首政策組專家組成員，任期一年。

承董事會命
黃榮順
董事長

二零二三年八月二十四日



合併資產負債表

2023年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 資產 | 附註五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|---------------|-----|--------------------------|-------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | (一) | 8,680,115,626.82 | 7,577,401,708.05 |
| 結算備付金 | | | |
| 拆出資金 | | | |
| 交易性金融資產 | (二) | 3,508,751,780.82 | 3,311,565,068.49 |
| 衍生金融資產 | | | |
| 應收票據 | (三) | 153,045,699.57 | 219,726,171.60 |
| 應收賬款 | (四) | 4,736,739,951.24 | 4,084,406,818.80 |
| 應收款項融資 | | | |
| 預付款項 | (五) | 139,976,252.42 | 184,570,659.30 |
| 應收保費 | | | |
| 應收分保賬款 | | | |
| 應收分保合同準備金 | | | |
| 其他應收款 | (六) | 1,767,596,126.89 | 1,101,350,764.85 |
| 買入返售金融資產 | | | |
| 存貨 | (七) | 81,388,973.05 | 81,512,196.00 |
| 合同資產 | (八) | 58,416,333.95 | 60,300,203.69 |
| 持有待售資產 | | | |
| 一年內到期的非流動資產 | (九) | 70,904,222.22 | 30,208,916.66 |
| 其他流動資產 | (十) | 93,088,638.09 | 127,889,117.07 |
| 流動資產合計 | | 19,290,023,605.07 | 16,778,931,624.51 |



合併資產負債表(續)

2023年6月30日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 資產 | 附註五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|-------|--------------------------|-------------------|
| 非流動資產： | | | |
| 發放貸款和墊款 | | | |
| 債權投資 | | | |
| 其他債權投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | (十一) | 726,512,133.77 | 715,695,682.45 |
| 其他權益工具投資 | (十二) | 835,827,400.00 | 835,827,400.00 |
| 其他非流動金融資產 | (十三) | 602,840,606.50 | 529,713,729.75 |
| 投資性房地產 | (十四) | 98,305,059.12 | 102,744,584.70 |
| 固定資產 | (十五) | 3,159,534,664.71 | 3,393,261,445.10 |
| 在建工程 | (十六) | 5,726,769.08 | 39,949,545.68 |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 使用權資產 | (十七) | 190,251,373.74 | 166,842,778.61 |
| 無形資產 | (十八) | 1,777,714,391.80 | 1,738,151,892.17 |
| 開發支出 | (十九) | 454,344,097.45 | 381,751,884.45 |
| 商譽 | (二十) | 260,400.76 | 260,400.76 |
| 長期待攤費用 | (二十一) | 5,069,366.51 | 5,457,759.52 |
| 遞延所得稅資產 | (二十二) | 442,563,438.57 | 470,169,780.74 |
| 其他非流動資產 | (二十三) | 592,156,195.58 | 103,885,611.11 |
| 非流動資產合計 | | 8,891,105,897.59 | 8,483,712,495.04 |
| 資產總計 | | 28,181,129,502.66 | 25,262,644,119.55 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



合併資產負債表(續)

2023年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 負債和所有者權益 | 附註五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|-------|-------------------------|------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | (二十四) | 553,189,892.39 | |
| 向中央銀行借款 | | | |
| 拆入資金 | | | |
| 交易性金融負債 | | | |
| 衍生金融負債 | | | |
| 應付票據 | | | |
| 應付賬款 | (二十五) | 1,990,588,939.90 | 2,183,483,595.80 |
| 預收款項 | | | |
| 合同負債 | (二十六) | 657,228,812.70 | 614,311,797.11 |
| 賣出回購金融資產款 | | | |
| 吸收存款及同業存放 | | | |
| 代理買賣證券款 | | | |
| 代理承銷證券款 | | | |
| 應付職工薪酬 | (二十七) | 166,548,701.98 | 243,894,608.48 |
| 應交稅費 | (二十八) | 237,001,601.98 | 263,989,748.63 |
| 其他應付款 | (二十九) | 3,271,358,423.93 | 1,734,050,501.09 |
| 應付手續費及佣金 | | | |
| 應付分保賬款 | | | |
| 持有待售負債 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | (三十) | 104,836,717.70 | 74,247,974.88 |
| 其他流動負債 | (三十一) | 33,107,374.92 | 28,718,825.46 |
| 流動負債合計 | | 7,013,860,465.50 | 5,142,697,051.45 |
| 非流動負債： | | | |
| 保險合同準備金 | | | |
| 長期借款 | (三十二) | 200,213,888.89 | 200,213,888.89 |
| 應付債券 | | | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 租賃負債 | (三十三) | 97,560,646.68 | 100,011,025.11 |
| 長期應付款 | (三十四) | 420,237.65 | 420,237.65 |
| 長期應付職工薪酬 | | | |
| 預計負債 | (三十五) | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 遞延收益 | (三十六) | 11,409,032.24 | 26,123,865.57 |
| 遞延所得稅負債 | (二十二) | 54,016,991.39 | 50,927,724.34 |
| 其他非流動負債 | | | |
| 非流動負債合計 | | 363,640,796.85 | 377,716,741.56 |
| 負債合計 | | 7,377,501,262.35 | 5,520,413,793.01 |



合併資產負債表(續)

2023年6月30日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 負債和所有者權益 | 附註五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-------------------|-------|--------------------------|-------------------|
| 所有者權益： | | | |
| 股本 | (三十七) | 2,926,209,589.00 | 2,926,209,589.00 |
| 其他權益工具 | | | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 資本公積 | (三十八) | 1,192,037,425.52 | 1,192,037,425.52 |
| 減：庫存股 | | | |
| 其他綜合收益 | (三十九) | -42,285,810.78 | -51,118,911.97 |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | (四十) | 4,104,764,512.30 | 4,065,899,430.72 |
| 一般風險準備 | (四十一) | 9,863,800.26 | 9,863,800.26 |
| 未分配利潤 | (四十二) | 12,092,918,397.56 | 11,086,487,236.70 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | | 20,283,507,913.86 | 19,229,378,570.23 |
| 少數股東權益 | | 520,120,326.45 | 512,851,756.31 |
| 所有者權益合計 | | 20,803,628,240.31 | 19,742,230,326.54 |
| 負債和所有者權益總計 | | 28,181,129,502.66 | 25,262,644,119.55 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司資產負債表

2023年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 資產 | 附註十五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|------|--------------------------|-------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | | 4,933,610,343.78 | 4,646,870,810.21 |
| 交易性金融資產 | | 3,508,751,780.82 | 3,311,565,068.49 |
| 衍生金融資產 | | | |
| 應收票據 | (一) | 147,380,310.76 | 218,317,806.52 |
| 應收賬款 | (二) | 4,242,536,721.43 | 3,599,408,369.21 |
| 應收款項融資 | | | |
| 預付款項 | | 149,029,003.60 | 191,538,062.07 |
| 其他應收款 | (三) | 296,243,707.88 | 391,847,949.23 |
| 存貨 | | 31,858.41 | |
| 合同資產 | | 44,570,896.55 | 44,704,112.56 |
| 持有待售資產 | | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | | |
| 其他流動資產 | | 67,515,321.74 | 101,776,761.12 |
| 流動資產合計 | | 13,389,669,944.97 | 12,506,028,939.41 |
| 非流動資產： | | | |
| 債權投資 | | | |
| 其他債權投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | (四) | 2,639,050,097.70 | 2,626,828,424.40 |
| 其他權益工具投資 | | 835,827,400.00 | 835,827,400.00 |
| 其他非流動金融資產 | | 602,840,606.50 | 529,713,729.75 |
| 投資性房地產 | | 88,941,456.45 | 93,063,277.11 |
| 固定資產 | | 2,708,508,980.17 | 2,921,230,255.46 |
| 在建工程 | | 5,726,769.08 | 42,044,082.75 |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 使用權資產 | | 155,841,910.71 | 131,326,366.96 |
| 無形資產 | | 1,680,474,451.35 | 1,659,170,750.40 |
| 開發支出 | | 460,408,978.97 | 379,887,139.72 |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | | 3,346,208.90 | 3,268,089.69 |
| 遞延所得稅資產 | | 432,041,500.41 | 439,025,067.55 |
| 其他非流動資產 | | | |
| 非流動資產合計 | | 9,613,008,360.24 | 9,661,384,583.79 |
| 資產總計 | | 23,002,678,305.21 | 22,167,413,523.20 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司資產負債表(續)

2023年6月30日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 負債和所有者權益 | 附註十五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|------|-------------------------|------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融負債 | | | |
| 衍生金融負債 | | | |
| 應付票據 | | | |
| 應付賬款 | | 2,310,216,230.59 | 2,525,361,175.07 |
| 預收款項 | | | |
| 合同負債 | | 616,969,407.60 | 580,598,038.48 |
| 應付職工薪酬 | | 113,967,295.73 | 186,433,140.03 |
| 應交稅費 | | 185,581,086.67 | 182,317,627.02 |
| 其他應付款 | | 2,675,051,475.63 | 2,584,863,178.47 |
| 持有待售負債 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | | 88,943,415.32 | 60,562,562.62 |
| 其他流動負債 | | 31,736,715.28 | 27,362,466.11 |
| 流動負債合計 | | 6,022,465,626.82 | 6,147,498,187.80 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | | 200,213,888.89 | 200,213,888.89 |
| 應付債券 | | | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 租賃負債 | | 71,832,912.19 | 74,032,748.55 |
| 長期應付款 | | | |
| 長期應付職工薪酬 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延收益 | | 10,409,032.24 | 25,123,865.57 |
| 遞延所得稅負債 | | 33,473,848.05 | 10,351,245.20 |
| 其他非流動負債 | | | |
| 非流動負債合計 | | 315,929,681.37 | 309,721,748.21 |
| 負債合計 | | 6,338,395,308.19 | 6,457,219,936.01 |



母公司資產負債表(續)

2023年6月30日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 負債和所有者權益 | 附註十五 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-------------------|------|--------------------------|-------------------|
| 所有者權益： | | | |
| 股本 | | 2,926,209,589.00 | 2,926,209,589.00 |
| 其他權益工具 | | | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 資本公積 | | 1,298,570,506.29 | 1,298,570,506.29 |
| 減：庫存股 | | | |
| 其他綜合收益 | | -30,056,186.32 | -33,296,710.00 |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | | 4,099,258,320.10 | 4,060,393,238.52 |
| 未分配利潤 | | 8,370,300,767.95 | 7,458,316,963.38 |
| 所有者權益合計 | | 16,664,282,997.02 | 15,710,193,587.19 |
| 負債和所有者權益總計 | | 23,002,678,305.21 | 22,167,413,523.20 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



合併利潤表

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註五 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------------------|-------|-------------------------|------------------|
| 一、營業總收入 | | 3,307,555,567.64 | 2,271,990,839.04 |
| 其中：營業收入 | (四十三) | 3,307,555,567.64 | 2,271,990,839.04 |
| 利息收入 | | | |
| 已賺保費 | | | |
| 手續費及佣金收入 | | | |
| 二、營業總成本 | | 2,178,180,904.16 | 1,823,422,085.74 |
| 其中：營業成本 | (四十三) | 1,438,785,384.49 | 1,265,393,432.28 |
| 利息支出 | | | |
| 手續費及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 賠付支出淨額 | | | |
| 提取保險責任準備金淨額 | | | |
| 保單紅利支出 | | | |
| 分保費用 | | | |
| 稅金及附加 | (四十四) | 36,221,069.60 | 35,089,268.32 |
| 銷售費用 | (四十五) | 55,081,734.26 | 38,292,699.56 |
| 管理費用 | (四十六) | 444,718,760.63 | 349,547,513.87 |
| 研發費用 | (四十七) | 275,217,130.34 | 216,765,622.61 |
| 財務費用 | (四十八) | -71,843,175.16 | -81,666,450.90 |
| 其中：利息費用 | | 8,041,549.13 | 4,372,523.13 |
| 利息收入 | | 63,976,022.05 | 67,014,421.92 |
| 加：其他收益 | (四十九) | 35,775,912.66 | 40,124,820.53 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | (五十) | 44,643,405.29 | 12,582,886.63 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 7,691,927.64 | -2,378,075.64 |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止 確認收益 | | | |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | | |
| 淨敞口套期收益(損失以「-」號填列) | | | |
| 公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | (五十一) | 6,800,160.88 | 20,056,929.30 |
| 信用減值損失(損失以「-」號填列) | (五十二) | 116,978,290.86 | -97,970,919.51 |
| 資產減值損失(損失以「-」號填列) | (五十三) | 2,452,840.55 | -5,230,018.69 |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | (五十四) | 2,654,935.35 | 103,335.61 |



合併利潤表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註五 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------------|-------|-------------------------|----------------|
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 1,338,680,209.07 | 418,235,787.17 |
| 加：營業外收入 | (五十五) | 19,897,263.18 | 44,820,926.10 |
| 減：營業外支出 | (五十六) | 11,713,905.98 | 398,993.81 |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 1,346,863,566.27 | 462,657,719.46 |
| 減：所得稅費用 | (五十七) | 139,209,645.47 | 6,837,481.00 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,207,653,920.80 | 455,820,238.46 |
| (一)按經營持續性分類 | | | |
| 1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,207,653,920.80 | 455,820,238.46 |
| 2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | | |
| (二)按所有權歸屬分類 | | | |
| 1.歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,200,385,350.66 | 443,034,163.67 |
| 2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列) | | 7,268,570.14 | 12,786,074.79 |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | | 8,833,101.19 | 2,101,077.95 |
| 歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額 | | 8,833,101.19 | 2,101,077.95 |
| (一)不能重分類進損益的其他綜合收益 | | 3,240,523.68 | |
| 1.重新計量設定受益計劃變動額 | | | |
| 2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益 | | 3,240,523.68 | |
| 3.其他權益工具投資公允價值變動 | | | |
| 4.企業自身信用風險公允價值變動 | | | |



合併利潤表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註五 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------|-------|-------------------------|----------------|
| (二)將重分類進損益的其他綜合收益 | | 5,592,577.51 | 2,101,077.95 |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益 | | | |
| 2.其他債權投資公允價值變動 | | | |
| 3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | | | |
| 4.其他債權投資信用減值準備 | | | |
| 5.現金流量套期儲備 | | | |
| 6.外幣財務報表折算差額 | | 5,592,577.51 | 2,101,077.95 |
| 7.其他 | | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | | |
| 七、綜合收益總額 | | 1,216,487,021.99 | 457,921,316.41 |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | | 1,209,218,451.85 | 445,135,241.62 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | 7,268,570.14 | 12,786,074.79 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | (五十八) | 0.41 | 0.15 |
| (二)稀釋每股收益(元/股) | (五十八) | 0.41 | 0.15 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司利潤表

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註十五 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------------------|------|-------------------------|------------------|
| 一、營業收入 | (五) | 2,576,766,662.83 | 1,696,266,696.40 |
| 減：營業成本 | (五) | 1,050,941,690.67 | 986,170,754.27 |
| 税金及附加 | | 31,206,723.41 | 30,669,251.42 |
| 銷售費用 | | 5,524,501.85 | 6,574,055.39 |
| 管理費用 | | 320,538,289.22 | 236,144,331.10 |
| 研發費用 | | 160,387,483.37 | 79,965,340.60 |
| 財務費用 | | -24,923,579.23 | -28,012,412.68 |
| 其中：利息費用 | | 7,170,186.61 | 3,009,959.82 |
| 利息收入 | | 29,635,899.67 | 22,932,192.23 |
| 加：其他收益 | | 30,897,122.20 | 25,906,834.98 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | (六) | 46,048,627.27 | 10,675,782.70 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 9,097,149.62 | -972,853.66 |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止 | | | |
| 確認收益 | | | |
| 淨敞口套期收益(損失以「-」號填列) | | | |
| 公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | | 6,800,160.88 | 20,056,929.30 |
| 信用減值損失(損失以「-」號填列) | | 118,756,411.84 | -97,303,316.02 |
| 資產減值損失(損失以「-」號填列) | | 2,344,523.77 | -1,734,769.51 |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | | | 72,948.25 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 1,237,938,399.50 | 342,429,786.00 |
| 加：營業外收入 | | 867,126.24 | 2,209,743.56 |
| 減：營業外支出 | | 11,468,016.63 | 37,670.75 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 1,227,337,509.11 | 344,601,858.81 |
| 減：所得稅費用 | | 121,889,856.38 | -1,784,087.07 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,105,447,652.73 | 346,385,945.88 |
| (一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,105,447,652.73 | 346,385,945.88 |
| (二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | | |



母公司利潤表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註十五 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------|------|-------------------------|----------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | 3,240,523.68 | |
| (一)不能重分類進損益的其他綜合收益 | | 3,240,523.68 | |
| 1.重新計量設定受益計劃變動額 | | | |
| 2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益 | | 3,240,523.68 | |
| 3.其他權益工具投資公允價值變動 | | | |
| 4.企業自身信用風險公允價值變動 | | | |
| (二)將重分類進損益的其他綜合收益 | | | |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益 | | | |
| 2.其他債權投資公允價值變動 | | | |
| 3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | | | |
| 4.其他債權投資信用減值準備 | | | |
| 5.現金流量套期儲備 | | | |
| 6.外幣財務報表折算差額 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、綜合收益總額 | | 1,108,688,176.41 | 346,385,945.88 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀釋每股收益(元/股) | | | |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



合併現金流量表

2023年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註五 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------|------|--------------------------|-------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 3,058,794,919.93 | 1,926,157,833.88 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | | |
| 收到再保業務現金淨額 | | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | | | |
| 拆入資金淨增加額 | | | |
| 回購業務資金淨增加額 | | | |
| 代理買賣證券收到的現金淨額 | | | |
| 收到的稅費返還 | | 6,813,901.88 | 150,698,990.07 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | (六十) | 66,249,706,187.22 | 17,576,785,137.29 |
| 經營活動現金流入小計 | | 69,315,315,009.03 | 19,653,641,961.24 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 1,000,179,176.08 | 735,270,987.26 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | | | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | | |
| 拆出資金淨增加額 | | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | | | |
| 支付保單紅利的現金 | | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 883,829,722.54 | 807,794,301.47 |
| 支付的各項稅費 | | 377,254,018.73 | 187,665,743.49 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | (六十) | 66,042,829,140.19 | 17,426,240,436.40 |
| 經營活動現金流出小計 | | 68,304,092,057.54 | 19,156,971,468.62 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 1,011,222,951.49 | 496,670,492.62 |

合併現金流量表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註五 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 3,301,773,944.33 | 3,500,559,868.32 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 54,082,438.35 | 49,290,510.58 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 5,485,025.45 | 35,528.38 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流入小計 | | 3,361,341,408.13 | 3,549,885,907.28 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 208,867,974.30 | 116,206,812.76 |
| 投資支付的現金 | | 3,576,090,965.00 | 4,904,363,002.00 |
| 質押貸款淨增加額 | | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流出小計 | | 3,784,958,939.30 | 5,020,569,814.76 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -423,617,531.17 | -1,470,683,907.48 |
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | | |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | | |
| 取得借款收到的現金 | | 1,484,578,932.02 | 205,000,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流入小計 | | 1,484,578,932.02 | 205,000,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | 931,389,039.63 | 2,500,000.00 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 16,719,255.95 | 4,201,695.82 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | 7,052,234.16 | 2,342,700.00 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | (六十) | 48,817,689.32 | 33,044,096.58 |
| 籌資活動現金流出小計 | | 996,925,984.90 | 39,745,792.40 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | 487,652,947.12 | 165,254,207.60 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 25,456,515.41 | 25,046,456.94 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | 1,100,714,882.85 | -783,712,750.32 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 7,475,848,342.25 | 6,339,602,541.52 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 8,576,563,225.10 | 5,555,889,791.20 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司現金流量表

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註十五 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 2,290,310,906.03 | 1,376,902,314.60 |
| 收到的稅費返還 | | 35,580.09 | 146,358,110.62 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 218,151,973.01 | 58,099,355.12 |
| 經營活動現金流入小計 | | 2,508,498,459.13 | 1,581,359,780.34 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 818,092,430.87 | 649,957,006.19 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 489,385,574.92 | 424,391,109.21 |
| 支付的各項稅費 | | 243,500,314.80 | 133,475,325.15 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 239,807,432.35 | 372,146,751.37 |
| 經營活動現金流出小計 | | 1,790,785,752.94 | 1,579,970,191.92 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 717,712,706.19 | 1,389,588.42 |
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 3,301,773,944.33 | 3,500,559,868.32 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 84,037,431.05 | 51,728,810.58 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 2,585,277.50 | 20,220.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流入小計 | | 3,388,396,652.88 | 3,552,308,898.90 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 200,125,342.38 | 112,301,067.02 |
| 投資支付的現金 | | 3,576,090,965.00 | 4,904,363,002.00 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流出小計 | | 3,776,216,307.38 | 5,016,664,069.02 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -387,819,654.50 | -1,464,355,170.12 |

母公司現金流量表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 附註十五 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | | |
| 取得借款收到的現金 | | | 200,000,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流入小計 | | | 200,000,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | | |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 3,538,888.89 | 1,769,444.44 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | 41,998,543.53 | 23,056,381.78 |
| 籌資活動現金流出小計 | | 45,537,432.42 | 24,825,826.22 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -45,537,432.42 | 175,174,173.78 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 2,383,914.30 | 2,445,553.43 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | 286,739,533.57 | -1,285,345,854.49 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 4,646,870,810.21 | 4,623,178,948.38 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 4,933,610,343.78 | 3,337,833,093.89 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



合併所有者權益變動表

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 本報告期 | | | | | | | 所有者權益合計 |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | |
| 一、上年末餘額 | 2,026,203,580.00 | | 1,192,037,425.52 | 4,065,889,420.72 | 9,863,800.26 | 11,065,610,716.71 | 19,229,498,399.22 | 19,744,155,710.07 |
| 加：會計政策變更 | | | -51,122,564.09 | | | | | 512,857,910.75 |
| 前期更正 | | | 3,632.92 | | | 876,517.99 | 880,170.91 | 194,445.58 |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | 2,026,203,580.00 | | 1,192,037,425.52 | 4,065,889,420.72 | 9,863,800.26 | 11,066,487,236.70 | 19,229,378,570.23 | 19,742,220,226.54 |
| 三、本報期變動金額(減少以“-”號填列) | | | 8,833,101.19 | 38,865,081.58 | | 1,006,451,160.88 | 1,054,129,343.60 | 7,288,570.14 |
| (一)綜合收益總額 | | | 8,833,101.19 | | | 1,200,385,530.66 | 1,292,218,451.85 | 7,288,570.14 |
| (二)所有者投入和減少資本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入普通股 | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者權益的金額 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | 38,865,081.58 | | -193,954,183.80 | -155,089,108.22 | -155,089,108.22 |
| 2.提取一般風險準備 | | | | 38,865,081.58 | | -38,865,081.58 | | |
| 3.對所有者分配現金 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部轉銷 | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉入(或轉出) | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉入(或轉出) | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉入(或轉出) | | | | | | | | |
| 4.提取盈餘公積轉入(或轉出) | | | | | | | | |
| 5.其他綜合收益轉入(或轉出) | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | |
| (五)轉銷準備 | | | | | | | | |
| 1.本報期 | | | | | | | | |
| 2.本報期 | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | |
| 四、本報期末餘額 | 2,026,203,580.00 | | 1,192,037,425.52 | 4,104,754,502.30 | 9,863,800.26 | 12,082,918,397.58 | 20,283,597,913.88 | 20,833,328,240.31 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



合併所有者權益變動表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 股本 | | 其他權益工具 | | 其他 | | 資本公積 | | 盈餘公積 | | 一般風險準備 | | 未分配利潤 | | 小計 | | 少數股東權益 | | 所有者權益合計 | | |
|-------------------|------------------|--------|--------|-----|------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----|--------|---------|----|--|--------|--|---------|--|--|
| | 股本 | 其他權益工具 | 永權債 | 優先股 | 其他 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 小計 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 | | | | | | | |
| 一、上年末餘額 | 2,926,203,580.00 | | | | 1,192,037,425.52 | 3,986,903,935.42 | 7,665,036.00 | 10,701,137,663.18 | 18,760,256,211.90 | 469,826,724.71 | 19,230,082,936.61 | | | | | | | | | | |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 2,926,203,580.00 | | | | 1,192,037,425.52 | 3,986,903,935.42 | 7,665,036.00 | 10,701,137,663.18 | 18,760,256,211.90 | 469,826,724.71 | 19,230,082,936.61 | | | | | | | | | | |
| 三、本年年末餘額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一)綜合收益變動 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入和減少資本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (二)利潤分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.對所有者或股東的分派 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)其他變動 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.其他綜合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益結轉 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉入(或轉出) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉入(或轉出) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉入 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.提取法定盈餘公積轉入(或轉出) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他綜合收益轉入(或轉出) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)轉虧損 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本報股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本報股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末餘額 | 2,926,203,580.00 | | | | 1,192,037,425.52 | 4,027,034,240.14 | 7,665,036.00 | 10,940,169,855.73 | 19,044,449,825.12 | 467,773,524.46 | 19,512,223,450.58 | | | | | | | | | | |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司所有者權益變動表

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 股本 | 其他權益工具 其他 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 所有者权益合計 |
|-----------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------|------------------|------------------|-------------------|
| 一 上年末餘額 | 2,926,209,589.00 | | 1,293,570,506.29 | -33,236,710.00 | | 4,060,333,233.52 | 7,453,316,893.33 | 15,710,183,537.19 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | |
| 前期更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | 490,341.64 | 490,341.64 |
| 二 本年初餘額 | 2,926,209,589.00 | | 1,293,570,506.29 | -33,236,710.00 | | 4,060,333,233.52 | 7,453,807,305.02 | 15,710,683,826.83 |
| 三 本期增減變動金額(減少以“-”號填列) | | | | 3,240,323.68 | | 39,865,081.53 | 911,463,462.93 | 953,539,068.19 |
| (一)綜合收益總額 | | | | 3,240,323.68 | | | | |
| (二)所有者投入和減少資本 | | | | | | | 1,105,447,652.73 | 1,105,447,652.73 |
| 1.所有者投入普通股 | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | -193,954,189.00 | -193,954,189.00 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | |
| 2.對所有者分配股利或分派 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部轉 | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | |
| 4.設定減計資產轉增資本(或股本) | | | | | | | | |
| 5.其他綜合收益轉增資本(或股本) | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | |
| 四 本期期末餘額 | 2,926,209,589.00 | | 1,293,570,506.29 | -30,066,186.32 | | 4,099,238,321.10 | 8,370,300,767.95 | 16,664,282,997.02 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



母公司所有者權益變動表(續)

2023年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

| 項目 | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 資本公積 | 上列金額 減：庫股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 所有者權益合計 |
|-----------------------|------------------|-----|---------------|------------------|--------------|----------------|------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、上年末餘額 | 2,926,209,589.00 | | | 1,298,570,536.29 | | -20,720,790.00 | | 3,981,487,743.22 | 7,309,513,170.31 | 15,495,080,218.82 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | |
| 前期更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年中餘額 | 2,926,209,589.00 | | | 1,298,570,536.29 | | -20,720,790.00 | | 3,981,487,743.22 | 7,309,513,170.31 | 15,495,080,218.82 |
| 三、本報增減變動金額(減少以「-」號填列) | | | | | | | | 40,040,413.72 | 145,404,004.76 | 185,444,418.48 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | | | 346,385,945.88 | 346,385,945.88 |
| (二)所有者投入和減少資本 | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入普通股 | | | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | 40,040,413.72 | -200,981,941.12 | -160,941,527.40 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | 40,040,413.72 | -40,040,413.72 | |
| 2.對所有者(或股東)分派 | | | | | | | | | -160,941,527.40 | -160,941,527.40 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結構變動 | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 4.法定收益計入盈餘公積 | | | | | | | | | | |
| 5.其他綜合收益結轉留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本報期末餘額 | 2,926,209,589.00 | | | 1,298,570,536.29 | | -20,720,790.00 | | 4,021,528,156.94 | 7,454,917,175.07 | 15,680,504,637.30 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：黃榮順

主管會計工作負責人：李勁松

會計機構負責人：鄭偉



二〇二三年半年度財務報表附註

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況

(一) 公司概況

中國民航信息網絡股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)於2000年10月18日在中華人民共和國北京市註冊成立，設立時發行普通股577,303,500股，每股面值人民幣1元，總股本為577,303,500.00元。

本公司於2001年2月7日完成了向境外投資者首次發行H股普通股310,854,000股(每股面值人民幣1元)，並在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)掛牌上市交易，發行後總股本增至888,157,500.00元。

2007年6月5日，本公司股東週年大會及類別股東會議上通過了以資本公積 - 股本溢價888,157,500.00元，按每1現有股份派送1股的方式派送每股面值人民幣1元紅股，共計888,157,500普通股予本公司股東，同時轉增本公司股本。轉增後，本公司普通股股數由888,157,500股增加至1,776,315,000股，總股本增至人民幣1,776,315,000.00元。

根據公司2008年7月臨時股東大會決議，本公司向中國民航信息集團有限公司(原中國民航信息集團公司，以下簡稱「民航信息集團」)發行內資股普通股174,491,393股(每股面值人民幣1元)作為本公司向民航信息集團收購中國航空結算有限責任公司(以下簡稱「結算公司」)的全部股權及其位於中國北京朝陽區東興里之物業(以下簡稱「物業」)的對價，2009年3月收購完成後，本公司普通股股數由1,776,315,000股增加至1,950,806,393股，總股本增至人民幣1,950,806,393.00元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況(續)

(一) 公司概況(續)

2011年6月28日，本公司股東週年大會批准本公司通過將其儲備及留存收益撥充資本的方式，以任意盈餘公積(487,701,598.00元)和未分配利潤(487,701,598.00元)轉增股本975,403,196.00元，向於2011年6月28日名列公司股東名冊的本公司股東按當時每持有兩股本公司股份獲發一股紅股的基準派送紅股，增資後公司總股本增至人民幣2,926,209,589.00元。

截至2023年6月30日止，本公司累計發行股本總數2,926,209,589股，註冊資本為人民幣2,926,209,589.00元。

公司營業執照登記的統一社會信用代碼：9111000071092729XP。註冊地：北京市順義區後沙峪鎮裕民大街7號，法定代表人：黃榮順。

本公司經營範圍包括：互聯網信息服務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)一般項目：工業互聯網數據服務；數字技術服務；互聯網數據服務；網絡技術服務；計算機軟硬件及外圍設備製造；計算機軟硬件及輔助設備批發；計算機軟硬件及輔助設備零售；軟件開發；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；信息技術諮詢服務；計算機系統服務；信息系統運行維護服務；通信設備銷售；租賃服務(不含許可類租賃服務)；軟件銷售；雲計算設備銷售；網絡設備銷售；技術進出口；貨物進出口；信息諮詢服務(不含許可類信息諮詢服務)；信息系統集成服務；智能控制系統集成。(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)(不得從事國家和本市產業政策禁止和限制類項目的經營活動)。

本公司業務性質為：航空信息技術服務。

本公司所處行業為：其他航空運輸輔助活動。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況(續)

(一) 公司概況(續)

本公司主要經營活動為：本公司面向航空公司、機場、機票銷售代理、旅遊企業及民航相關機構和國際組織，全方位提供航空客運業務處理、航空旅遊電子分銷、機場旅客處理、航空貨運數據處理、互聯網旅遊平台、國際國內客貨運收入管理系統應用和代理結算清算等服務。

本公司的母公司為中國民航信息集團有限公司，本公司的實際控制人為中國國務院國有資產監督管理委員會。

下文中本公司及本公司之子公司統稱「本集團」。

本財務報表業經公司董事會於2023年8月24日批准報出。

(二) 合併財務報表範圍

本公司子公司的相關信息詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

本報告期合併範圍變化情況詳見本附註「六、合併範圍的變更」。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

二、財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則——基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)編製，此外，本財務報表還符合香港聯合交易所有限公司發佈的證券上市規則的適用披露條文，亦符合香港公司條例的適用披露規定。

(二) 持續經營

本財務報表以持續經營為基礎編製。

三、重要會計政策及會計估計

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2023年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2023年1-6月的合併及母公司經營成果和現金流量。

(二) 會計期間

自公曆1月1日起至12月31日止為一個會計年度。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三) 營業週期

本公司營業週期為12個月。

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣，本財務報表以人民幣列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按照合併日被合併方資產、負債在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

非同一控制下企業合併：合併成本為購買方在購買日為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。在合併中取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債在購買日按公允價值計量。

為企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法

1、 合併範圍

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，合併範圍包括本公司及全部子公司。控制，是指公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

2、 合併程序

本公司將整個企業集團視為一個會計主體，按照統一的會計政策編製合併財務報表，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易的影響予以抵銷。內部交易表明相關資產發生減值損失的，全額確認該部分損失。如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，將子公司或業務合併當期期初至報告期末的經營成果和現金流量納入合併財務報表，同時對合併財務報表的期初數和比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內，因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎自購買日起納入合併財務報表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(2) 處置子公司

① 一般處理方法

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

② 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明該多次交易事項為一攬子交易：

- i. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(2) 處置子公司(續)

② 分步處置子公司(續)

各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

(3) 購買子公司少數股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程序(續)

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(七) 現金及現金等價物的確定標準

現金，是指本公司的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物，是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

(八) 外幣業務和外幣報表折算

1、 外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(八) 外幣業務和外幣報表折算(續)

2、外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

(九) 金融工具

本公司在成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產、金融負債或權益工具。

1、金融工具的分類

根據本公司管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，金融資產於初始確認時分類為：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

1、金融工具的分類(續)

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)：

- 業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本公司可以在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本公司將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本公司可以將本應分類為以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和以攤餘成本計量的金融負債。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法

(1) 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產包括應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；不包含重大融資成分的應收賬款以及本公司決定不考慮不超過一年的融資成分的應收賬款，以合同交易價格進行初始計量。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

(2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)包括應收款項融資、其他債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動除採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得和匯兌損益之外，均計入其他綜合收益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)包括其他權益工具投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入其他綜合收益。取得的股利計入當期損益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

(4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產、衍生金融資產、其他非流動金融資產等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

(5) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債、衍生金融負債等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融負債按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

終止確認時，其賬面價值與支付的對價之間的差額計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(6) 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債包括短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款、應付債券、長期應付款，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

終止確認時，將支付的對價與該金融負債賬面價值之間的差額計入當期損益。

3、金融資產終止確認和金融資產轉移

滿足下列條件之一時，本公司終止確認金融資產：

- 收取金融資產現金流量的合同權利終止；
- 金融資產已轉移，且已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；
- 金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對金融資產的控制。

發生金融資產轉移時，如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

3、金融資產終止確認和金融資產轉移(續)

公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

4、金融負債終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

5、金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並優先使用相關可觀察輸入值。只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法

本公司以單項或組合的方式對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)和財務擔保合同等的預期信用損失進行估計。

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本公司按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

本公司通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。通常逾期超過30日，本公司即認為該金融工具的信用風險已顯著增加，除非有確鑿證據證明該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法(續)

如果金融工具於資產負債表日的信用風險較低，本公司即認為該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

如果有客觀證據表明某項金融資產已經發生信用減值，則本公司在單項基礎上對該金融資產計提減值準備。

對於由《企業會計準則第14號－收入》(2017)規範的交易形成的應收款項和合同資產，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

對於租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

本公司將該應收賬款、合同資產按類似信用風險特徵進行組合，並基於所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，對該應收賬款壞賬準備的計提比例進行估計如下：

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法(續)

| 確定組合的依據 | 組合分析法 |
|------------------|---|
| 應收關聯方款項組合 | 對於關聯方的應收款項(包括與股東公司之間的掛賬、母公司與子公司及子公司之間的掛賬)，原則上不計提壞賬準備。但如果有確鑿證據表明關聯方債務單位已撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足等，並且不準備對應收款項進行債務重組或其他方式收回的，根據預計可能發生的壞賬損失，計提相應的壞賬準備，對於其中預計全部無法收回的應收關聯方的款項也可全部計提壞賬準備。 |
| 應收第三方款項組合 | 本集團基於歷史信用損失經驗，採用簡化方法，以整個存續期預期信用損失使用準備矩陣計算預期信用損失。 |
| 單項認定 | 本集團根據個別重大風險客戶或長賬齡非個別重大風險的客戶以整個有效期的預期信用虧損確認其應收賬款的虧損撥備。 |
| 各類保證金、押金及備用金借款組合 | 對於各類保證金、押金及備用金借款，原則上不計提壞賬準備。但如果有確鑿證據表明已形成壞賬的，根據預計可能發生的壞賬損失，計提相應的壞賬準備。 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法(續)

對於其他應收款項的減值損失計量，比照前述金融資產(不含應收款項)的減值損失計量方法處理。

其他應收款餘額主要包括：本公司全資子公司中國航空結算有限責任公司向各航空公司提供結算、清算服務時代航空公司的付款，以及中國航空結算有限責任公司下屬子公司安途金信商業保理有限公司，收取的應收賬款保理款本金，因款項均在正常的收款期內，且從過往經驗觀察，未發生過信用風險或者借款人在短期內有較強的財務支持以償還款項，這些款項被視作低信貸風險，故而未計提預期信用損失。

本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。

(十) 存貨

1、存貨的分類和成本

存貨分類為：原材料、低值易耗品、庫存商品、發出商品、合同履約成本、合同取得成本等。

存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

2、發出存貨的計價方法

原材料、在產品、庫存商品、發出商品等發出時採用個別計價法計價。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 存貨(續)

3、不同類別存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨應當按照成本與可變現淨值孰低計量。當存貨成本高於其可變現淨值的，應當計提存貨跌價準備。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

4、存貨的盤存制度

採用永續盤存制。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 存貨(續)

5、 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

- (1) 低值易耗品採用一次轉銷法；
- (2) 週轉用包裝物按照預計的使用次數分次計入成本費用。

(十一) 合同資產

1、 合同資產的確認方法及標準

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已向客戶轉讓商品或提供服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)列示為合同資產。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。

2、 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附註「三、(九)6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法」。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 持有待售

主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值的，劃分為持有待售類別。

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：

- (1) 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；
- (2) 出售極可能發生，即本公司已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求本公司相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，已經獲得批准。

劃分為持有待售的非流動資產(不包括金融資產、遞延所得稅資產)或處置組，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

(十三) 長期股權投資

1、共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本公司與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本公司的合營企業。

重大影響，是指對被投資單位的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資

對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，按上述原則確認的長期股權投資的初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

對於非同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和作為初始投資成本。

(2) 通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法

(1) 成本法核算的長期股權投資

公司對子公司的長期股權投資，採用成本法核算，除非投資符合持有待售的條件。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

(2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動(簡稱「**其他所有者權益變動**」)，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應享有被投資單位淨損益、其他綜合收益及其他所有者權益變動的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤和其他綜合收益等進行調整後確認。

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益，但投出或出售的資產構成業務的除外。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。

公司對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

部分處置權益法核算的長期股權投資，剩餘股權仍採用權益法核算的，原權益法核算確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按相應比例結轉，其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益。

因處置股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，其他所有者權益變動在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按比例結轉，因採用權益法核算確認的其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益；剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，確認為金融資產，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益和其他所有者權益變動全部結轉。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(3) 長期股權投資的處置(續)

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，屬於一攬子交易的，各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應得長期股權投資賬面價值之間的差額，在個別財務報表中，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。

(十四) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本公司對現有投資性房地產採用成本模式計量。對按照成本模式計量的投資性房地產－出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策執行。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 固定資產

1、 固定資產的確認和初始計量

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

固定資產按成本(並考慮預計棄置費用因素的影響)進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

2、 折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。如固定資產各組成部分的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 固定資產(續)

2、折舊方法(續)

各類固定資產折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

| 類別 | 折舊年限(年) | 殘值率(%) | 年折舊率(%) |
|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋建築物 | 10-35 | 3.00 | 2.77-9.70 |
| 運輸工具 | 5-10 | 3.00 | 9.70-19.40 |
| 機器設備 | 3-10 | 3.00 | 9.70-32.33 |
| 電子設備 | 3-11 | 3.00 | 8.82-32.33 |
| 辦公設備 | 3-9 | 3.00 | 10.78-32.33 |
| 其他 | 2-9 | 3.00 | 10.78-48.50 |

3、固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(十六) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 借款費用

1、 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2、 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 借款費用(續)

3、 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

4、 借款費用資本化率、資本化金額的計算方法

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的借款費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，來確定借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的借款費用金額。資本化率根據一般借款加權平均實際利率計算確定。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 無形資產

1、無形資產的計價方法

(1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。

(2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

2、使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

| 項目 | 預計使用壽命 | 依據 |
|-------|--------|------|
| 土地使用權 | 40-50年 | 使用年限 |
| 軟件 | 3-5年 | 受益期 |
| 非專利技術 | 5年 | 受益期 |

3、使用壽命不確定的無形資產的判斷依據以及對其使用壽命進行覆核的程序

截至資產負債表日，本集團沒有使用壽命不確定的無形資產。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 無形資產(續)

4、劃分研究階段和開發階段的具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

5、開發階段支出資本化的具體條件

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

本公司對商譽不攤銷，無論是否存在減值跡象，商譽至少在每年年度終了進行減值測試。

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。商譽減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

對於因企業合併形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產、尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少在每年年度終了進行減值測試。

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。

(二十二) 合同負債

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

(二十三) 職工薪酬

1、短期薪酬的會計處理方法

本公司在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本公司提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本，其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 職工薪酬(續)

2、離職後福利的會計處理方法

(1) 設定提存計劃

本公司按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。此外，本公司還參與了由國家相關部門批准的企業年金計劃／補充養老保險基金。本公司按職工工資總額的一定比例向年金計劃／當地社會保險機構繳費，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

(2) 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 職工薪酬(續)

2、離職後福利的會計處理方法(續)

(2) 設定受益計劃(續)

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益，在原設定受益計劃終止時在權益範圍內將原計入其他綜合收益的部分全部結轉至未分配利潤。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

3、辭退福利的會計處理方法

本公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(二十四) 預計負債

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 預計負債(續)

預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

本公司在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

1、以權益結算的股份支付及權益工具

以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。對於授予後立即可行權的股份支付交易，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。對於授予後完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的股份支付交易，在等待期內每個資產負債表日，本公司根據對可行權權益工具數量的最佳估計，按照授予日公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

如果修改了以權益結算的股份支付的條款，至少按照未修改條款的情況確認取得的服務。此外，任何增加所授予權益工具公允價值的修改，或在修改日對職工有利的變更，均確認取得服務的增加。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，則本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。但是，如果授予新的權益工具，並在新權益工具授予日認定所授予的新權益工具是用於替代被取消的權益工具的，則以與處理原權益工具條款和條件修改相同的方式，對所授予的替代權益工具進行處理。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 股份支付(續)

2、以現金結算的股份支付及權益工具

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的股份支付交易，本公司在授予日按照承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。對於授予後完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的股份支付交易，在等待期內的每個資產負債表日，本公司以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，並相應計入負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本公司修改以現金結算的股份支付協議中的條款和條件，使其成為以權益結算的股份支付的，在修改日(無論發生在等待期內還是等待期結束後)，本公司按照所授予權益工具當日的公允價值計量以權益結算的股份支付，將已取得的服務計入資本公積，同時終止確認以現金結算的股份支付在修改日已確認的負債，兩者之間的差額計入當期損益。如果由於修改延長或縮短了等待期，本公司按照修改後的等待期進行會計處理。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務控制權，是指能夠主導該商品或服務的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。本公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。本公司根據合同條款，結合其以往的習慣做法確定交易價格，並在確定交易價格時，考慮可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。本公司以不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額確定包含可變對價的交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，並在合同期間內採用實際利率法攤銷該交易價格與合同對價之間的差額。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 收入(續)

滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
- 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品。
- 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。本公司考慮商品或服務的性質，採用產出法或投入法確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本公司按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 收入(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司考慮下列跡象：

- 本公司就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品或服務負有現時付款義務。
- 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- 本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- 客戶已接受該商品或服務等。

本公司業務收入主要包括：民航信息技術服務、結算清算服務、數據網絡服務系統集成服務及技術服務收入等。其中：民航信息技術服務、結算清算服務、數據網絡服務及技術服務收入在提供服務的過程中，按月確認收入；系統集成服務，項目作業時間一般較短，採用客戶驗收合格後，確認收入；對於系統集成項目中，存在對客戶的承諾是交付設備之後再提供安裝服務，且安裝服務對設備並不會產生重大影響的，按照銷售設備和提供安裝服務兩項履約義務，分步確認收入，其中銷售設備按照設備到貨後，客戶驗收完成確認收入，安裝服務按照客戶全部完成驗收後確認收入。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履約成本與合同取得成本。

本公司為履行合同而發生的成本，不屬於存貨、固定資產或無形資產等相關準則規範範圍的，在滿足下列條件時作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關。
- 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源。
- 該成本預期能夠收回。

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷；但是對於合同取得成本攤銷期限未超過一年的，本公司在發生時將其計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，本公司對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 1、因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 2、為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，本公司轉回原已計提的減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 政府補助

1、 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

2、 確認時點

政府補助在本公司能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。

3、 會計處理

與資產相關的政府補助，沖減相關資產賬面價值或確認為遞延收益。確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 政府補助(續)

3、會計處理(續)

本公司取得的政策性優惠貸款貼息，區分以下兩種情況，分別進行會計處理：

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，本公司以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

(二十九) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本公司將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：

- 商譽的初始確認；
- 既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易或事項、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易(包括承租人在租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易，以及因固定資產等存在棄置義務而確認預計負債並計入相關資產成本的交易等單項交易)。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

(三十) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

對於由新冠肺炎疫情直接引發的、就現有租賃合同達成的租金減免、延期支付等租金減讓，同時滿足下列條件的，本公司對所有租賃選擇採用簡化方法不評估是否發生租賃變更，也不重新評估租賃分類：

- 減讓後的租賃對價較減讓前減少或基本不變，其中，租賃對價未折現或按減讓前折現率折現均可；
- 綜合考慮定性和定量因素後認定租賃的其他條款和條件無重大變化。

1、本公司作為承租人

(1) 使用權資產

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 本公司發生的初始直接費用；
- 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，但不包括屬於為生產存貨而發生的成本。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(1) 使用權資產(續)

本公司後續採用直線法對使用權資產計提折舊。對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；否則，租賃資產在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照本附註「三、(二十)長期資產減值」所述原則來確定使用權資產是否已發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理。

(2) 租賃負債

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認租賃負債。租賃負債按照尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 根據公司提供的擔保餘值預計應支付的款項；
- 購買選擇權的行權價格，前提是公司合理確定將行使該選擇權；
- 行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出公司將行使終止租賃選擇權。

本公司採用租賃內含利率作為折現率，但如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(2) 租賃負債(續)

本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本公司重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，將差額計入當期損益：

- 當購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果發生變化，或前述選擇權的實際行權情況與原評估結果不一致的，本公司按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變動或用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動，本公司按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。但是，租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率計算現值。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(3) 短期租賃和低價值資產租賃

本公司選擇對短期租賃和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債，並將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不屬於低價值資產租賃。

(4) 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，公司將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，公司重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本公司相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本公司相應調整使用權資產的賬面價值。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(5) 新冠肺炎疫情相關的租金減讓

對於採用新冠肺炎疫情相關租金減讓簡化方法的，本公司不評估是否發生租賃變更，繼續按照與減讓前一致的折現率計算租賃負債的利息費用並計入當期損益，繼續按照與減讓前一致的方法對使用權資產進行計提折舊。發生租金減免的，本公司將減免的租金作為可變租賃付款額，在達成減讓協議等解除原租金支付義務時，按未折現或減讓前折現率折現金額沖減相關資產成本或費用，同時相應調整租賃負債；延期支付租金的，本公司在實際支付時沖減前期確認的租賃負債。

對於短期租賃和低價值資產租賃，本公司繼續按照與減讓前一致的方法將原合同租金計入相關資產成本或費用。發生租金減免的，本公司將減免的租金作為可變租賃付款額，在減免期間沖減相關資產成本或費用；延期支付租金的，本公司在原支付期間將應支付的租金確認為應付款項，在實際支付時沖減前期確認的應付款項。

上述簡化處理方法僅適用於本集團所屬境內子公司。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

2、本公司作為出租人

在租賃開始日，本公司將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃，是指無論所有權最終是否轉移，但實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃，是指除融資租賃以外的其他租賃。本公司作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

(1) 經營租賃會計處理

經營租賃的租賃收款額在租賃期內各個期間按照直線法確認為租金收入。本公司將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎分攤計入當期損益。未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。經營租賃發生變更的，公司自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

(2) 融資租賃會計處理

在租賃開始日，本公司對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本公司對應收融資租賃款進行初始計量時，將租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本公司按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。應收融資租賃款的終止確認和減值按照本附註「三、(九)金融工具」進行會計處理。

未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 租賃(續)

2、本公司作為出租人(續)

(2) 融資租賃會計處理(續)

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本公司將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，本公司分別下列情形對變更後的租賃進行處理：

- 假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃的，本公司自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值；
- 假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃的，本公司按照本附註「三、(九)金融工具」關於修改或重新議定合同的政策進行會計處理。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十一) 公允價值計量

公司以公允價值計量相關資產或負債時，基於如下假設：

- 市場參與者在計量日出售資產或者轉移負債的交易，是在當前市場條件下的有序交易；
- 出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行。不存在主要市場的，假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行；
- 採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

本公司將根據交易性質和相關資產或負債的特徵等，以其交易價格作為初始確認的公允價值。

其他相關會計準則要求或者允許公司以公允價值對相關資產或負債進行初始計量，且其交易價格與公允價值不相等的，公司將相關利得或損失計入當期損益，但其他相關會計準則另有規定的除外。

以公允價值計量非金融資產時，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本公司採用估值技術時考慮了在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。估值技術的輸入值優先使用相關可觀察輸入值，只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才可以使用不可觀察輸入值。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十一) 公允價值計量(續)

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本公司以公允價值計量的資產和負債主要包括：交易性金融資產、其他權益工具投資、其他非流動金融資產。

(三十二) 一般風險準備

本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司，根據銀保監辦發〔2019〕205號《中國銀保監會辦公廳關於加強商業保理企業監督管理的通知》中的規定，從淨利潤中按期末風險資產餘額1%確定的金額扣除賬面已計提餘額後的金額計提。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十三) 主要會計估計及判斷

在編製財務報表時需運用會計估計，而不常與實際結果相符。管理層應用本集團會計政策時亦需做出估算。估計和判斷會被持續評估，並根據過往經驗和其他因素進行評價，包括在有關情況下相信為合理的對未來事件的預測。

1、物業、廠房及設備使用年限及殘值

本集團對物業、廠房及設備採用直線法按其預計可用年限進行折舊，採取足夠的折舊率，以沖銷其成本的數額減去累計減值損失以及估計剩餘價值後的重估金額。本集團定期審閱固定資產的可使用年期，以確保折舊方法和折舊率符合相關固定資產產生經濟效益的模式。

本集團對於固定資產的可使用年期的估計，詳見附註「三、(十五)固定資產」，乃基於本集團使用同類資產的歷史經驗，並考慮預期的技術變化。如果先前的估計有重大變化，則對未來的折舊費用進行調整。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三三) 主要會計估計及判斷(續)

2、商譽及無形資產減值

確定商譽及無形資產是否出現減值須對已獲分配商譽的現金產生單位的使用價值作出估計。於計算使用價值時，要求管理層估計預期產生自現金產生單位的未來現金流量及適當的折現率以計算現值。

3、所得稅及遞延稅

本集團在中國大陸及其他司法權區繳納所得稅。在計算所得稅時，需要作出重大判斷。在一般業務過程中，部份交易和計算所涉及的最終稅務金額存在不確定性。本集團根據對是否需要繳付額外稅款的估計，就預期稅務事項確認負債。如此等事件的最終稅務後果與最初記錄的金額不同，該差額將影響做出此等計算期間的所得稅和遞延稅。

4、應收賬款及合約資產的減值

本集團基於對違約風險及預期虧損率之假設對應收賬款及合約資產作減值計提撥備，詳見附註「三、(九)6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法」。於結算日，本集團根據本集團過往記錄及當前市況以及前瞻性估計，判斷該等假設及選擇計算減值之輸入數據。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十四) 重要會計政策和會計估計的變更

1、重要會計政策變更

- (1) 執行《企業會計準則解釋第16號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」

財政部於2022年11月30日公佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號，以下簡稱「**解釋第16號**」)，其中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定自2023年1月1日起施行。

解釋第16號規定，對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易(包括承租人在租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易，以及因固定資產等存在棄置義務而確認預計負債並計入相關資產成本的交易等單項交易)，不適用豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定，企業在交易發生時應當根據《企業會計準則第18號－所得稅》等有關規定，分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十四) 重要會計政策和會計估計的變更(續)

1、重要會計政策變更(續)

- (1) 執行《企業會計準則解釋第16號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」(續)

對於在首次施行該規定的財務報表列報最早期間的期初至施行日之間發生的適用該規定的單項交易，以及財務報表列報最早期間的期初因適用該規定的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產，以及確認的棄置義務相關預計負債和對應的相關資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，企業應當按照該規定進行調整。

本公司自2023年1月1日起執行該規定，執行該規定的主要影響如下：

| 會計政策變更的內容和原因 | 審批程序 | 受影響的 報表項目 | 合併 | | 母公司 | |
|----------------|------|--------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | 2023.6.30/ 2023年1-6月 | 2022.12.31/ 2022年1-6月 | 2023.6.30/ 2023年1-6月 | 2022.12.31/ 2022年1-6月 |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 遞延所得稅資產 | 3,729,393.81 | 26,192,270.71 | 3,927,152.45 | 20,189,296.68 |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 遞延所得稅負債 | 3,042,509.74 | 25,117,654.24 | 3,677,331.56 | 19,698,955.04 |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 未分配利潤 | | 876,517.99 | | 490,341.64 |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 其他綜合收益 | 27,026.47 | 3,652.92 | | |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 少數股東權益 | | 194,445.56 | | |
| 解釋第16號，遞延所得稅確認 | 法定 | 所得稅費用 | -659,857.60 | | -249,820.89 | |

2、重要會計估計變更

本集團本期未發生重要會計估計變更。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項

(一) 主要稅種和稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|---|-------------|
| 增值稅 | 按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅 | 見下表1 |
| 城市維護建設稅 | 按實際繳納的增值稅及消費稅計繳 | 7.00%、5.00% |
| 企業所得稅 | 按應納稅所得額計繳 | 見下表2 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項(續)

(一) 主要稅種和稅率(續)

1、報告期內本公司及所屬子公司增值稅稅率為：

| 公司名稱 | 稅率 |
|------------------------------|-----------|
| 中國民航信息網絡股份有限公司 | 13%、9%、6% |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司 | 13%、6% |
| 湖南民航信息技術有限公司 | 13%、6% |
| 西安民航凱亞科技有限公司 | 13%、6%、3% |
| 湖北民航凱亞有限公司 | 13%、6% |
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司 | 13%、6%、3% |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 13%、6% |
| 上海民航信息科技有限公司 | 6% |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 13%、6% |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司 | 13%、9%、6% |
| 雲南民航凱亞信息有限公司 | 13%、6% |
| 海南民航凱亞有限公司 | 13%、6% |
| 廣州民航信息技術有限公司 | 13%、6%、5% |
| 中國航空結算有限責任公司 | 6% |
| 北京亞科技術開發有限責任公司 | 6% |
| 天信達信息技術有限公司 | 13%、6% |
| 中航信凱亞(北京)置業有限公司 | 13%、6% |
| 北京中航信旅行社有限公司 | 13%、6% |
| 中航信雲智科技(北京)有限公司 | 13%、6% |
| 內蒙古民航信息科技有限公司 | 13%、6% |
| 浙江民航信息科技有限公司 | 13%、6% |
| 河南民航信息科技有限公司 | 13%、6% |
| 北京民航信息科技有限公司 | 13%、6% |
| 廣州航旅天空信息科技有限公司 | 13%、6% |
| 中航信數智科技(北京)有限公司 | 6% |
| 中國航信國際有限公司 | 不適用 |
| 中國民航信息網絡股份(新加坡)有限公司 | 不適用 |
| 中國民航信息網絡股份(歐洲)有限公司 | 19% |
| 中國民航信息網絡股份(美國)有限公司 | 不適用 |
| 台灣中航信有限公司 | 不適用 |
| OpenJaw Technologies Limited | 23% |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項(續)

(一) 主要稅種和稅率(續)

2、報告期內，本公司及所屬子公司企業所得稅稅率：

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率 |
|------------------------------|-----------|
| 中國民航信息網絡股份有限公司(註1) | 15% |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司(註2) | 15% |
| 西安民航凱亞科技有限公司(註2) | 15% |
| 湖北民航凱亞有限公司(註1) | 15% |
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司(註1) | 15% |
| 深圳民航凱亞有限公司(註1) | 15% |
| 上海民航信息科技有限公司(註3) | 20% |
| 廈門民航凱亞有限公司(註1) | 15% |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司(註1) | 15% |
| 雲南民航凱亞信息有限公司(註1) | 15% |
| 海南民航凱亞有限公司(註1) | 15% |
| 廣州民航信息技術有限公司(註1) | 15% |
| 中國航空結算有限責任公司(註1) | 15% |
| 北京亞科技術開發有限責任公司(註1) | 15% |
| 天信達信息技術有限公司(註1) | 15% |
| 中航信凱亞(北京)置業有限公司(註3) | 20% |
| 北京民航信息科技有限公司(註1) | 15% |
| 廣州航旅天空信息科技有限公司(註3) | 20% |
| 中航信數智科技(北京)有限公司(註3) | 20% |
| 內蒙古民航信息科技有限公司(註3) | 20% |
| 中國航信國際有限公司 | 16.50% |
| 中國民航信息網絡股份(新加坡)有限公司 | 17% |
| 中國民航信息網絡股份(歐洲)有限公司 | 15% |
| 中國民航信息網絡股份(美國)有限公司(註4) | 8.84%、21% |
| 台灣中航信有限公司(註5) | 20% |
| OpenJaw Technologies Limited | 12.50% |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項(續)

(一) 主要稅種和稅率(續)

2、報告期內，本公司及所屬子公司企業所得稅稅率：(續)

- 註1：中國民航信息網絡股份有限公司、湖北民航凱亞有限公司、深圳民航凱亞有限公司、廈門民航凱亞有限公司、青島民航凱亞系統集成有限公司、海南民航凱亞有限公司、廣州民航信息技術有限公司、中國航空結算有限責任公司、北京亞科技術開發有限責任公司、天信達信息技術有限公司、新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司、雲南民航凱亞信息有限公司、北京民航信息科技有限公司，被評定為高新技術企業，享受15%的所得稅優惠稅率。
- 註2：重慶民航凱亞信息技術有限公司、西安民航凱亞科技有限公司主營業務符合《產業結構調整指導目錄》2011年版本鼓勵類第二十六條第5點「航空計算機管理及其網絡系統開發與建設」，公司所得稅享受15%西部大開發所得稅稅收優惠政策。
- 註3：依據《財政部 稅務總局關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(公告2022年第13號)和《財政部 稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(公告2023年第6號)規定，自2023年1月1日至2024年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。本期上海民航信息科技有限公司、中航信凱亞(北京)置業有限公司、廣州航旅天空信息科技有限公司、中航信數智科技(北京)有限公司以及內蒙古民航信息科技有限公司由於應納稅所得額未超過300萬元，適用減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，實際稅負5%。
- 註4：中國民航信息網絡股份(美國)有限公司的聯邦稅按利潤總額的21%繳納；州稅按利潤總額的8.84%繳納。
- 註5：台灣中航信有限公司的營業事業所得稅稅率為20%。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項(續)

(二) 稅收優惠

1、進項稅加計扣除

根據財政部 稅務總局公告2023年第1號《財政部 稅務總局關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》第三條：「自2023年1月1日至2023年12月31日，增值稅加計抵減政策按照以下規定執行：(一)允許生產性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額加計5%抵減應納稅額。生產性服務業納稅人，是指提供郵政服務、電信服務、現代服務、生活服務取得的銷售額佔全部銷售額的比重超過50%的納稅人。」本公司適用進項稅加計扣除政策。

2、高新技術企業

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「**企業所得稅法**」)，中國公司法定企業所得稅通常適用稅率為25%。根據有關規定，獲得「高新技術企業」認定的企業依據企業所得稅法可享受15%的企業所得稅優惠稅率。本公司自成立時即被評定為「高新技術企業」，之後根據有關監管規定進行覆審以延續「高新技術企業」身份。最近一次重新認定申請應於2023年度完成，本公司已開展重新申請認定「高新技術企業」資格的有關工作。按照有關監管規定，本公司按照15%的優惠稅率計提2023年上半年的企業所得稅費用。

3、重點軟件企業

除被評定為高新技術企業可享受優惠所得稅率15%外，如果被相關當局評定為國家規劃佈局內重點軟件企業的企業，可以進一步享受10%的優惠稅率。根據相關規定，按15%的稅率繳納的稅費與按10%的優惠稅率繳納的稅費之差額，將於期後退還有關企業，並相應反映在該企業獲得退還時的當期利潤表中。

本公司已於2023上半年向有關部門提交了2022年度重點軟件企業10%優惠稅率的申請並獲得批准。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋

(一) 貨幣資金

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|---------------|------------------|------------------|
| 庫存現金 | 24,911.44 | 27,346.58 |
| 數字貨幣 | 35,232.46 | 2,000,912.23 |
| 銀行存款 | 8,591,903,320.16 | 7,481,246,261.69 |
| 其他貨幣資金 | 88,152,162.76 | 94,127,187.55 |
| 合計 | 8,680,115,626.82 | 7,577,401,708.05 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | 257,965,044.96 | 250,611,660.83 |
| 存放財務公司款項 | | |

其中因抵押、質押或凍結等對使用有限制，因資金集中管理支取受限，以及放在境外且資金匯回受到限制的貨幣資金明細如下：

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|----------------|----------------|
| 履約保證金 | 98,203,091.52 | 91,735,599.70 |
| 用於擔保的定期存款或通知存款 | 5,349,310.20 | 9,817,766.10 |
| 合計 | 103,552,401.72 | 101,553,365.80 |

(二) 交易性金融資產

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | 3,508,751,780.82 | 3,311,565,068.49 |
| 其中：債務工具投資 | 3,508,751,780.82 | 3,311,565,068.49 |
| 合計 | 3,508,751,780.82 | 3,311,565,068.49 |

註：債務工具投資為本集團持有由工商銀行、交通銀行、建設銀行、北京銀行發出的結構性銀行存款(浮動收益)，該等結構性銀行存款的年利率為1.40%-3.10%，期限為185至189天，到期前不可以撤銷。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收票據

1、應收票據分類列示

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|-----------------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 102,372,598.74 | 219,726,171.60 |
| 商業承兌匯票 | 53,462,307.14 | |
| 減：壞賬準備 | 2,789,206.31 | |
| 合計 | 153,045,699.57 | 219,726,171.60 |

2、期末公司已質押的應收票據

無。

3、期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

無。

4、期末公司因出票人未履約而將其轉為應收賬款的票據

無。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四) 應收賬款

1、應收賬款按賬齡披露(按照發票日期計算)

| 賬齡 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 3,389,643,747.02 | 2,544,379,717.15 |
| 其中：1年以內分項 | | |
| 6個月以內 | 2,399,445,678.95 | 1,908,746,823.75 |
| 7-12個月 | 990,198,068.07 | 635,632,893.40 |
| 1至2年 | 1,137,116,253.24 | 1,225,249,217.80 |
| 2至3年 | 340,239,420.90 | 467,735,617.60 |
| 3至4年 | 173,919,929.05 | 306,125,946.46 |
| 4至5年 | 102,326,975.55 | 95,028,259.14 |
| 5年以上 | 171,916,668.95 | 142,239,390.55 |
| 小計 | 5,315,162,994.71 | 4,780,758,148.70 |
| 減：壞賬準備 | 578,423,043.47 | 696,351,329.90 |
| 合計 | 4,736,739,951.24 | 4,084,406,818.80 |

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 期末餘額 | | | | | 上年年末餘額 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | 金額 | | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | | |
| 按單項計提壞賬準備 | 467,702,876.84 | 8.80 | 205,430,651.45 | 43.92 | 262,272,225.39 | 284,679,098.61 | 5.95 | 202,578,861.37 | 71.16 | 82,100,237.24 |
| 按組合計提壞賬準備 | 4,847,460,117.87 | 91.20 | 372,992,392.02 | 7.69 | 4,474,467,725.85 | 4,496,079,050.09 | 94.05 | 493,772,468.53 | 10.98 | 4,002,306,581.56 |
| 合計 | 5,315,162,994.71 | 100.00 | 578,423,043.47 | | 4,736,739,951.24 | 4,780,758,148.70 | 100.00 | 696,351,329.90 | | 4,084,406,818.80 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

| 名稱 | 賬面餘額 | 期末餘額 | | 計提理由 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) | |
| 客戶一 | 143,786,861.10 | 3,058,493.76 | 2.13 | 財務狀況不佳 |
| 客戶二 | 136,170,218.81 | 131,045,852.24 | 96.24 | 經營困難 |
| 客戶三 | 29,102,650.40 | 15,245,465.77 | 52.39 | 經營困難 |
| 客戶四 | 27,714,029.80 | 116,695.60 | 0.42 | 財務狀況不佳 |
| 客戶五 | 23,256,219.24 | 126,667.78 | 0.54 | 財務狀況不佳 |
| 其他客戶 | 107,672,897.49 | 55,837,476.30 | 51.86 | |
| 合計 | 467,702,876.84 | 205,430,651.45 | | |

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

| 名稱 | 應收賬款 | 期末餘額 | |
|-----------|------------------|----------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 應收第三方款項組合 | 2,053,490,729.85 | 372,992,392.02 | 18.16 |
| 應收關聯方款項組合 | 2,793,969,388.02 | | |
| 合計 | 4,847,460,117.87 | 372,992,392.02 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四) 應收賬款(續)

3、本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

| 類別 | 上年年末餘額 | 本期變動金額 | | | 外幣折算影響 | 期末餘額 |
|-------|----------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| | | 計提 | 收回或轉回 | 轉銷或核銷 | | |
| 按單項計提 | 202,578,861.37 | 1,129,671.69 | 50,543.18 | 1,875,410.24 | 3,648,071.81 | 205,430,651.45 |
| 按組合計提 | 493,772,468.53 | -120,846,625.68 | | 12,000.00 | 78,549.17 | 372,992,392.02 |
| 合計 | 696,351,329.90 | -119,716,953.99 | 50,543.18 | 1,887,410.24 | 3,726,620.98 | 578,423,043.47 |

4、本期實際核銷的應收賬款情況

| 項目 | 核銷金額 |
|-----------|--------------|
| 實際核銷的應收賬款 | 1,887,410.24 |

其中重要的應收賬款核銷情況：

| 單位名稱 | 應收賬款性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 履行的核銷程序 | 款項是否因 關聯交易產生 |
|------|-----------|--------------|-------|---------|-----------------|
| 客戶一 | 應收數據流量使用費 | 1,875,056.19 | 已破產分配 | 破產公告 | 是 |
| 合計 | | 1,875,056.19 | | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四) 應收賬款(續)

5、按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額2,119,904,722.18元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例39.88%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額64,875,363.04元。

6、因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無。

7、轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無。

(五) 預付款項

1、預付款項按賬齡列示

| 賬齡 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|--------|-----------------------|---------------|----------------|--------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 84,626,810.33 | 59.29 | 126,934,368.62 | 67.76 |
| 1至2年 | 12,818,771.10 | 8.98 | 29,963,611.20 | 16.00 |
| 2至3年 | 39,572,110.87 | 27.73 | 16,752,295.15 | 8.94 |
| 3年以上 | 5,713,065.69 | 4.00 | 13,674,889.90 | 7.30 |
| 小計 | 142,730,757.99 | 100.00 | 187,325,164.87 | 100.00 |
| 減：減值準備 | 2,754,505.57 | | 2,754,505.57 | |
| 合計 | 139,976,252.42 | | 184,570,659.30 | |

2、按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

按預付對象集中度歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額74,289,242.69元，佔預付款項期末餘額合計數的比例52.05%。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|-------------------------|------------------|
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | 1,500,000.00 | 2,900,000.00 |
| 其他應收款項 | 1,766,096,126.89 | 1,098,450,764.85 |
| 合計 | 1,767,596,126.89 | 1,101,350,764.85 |

1、應收股利

(1) 應收股利明細

| 項目(或被投資單位) | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------|---------------------|--------------|
| 黑龍江航信空港網絡有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 廣州空港航翼信息科技有限公司 | | 1,400,000.00 |
| 小計 | 1,500,000.00 | 2,900,000.00 |
| 減：壞賬準備 | | |
| 合計 | 1,500,000.00 | 2,900,000.00 |

(2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2、其他應收款項

(1) 按賬齡披露

| 賬齡 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 1,707,625,164.05 | 1,036,647,819.61 |
| 其中：1年以內分項 | | |
| 6個月以內 | 1,658,368,157.67 | 1,021,826,690.20 |
| 7-12個月 | 49,257,006.38 | 14,821,129.41 |
| 1至2年 | 26,965,625.83 | 27,945,258.52 |
| 2至3年 | 10,706,338.83 | 14,980,727.03 |
| 3至4年 | 11,143,164.78 | 11,028,689.26 |
| 4至5年 | 4,155,785.43 | 1,496,128.05 |
| 5年以上 | 5,607,435.24 | 6,459,529.65 |
| 小計 | 1,766,203,514.16 | 1,098,558,152.12 |
| 減：壞賬準備 | 107,387.27 | 107,387.27 |
| 合計 | 1,766,096,126.89 | 1,098,450,764.85 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2、 其他應收款項(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 期末餘額 | | | | 上年年末餘額 | | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|---------|------------------|------------------|--------|------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | | |
| 按組合計提壞賬準備 | 1,766,203,514.16 | 100.00 | 107,387.27 | 0.01 | 1,766,096,126.89 | 1,098,558,152.12 | 100.00 | 107,387.27 | 0.01 | 1,098,450,764.85 |
| 合計 | 1,766,203,514.16 | 100.00 | 107,387.27 | | 1,766,096,126.89 | 1,098,558,152.12 | 100.00 | 107,387.27 | | 1,098,450,764.85 |

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

| 名稱 | 期末餘額 | | |
|------|------------------|------------|---------|
| | 其他應收款項 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 非關聯方 | 1,440,874,201.22 | 107,387.27 | 0.01 |
| 關聯方 | 325,329,312.94 | | |
| 合計 | 1,766,203,514.16 | 107,387.27 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2、其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況

| 壞賬準備 | 第一階段 | 第二階段 | 第三階段 | 合計 |
|-----------|------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未來12個月 預期信用損失 | 整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值) | 整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值) | |
| 上年年末餘額 | | 107,387.27 | | 107,387.27 |
| 上年年末餘額在本期 | | 107,387.27 | | 107,387.27 |
| - 轉入第二階段 | | | | |
| - 轉入第三階段 | | | | |
| - 轉回第二階段 | | | | |
| - 轉回第一階段 | | | | |
| 本期計提 | | | | |
| 本期轉回 | | | | |
| 本期轉銷 | | | | |
| 本期核銷 | | | | |
| 其他變動 | | | | |
| 期末餘額 | | 107,387.27 | | 107,387.27 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2、其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況(續)

其他應收款項賬面餘額變動如下：

| 壞賬準備 | 第一階段 | 第二階段 | 第三階段 | 合計 |
|-----------|------------------|------------------------------|------------------------------|----|
| | 未來12個月 預期信用損失 | 整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值) | 整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值) | |
| 上年年末餘額 | 1,098,450,764.85 | 107,387.27 | 1,098,558,152.12 | |
| 上年年末餘額在本期 | 1,098,450,764.85 | 107,387.27 | 1,098,558,152.12 | |
| - 轉入第二階段 | | | | |
| - 轉入第三階段 | | | | |
| - 轉回第二階段 | | | | |
| - 轉回第一階段 | | | | |
| 本期新增 | 667,645,362.04 | | 667,645,362.04 | |
| 本期終止確認 | | | | |
| 其他變動 | | | | |
| 期末餘額 | 1,766,096,126.89 | 107,387.27 | 1,766,203,514.16 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2、其他應收款項(續)

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

| 類別 | 上年 年末餘額 | 本期變動金額 | | | 其他變動 | 期末餘額 |
|-------|------------|--------|-------|-------|------|-------------------|
| | | 計提 | 收回或轉回 | 轉銷或核銷 | | |
| 按組合計提 | 107,387.27 | | | | | 107,387.27 |
| 合計 | 107,387.27 | | | | | 107,387.27 |

(5) 按款項性質分類情況

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 上年年末賬面餘額 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 各類保證金、押金、備用金借款 | 30,390,045.54 | 24,720,402.17 |
| 往來借款 | 85,410,444.24 | 133,962,575.59 |
| 結算清算款 | 544,658,765.30 | 431,050,210.94 |
| 應收保理款 | 1,105,744,259.08 | 508,824,963.42 |
| 合計 | 1,766,203,514.16 | 1,098,558,152.12 |

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

按欠款方歸集的期末餘額前五名其他應收款項匯總金額528,451,283.71元，佔其他應收款項期末餘額合計數的比例29.92%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額0.00元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(七) 存貨

1、存貨分類

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|--------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | 賬面餘額 | 存貨跌價 準備/合同 履約成本 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 存貨跌價 準備/合同 履約成本 減值準備 | 賬面價值 |
| 庫存商品 | 50,545,655.32 | | 50,545,655.32 | 66,436,571.18 | | 66,436,571.18 |
| 合同履約成本 | 30,843,317.73 | | 30,843,317.73 | 15,075,624.82 | | 15,075,624.82 |
| 合計 | 81,388,973.05 | | 81,388,973.05 | 81,512,196.00 | | 81,512,196.00 |

2、存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

無。

(八) 合同資產

1、合同資產情況

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 系統集成服務合約 | 62,202,948.33 | 3,786,614.38 | 58,416,333.95 | 66,539,658.62 | 6,239,454.93 | 60,300,203.69 |
| 合計 | 62,202,948.33 | 3,786,614.38 | 58,416,333.95 | 66,539,658.62 | 6,239,454.93 | 60,300,203.69 |

2、報告期內賬面餘額發生重大變動的金額和原因

| 項目 | 變動金額 | 變動原因 |
|----------|---------------|------------|
| 系統集成服務合約 | -4,336,710.29 | 項目完成轉入應收賬款 |
| 合計 | -4,336,710.29 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(八) 合同資產(續)

3、合同資產按減值計提方法分類披露

| 類別 | 期末餘額 | | | | | 上年年末餘額 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 賬面餘額 | | 減值準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 減值準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 按單項計提減值準備 | 27,208.80 | 0.04 | 27,208.80 | 100.00 | | 27,208.80 | 0.04 | 27,208.80 | 100.00 | |
| 按組合計提減值準備 | 62,175,739.53 | 99.96 | 3,759,405.58 | 6.05 | 58,416,333.95 | 66,512,449.82 | 99.96 | 6,212,246.13 | 9.34 | 60,300,203.69 |
| 合計 | 62,202,948.33 | 100.00 | 3,786,614.38 | | 58,416,333.95 | 66,539,658.62 | 100.00 | 6,239,454.93 | | 60,300,203.69 |

按單項計提減值準備：

| 名稱 | 期末餘額 | | | 計提理由 |
|-----|-----------|-----------|---------|----------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 計提比例(%) | |
| 客戶一 | 27,208.80 | 27,208.80 | 100.00 | 5年以上無法收回 |
| 合計 | 27,208.80 | 27,208.80 | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(八) 合同資產(續)

3、合同資產按減值計提方法分類披露(續)

按組合計提減值準備：

組合計提項目：

| 名稱 | 期末餘額 | | 計提比例(%) |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 合同資產 | 減值準備 | |
| 關聯方組合 | 4,816,871.60 | | |
| 第三方組合 | 57,358,867.93 | 3,759,405.58 | 6.55 |
| 合計 | 62,175,739.53 | 3,759,405.58 | |

4、本期合同資產計提減值準備情況

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期計提 | 本期轉回 | 本期轉銷/核銷 | 期末餘額 |
|----------|--------------|---------------|------|---------|--------------|
| 系統集成服務合約 | 6,239,454.93 | -2,452,840.55 | | | 3,786,614.38 |
| 合計 | 6,239,454.93 | -2,452,840.55 | | | 3,786,614.38 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(九) 一年內到期的非流動資產

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|---------------|----------------------|---------------|
| 一年內到期的定期存款及利息 | 70,904,222.22 | 30,208,916.66 |
| 合計 | 70,904,222.22 | 30,208,916.66 |

期末重要的債權投資和其他債權投資：

| 項目 | 期末餘額 | | | | 上年年末餘額 | | | |
|----------|---------------|-------|-------|------------|---------------|-------|-------|------------|
| | 面值 | 票面利率 | 實際利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 實際利率 | 到期日 |
| 民生銀行定期存單 | 30,000,000.00 | 2.30% | 2.30% | 2023/10/19 | 30,000,000.00 | 2.30% | 2.30% | 2023/10/19 |
| 交通銀行定期存單 | 20,000,000.00 | 2.20% | 2.20% | 2024/5/31 | | | | |
| 民生銀行定期存單 | 20,000,000.00 | 2.30% | 2.30% | 2024/1/29 | | | | |
| 合計 | 70,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | | | |

(十) 其他流動資產

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|----------------------|----------------|
| 待抵扣進項稅 | 78,507,838.53 | 116,239,613.31 |
| 預繳稅金 | 14,580,799.56 | 11,649,503.76 |
| 合計 | 93,088,638.09 | 127,889,117.07 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十一) 長期股權投資

| 被投資單位 | 上年年末餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | | | 宣告發放 現金股利 或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | 期末餘額 | 減值準備 期末餘額 |
|------------------|----------------|------|------|---------------------|--------------|--------|---------------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 | | | | | |
| 1. 合營企業 | | | | | | | | | | | |
| 黑龍江航空港網絡有限公司 | 21,153,676.19 | | | 1,532,900.54 | | | | | | 22,686,576.73 | |
| 大連航空港網絡有限責任公司 | 26,239,388.97 | | | 1,364,135.38 | | | | | | 27,603,524.35 | |
| 上海東美在線旅行社有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 河北航空港網絡有限公司 | 13,605,408.46 | | | 491,527.99 | | | | | | 14,096,936.45 | |
| 新疆航空天翼科創有限公司 | 13,510,938.86 | | | -5,241,943.41 | | | | | | 8,268,995.45 | |
| 小計 | 74,509,412.48 | | | -1,853,379.50 | | | | | | 72,656,032.98 | |
| 2. 聯營企業 | | | | | | | | | | | |
| 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 89,962,511.54 | | | 487,047.72 | 3,240,523.68 | | | | | 93,690,082.94 | |
| 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 134,860,642.81 | | | 6,695,852.76 | | | | | | 141,556,495.57 | |
| 廣州空港航翼信息科技有限公司 | 6,617,338.37 | | | 823,311.67 | | | | | | 7,440,650.04 | |
| 雲南航空港網絡有限公司 | 46,033,697.59 | | | 171,650.02 | | | | | | 46,205,347.61 | |
| 煙台航空港網絡有限公司 | 7,364,025.90 | | | 224,325.36 | | | 116,000.00 | | | 7,472,351.26 | |
| 成都民航西南凱亞有限責任公司 | 81,336,272.50 | | | 3,741,248.07 | | | | | | 85,077,520.57 | |
| 北京中航信怡潤科技有限公司 | 48,927,879.15 | | | 2,217,840.99 | | | | | | 51,145,720.14 | |
| 中航信移動科技有限公司 | 226,083,902.11 | | | -4,815,969.45 | | | | | | 221,267,932.66 | |
| 小計 | 641,186,269.97 | | | 9,545,307.14 | 3,240,523.68 | | 116,000.00 | | | 653,856,100.79 | |
| 合計 | 715,695,682.45 | | | 7,691,927.64 | 3,240,523.68 | | 116,000.00 | | | 726,512,133.77 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十二) 其他權益工具投資

1、其他權益工具投資情況

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 招商局仁和人壽保險股份有限公司 | 835,827,400.00 | 835,827,400.00 |
| 合計 | 835,827,400.00 | 835,827,400.00 |

2、非交易性權益工具投資的情況

| 項目 | 本期確認 的股利收入 | 累計利得 | 累計損失 | 其他綜合收益 | 指定為以公允價值 | 其他綜合收益 |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|-----------------------|-----------|
| | | | | 轉入留存收益 的金額 | 計量且其變動計入 其他綜合收益的原因 | 轉入留存收益的原因 |
| 招商局仁和人壽保險股份 有限公司 | | | 39,172,600.00 | | 本公司無意以交易目的 持有該投資 | |

(十三) 其他非流動金融資產

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------------------------|-----------------------|----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產 | 602,840,606.50 | 529,713,729.75 |
| 其中：權益工具投資 | 602,840,606.50 | 529,713,729.75 |
| 合計 | 602,840,606.50 | 529,713,729.75 |

註：權益工具投資為本公司持有的中移股權基金(河北雄安)合夥企業(有限合夥)股權。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十四) 投資性房地產

1、採用成本計量模式的投資性房地產

| 項目 | 房屋、建築物 | 土地使用權 | 合計 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 賬面原值 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 142,507,802.11 | 92,427,128.90 | 234,934,931.01 |
| (2)本期增加金額 | | | |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | 142,507,802.11 | 92,427,128.90 | 234,934,931.01 |
| 2. 累計折舊和累計攤銷 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 100,350,777.13 | 31,839,569.18 | 132,190,346.31 |
| (2)本期增加金額 | 3,296,097.18 | 1,143,428.40 | 4,439,525.58 |
| - 計提或攤銷 | 3,296,097.18 | 1,143,428.40 | 4,439,525.58 |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | 103,646,874.31 | 32,982,997.58 | 136,629,871.89 |
| 3. 減值準備 | | | |
| (1)上年年末餘額 | | | |
| (2)本期增加金額 | | | |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | | | |
| 4. 賬面價值 | | | |
| (1)期末賬面價值 | 38,860,927.80 | 59,444,131.32 | 98,305,059.12 |
| (2)上年年末賬面價值 | 42,157,024.98 | 60,587,559.72 | 102,744,584.70 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十四) 投資性房地產(續)

2、 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

無。

(十五) 固定資產

1、 固定資產及固定資產清理

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|-------------------------|------------------|
| 固定資產 | 3,159,467,822.69 | 3,393,131,700.69 |
| 固定資產清理 | 66,842.02 | 129,744.41 |
| 合計 | 3,159,534,664.71 | 3,393,261,445.10 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

2、 固定資產情況

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸工具 | 電子設備 | 辦公設備 | 其他 | 合計 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1. 賬面原值 | | | | | | | |
| (1) 上年年末餘額 | 3,010,460,609.21 | 1,670,996,402.48 | 68,897,448.59 | 2,346,836,115.17 | 290,507,343.30 | 29,455,360.88 | 7,417,153,279.63 |
| (2) 本期增加金額 | | | 346,208.83 | 12,327,745.99 | 2,919,684.86 | 63,415.93 | 15,657,055.61 |
| - 購置 | | | 346,208.83 | 12,327,745.99 | 2,919,684.86 | 63,415.93 | 15,657,055.61 |
| (3) 本期減少金額 | 2,190,810.00 | | 279,699.00 | 34,475,637.05 | 2,790,839.38 | -39,748.06 | 39,697,237.37 |
| - 處置或報廢 | 2,190,810.00 | | 279,699.00 | 34,867,819.67 | 3,043,509.03 | | 40,381,837.70 |
| - 匯率影響 | | | | -392,182.62 | -252,669.65 | -39,748.06 | -684,600.33 |
| (4) 期末餘額 | 3,008,269,799.21 | 1,670,996,402.48 | 68,963,958.42 | 2,324,688,224.11 | 290,636,188.78 | 29,558,524.87 | 7,393,113,097.87 |
| 2. 累計折舊 | | | | | | | |
| (1) 上年年末餘額 | 704,092,358.06 | 1,115,332,321.38 | 62,147,105.33 | 1,883,890,287.14 | 220,897,837.52 | 24,384,576.53 | 4,010,744,485.96 |
| (2) 本期增加金額 | 50,457,981.09 | 66,457,491.23 | 886,662.44 | 112,939,204.57 | 16,438,407.95 | 816,039.89 | 247,995,787.17 |
| - 計提 | 50,457,981.09 | 66,457,491.23 | 886,662.44 | 112,939,204.57 | 16,438,407.95 | 816,039.89 | 247,995,787.17 |
| (3) 本期減少金額 | 1,956,638.08 | | 271,308.03 | 33,455,083.60 | 2,705,938.14 | -36,156.29 | 38,352,811.56 |
| - 處置或報廢 | 1,956,638.08 | | 271,308.03 | 33,817,034.98 | 2,956,931.32 | | 39,001,912.41 |
| - 匯率影響 | | | | -361,951.38 | -250,993.18 | -36,156.29 | -649,100.85 |
| (4) 期末餘額 | 752,593,701.07 | 1,181,789,812.61 | 62,762,459.74 | 1,963,374,408.11 | 234,630,307.33 | 25,236,772.71 | 4,220,387,461.57 |
| 3. 減值準備 | | | | | | | |
| (1) 上年年末餘額 | | 6,322,675.59 | | 6,954,417.39 | | | 13,277,092.98 |
| (2) 本期增加金額 | | | | | | | |
| (3) 本期減少金額 | | | | 19,279.37 | | | 19,279.37 |
| - 處置或報廢 | | | | 19,279.37 | | | 19,279.37 |
| (4) 期末餘額 | | 6,322,675.59 | | 6,935,138.02 | | | 13,257,813.61 |
| 4. 賬面價值 | | | | | | | |
| (1) 期末賬面價值 | 2,255,676,098.14 | 482,883,914.28 | 6,201,498.68 | 354,378,677.98 | 56,005,881.45 | 4,321,752.16 | 3,159,467,822.69 |
| (2) 上年年末賬面價值 | 2,306,368,251.15 | 549,341,405.51 | 6,750,343.26 | 455,991,410.64 | 69,609,505.78 | 5,070,784.35 | 3,393,131,700.69 |

3、 暫時閑置的固定資產

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

4、通過經營租賃租出的固定資產情況

| 項目 | 房屋及建築物 | 辦公設備 | 合計 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 1. 賬面原值 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 179,379,269.21 | 5,319,202.87 | 184,698,472.08 |
| (2)本期增加金額 | | | |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | 179,379,269.21 | 5,319,202.87 | 184,698,472.08 |
| 2. 累計折舊 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 12,463,888.46 | 3,319,156.59 | 15,783,045.05 |
| (2)本期增加金額 | 2,162,106.72 | 515,963.16 | 2,678,069.88 |
| - 計提 | 2,162,106.72 | 515,963.16 | 2,678,069.88 |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | 14,625,995.18 | 3,835,119.75 | 18,461,114.93 |
| 3. 減值準備 | | | |
| (1)上年年末餘額 | | | |
| (2)本期增加金額 | | | |
| (3)本期減少金額 | | | |
| (4)期末餘額 | | | |
| 4. 賬面價值 | | | |
| (1)期末賬面價值 | 164,753,274.03 | 1,484,083.12 | 166,237,357.15 |
| (2)上年年末賬面價值 | 166,915,380.75 | 2,000,046.28 | 168,915,427.03 |

5、未辦妥產權證書的固定資產情況

| 項目 | 賬面價值 | 未辦妥產權證書的原因 |
|---------------|------------------|------------|
| 中航信產業園區內房屋建築物 | 1,848,772,321.20 | 手續未辦理完成 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

6、 固定資產清理

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------------|-----------|------------|
| 固定資產報廢，待審批 | 66,842.02 | 129,744.41 |
| 合計 | 66,842.02 | 129,744.41 |

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物資

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 5,726,769.08 | 39,949,545.68 |
| 工程物資 | | |
| 合計 | 5,726,769.08 | 39,949,545.68 |

2、 在建工程情況

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 航信園區建設項目 | 5,726,769.08 | | 5,726,769.08 | 39,949,545.68 | | 39,949,545.68 |
| 合計 | 5,726,769.08 | | 5,726,769.08 | 39,949,545.68 | | 39,949,545.68 |

3、 重要的在建工程項目本期變動情況

| 項目名稱 | 上年年末餘額 | 本期增加金額 | 本期轉入 固定資產金額 | 本期其他 減少金額 | 期末餘額 | 工程累計投入 佔預算比例(%) | 工程進度 | 利息資本化 累計金額 | 其中：本期利息 資本化金額 | 本期利息 資本化率(%) | 資金來源 |
|----------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------------|------|---------------|------------------|-----------------|------|
| | | | | | | | | | | | 自有資金 |
| 航信園區建設項目 | 39,949,545.68 | 4,042,550.87 | | 38,265,327.47 | 5,726,769.08 | | 建設中 | | | | 自有資金 |
| 合計 | 39,949,545.68 | 4,042,550.87 | | 38,265,327.47 | 5,726,769.08 | | | | | | |

註：因項目前期規劃未能得到監管部門批准，將相關的前期費用予以費用化。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十七) 使用權資產

| 項目 | 房屋及建築物 | 其他 | 合計 |
|-------------|----------------|------------|----------------|
| 1. 賬面原值 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 255,775,182.77 | 220,126.73 | 255,995,309.50 |
| (2)本期增加金額 | 77,153,787.02 | | 77,153,787.02 |
| - 新增租賃 | 79,303,754.12 | | 79,303,754.12 |
| - 重估調整 | -2,149,967.10 | | -2,149,967.10 |
| (3)本期減少金額 | 2,578,862.53 | | 2,578,862.53 |
| - 到期 | 4,182,348.80 | | 4,182,348.80 |
| - 外幣折算影響額 | -1,716,379.00 | | -1,716,379.00 |
| - 合同中止 | 112,892.73 | | 112,892.73 |
| (4)期末餘額 | 330,350,107.26 | 220,126.73 | 330,570,233.99 |
| 2. 累計折舊 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 86,923,796.38 | 75,216.94 | 86,999,013.32 |
| (2)本期增加金額 | 54,070,879.01 | 98,191.38 | 54,169,070.39 |
| - 計提 | 54,668,092.05 | 98,191.38 | 54,766,283.43 |
| - 重估調整 | -597,213.04 | | -597,213.04 |
| (3)本期減少金額 | 3,134,512.67 | | 3,134,512.67 |
| - 轉出至固定資產 | 4,125,310.54 | | 4,125,310.54 |
| - 外幣折算影響額 | -1,072,875.17 | | -1,072,875.17 |
| - 合同中止 | 82,077.30 | | 82,077.30 |
| (4)期末餘額 | 137,860,162.72 | 173,408.32 | 138,033,571.04 |
| 3. 減值準備 | | | |
| (1)上年年末餘額 | 2,153,517.57 | | 2,153,517.57 |
| (2)本期增加金額 | | | |
| (3)本期減少金額 | -131,771.64 | | -131,771.64 |
| - 外幣折算影響額 | -131,771.64 | | -131,771.64 |
| (4)期末餘額 | 2,285,289.21 | | 2,285,289.21 |
| 4. 賬面價值 | | | |
| (1)期末賬面價值 | 190,204,655.33 | 46,718.41 | 190,251,373.74 |
| (2)上年年末賬面價值 | 166,697,868.82 | 144,909.79 | 166,842,778.61 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十八) 無形資產

1、無形資產情況

| 項目 | 土地使用權 | 專利權 | 非專利技術 | 軟件 | 合計 |
|-------------|------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|
| 1. 賬面原值 | | | | | |
| (1)上年年末餘額 | 2,026,569,129.00 | 1,125,608.94 | 58,256,439.64 | 2,199,637,852.60 | 4,285,589,030.18 |
| (2)本期增加金額 | | | 8,711,645.80 | 185,983,065.36 | 194,694,711.16 |
| - 購置 | | | 2,331,540.00 | 172,924,299.55 | 175,255,839.55 |
| - 內部研發 | | | 6,380,105.80 | 13,058,765.81 | 19,438,871.61 |
| (3)本期減少金額 | | | | -4,034,121.87 | -4,034,121.87 |
| - 處置 | | | | 362,191.55 | 362,191.55 |
| - 外幣折算影響額 | | | | -4,396,313.42 | -4,396,313.42 |
| (4)期末餘額 | 2,026,569,129.00 | 1,125,608.94 | 66,968,085.44 | 2,389,655,039.83 | 4,484,317,863.21 |
| 2. 累計攤銷 | | | | | |
| (1)上年年末餘額 | 647,789,645.26 | 111,484.00 | 47,541,722.52 | 1,851,994,286.23 | 2,547,437,138.01 |
| (2)本期增加金額 | 25,222,800.30 | 56,280.48 | 2,596,816.20 | 129,728,870.49 | 157,604,767.47 |
| - 計提 | 25,222,800.30 | 56,280.48 | 2,596,816.20 | 129,728,870.49 | 157,604,767.47 |
| (3)本期減少金額 | | | | -1,561,565.93 | -1,561,565.93 |
| - 處置 | | | | 362,191.55 | 362,191.55 |
| - 外幣折算影響額 | | | | -1,923,757.48 | -1,923,757.48 |
| (4)期末餘額 | 673,012,445.56 | 167,764.48 | 50,138,538.72 | 1,983,284,722.65 | 2,706,603,471.41 |
| 3. 減值準備 | | | | | |
| (1)上年年末餘額 | | | | | |
| (2)本期增加金額 | | | | | |
| (3)本期減少金額 | | | | | |
| (4)期末餘額 | | | | | |
| 4. 賬面價值 | | | | | |
| (1)期末賬面價值 | 1,353,556,683.44 | 957,844.46 | 16,829,546.72 | 406,370,317.18 | 1,777,714,391.80 |
| (2)上年年末賬面價值 | 1,378,779,483.74 | 1,014,124.94 | 10,714,717.12 | 347,643,566.37 | 1,738,151,892.17 |

註： 期末無形資產中通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為12.01%。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十八) 無形資產(續)

2、 使用壽命不確定的知識產權

無。

3、 具有重要影響的單項知識產權

無。

4、 所有權或使用權受到限制的知識產權

無。

5、 未辦妥產權證書的土地使用權情況

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十九) 開發支出

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 其他 | 期末餘額 | 資本化開始時點 | 資本化具體依據 | 期末研發進度 |
|------|----------------|---------------|----|---------------|--------|----|----------------|----------|--------------|-----------------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為無形資產 | 計入當期損益 | | | | | |
| 項目一 | 8,577,198.11 | | | | | | 8,577,198.11 | 2021年7月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發已100%完成，正在走公司驗收結項流程 |
| 項目二 | 14,793,800.00 | | | | | | 14,793,800.00 | 2021年8月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發已100%完成，正在走公司驗收結項流程 |
| 項目三 | 23,636,523.47 | 27,466.74 | | | | | 23,663,990.21 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發已100%完成，準備中心驗收 |
| 項目四 | 103,417,298.89 | 26,495,426.36 | | | | | 129,912,725.25 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成92.26% |
| 項目五 | 20,614,544.45 | 3,796,698.72 | | | | | 24,411,243.17 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成89.37% |
| 項目六 | 14,543,107.75 | 3,106,711.41 | | | | | 17,649,819.16 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成85.56% |
| 項目七 | 13,026,591.89 | 4,142,175.71 | | | | | 17,168,767.60 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成86.4% |
| 項目八 | 22,680,989.66 | 6,214,741.15 | | | | | 28,895,730.81 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成84.34% |
| 項目九 | 44,441,499.68 | 12,562,509.83 | | | | | 57,004,009.51 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發已100%完成，準備中心驗收 |
| 項目十 | 86,541,139.57 | 15,510,672.96 | | | | | 102,051,812.53 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成87.47% |
| 項目十一 | 16,197,684.84 | 6,061,521.64 | | | | | 22,259,206.48 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發已100%完成，準備中心驗收 |
| 項目十二 | 4,089,345.68 | 1,020,551.34 | | | | | 5,109,897.02 | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成87.61% |
| 項目十三 | 2,812,054.66 | 33,842.94 | | | | | 2,845,897.60 | 2022年10月 | 已履行公司內部立項審批程 | 研發進度已按計劃完成75% |
| 項目十四 | 3,494,001.84 | | | 3,494,001.84 | | | | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 已轉為無形資產 |
| 項目十五 | 971,463.35 | | | 971,463.35 | | | | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 已轉為無形資產 |
| 項目十六 | 1,914,640.61 | | | 1,914,640.61 | | | | 2022年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 已轉為無形資產 |
| 項目十七 | | 13,058,765.81 | | 13,058,765.81 | | | | 2023年1月 | 已履行公司內部立項審批程 | 已結轉無形資產 |
| 合計 | 381,751,884.45 | 92,031,084.61 | | 19,438,871.61 | | | 454,344,097.45 | | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十) 商譽

| 被投資單位名稱或 形成商譽的事項 | 上年年末餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 |
|------------------------------|----------------|---------|----|------|----|----------------|
| | | 企業合併形成的 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 賬面原值 | | | | | | |
| 廣州航旅天空信息科技有限公司 | 260,400.76 | | | | | 260,400.76 |
| OpenJaw Technologies Limited | 152,334,357.62 | | | | | 152,334,357.62 |
| 小計 | 152,594,758.38 | | | | | 152,594,758.38 |
| 減值準備 | | | | | | |
| OpenJaw Technologies Limited | 152,334,357.62 | | | | | 152,334,357.62 |
| 小計 | 152,334,357.62 | | | | | 152,334,357.62 |
| 賬面價值 | 260,400.76 | | | | | 260,400.76 |

(二十一) 長期待攤費用

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加金額 | 本期攤銷金額 | 其他減少金額 | 期末餘額 |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 各類裝修、改造工程 | 5,457,759.52 | 656,750.30 | 1,045,143.31 | | 5,069,366.51 |
| 合計 | 5,457,759.52 | 656,750.30 | 1,045,143.31 | | 5,069,366.51 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十二) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、 未經抵銷的遞延所得稅資產

| 項目 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暫時性差異 | 遞延所得稅資產 | 可抵扣暫時性差異 | 遞延所得稅資產 |
| 資產減值準備 | 558,236,584.79 | 83,843,280.35 | 686,062,176.64 | 103,016,040.73 |
| 應付職工薪酬預提未發放 | 75,924,464.80 | 11,388,669.72 | 166,904,361.60 | 25,035,654.24 |
| 無形資產攤銷 | 855,150,324.10 | 128,273,516.50 | 783,275,261.90 | 117,492,257.17 |
| 預提費用 | 915,668,142.53 | 137,350,221.38 | 923,696,511.94 | 138,554,108.16 |
| 固定資產折舊 | 210,211.88 | 34,684.96 | 203,668.36 | 33,605.28 |
| 合同負債 | 302,589,814.67 | 45,388,472.20 | 359,799,696.33 | 53,969,954.45 |
| 其他權益工具投資公允價值變動 | 39,172,600.00 | 5,875,890.00 | 39,172,600.00 | 5,875,890.00 |
| 租賃負債暫時性差異 | 201,433,420.83 | 30,408,703.46 | 173,764,614.72 | 26,192,270.71 |
| 合計 | 2,948,385,563.60 | 442,563,438.57 | 3,132,878,891.49 | 470,169,780.74 |

2、 未經抵銷的遞延所得稅負債

| 項目 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 應納稅暫時性差異 | 遞延所得稅負債 | 應納稅暫時性差異 | 遞延所得稅負債 |
| 交易性金融工具、其他非流動金融資產公允價值變動 | 37,233,652.83 | 5,585,047.92 | 39,702,204.75 | 5,955,330.71 |
| 資產評估增值產生的納稅差異 | 33,281,253.95 | 8,177,979.36 | 35,253,161.83 | 8,509,261.04 |
| 固定資產加速折舊產生的暫時性差異 | 40,668,172.10 | 6,100,225.82 | 41,009,683.56 | 6,151,452.53 |
| 無形資產攤銷 | 44,094,745.44 | 5,511,843.18 | 41,552,206.56 | 5,194,025.82 |
| 使用權資產暫時性差異 | 189,221,737.40 | 28,641,895.11 | 166,422,129.95 | 25,117,654.24 |
| 合計 | 344,499,561.72 | 54,016,991.39 | 323,939,386.65 | 50,927,724.34 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十二)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

3、未確認遞延所得稅資產明細

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------|----------------------|---------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 1,827.62 | 860,022.63 |
| 可抵扣虧損 | 23,619,473.98 | 19,089,167.17 |
| 合計 | 23,621,301.60 | 19,949,189.80 |

4、未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 年份 | 期末餘額 | 上年年末餘額 | 備註 |
|------|----------------------|---------------|----|
| 2026 | 3,845,181.67 | 3,845,181.67 | |
| 2027 | 2,073,366.07 | 2,073,366.07 | |
| 2028 | 4,931,070.14 | 4,931,070.14 | |
| 2029 | 3,144,399.65 | 3,144,399.65 | |
| 2030 | 2,485,606.98 | 2,485,606.98 | |
| 2031 | 415,383.77 | 415,383.77 | |
| 2032 | 2,194,158.89 | 2,194,158.89 | |
| 2033 | 4,530,306.81 | | |
| 合計 | 23,619,473.98 | 19,089,167.17 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十三) 其他非流動資產

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 一年以上定期存款及利息 | 85,234,277.77 | | 85,234,277.77 | 103,885,611.11 | | 103,885,611.11 |
| 圈存資金及利息 | 506,921,917.81 | | 506,921,917.81 | | | |
| 合計 | 592,156,195.58 | | 592,156,195.58 | 103,885,611.11 | | 103,885,611.11 |

註： 圈存資金及定期存款為持有的中國建設銀行、交通銀行、民生銀行三個月以上人民幣定期存單。銀行存單的年利率為3.10%-3.55%，期限為1,096天，到期前不可以撤銷。

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分類

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------|----------------|--------|
| 信用借款 | 232,723,090.79 | |
| 其他借款 | 320,466,801.60 | |
| 合計 | 553,189,892.39 | |

(1) 信用借款

截至2023年6月30日止，本公司之全資附屬公司歐普杰科技(大連)有限公司向招商銀行股份有限公司大連和平廣場支行借入500.00萬元，其中200.00萬元借款期限為2023年4月21日起至2023年10月21日，年利率為5.20%；300.00萬元借款期限為2023年5月22日起至2023年11月22日，年利率為5.20%。

截至2023年6月30日止，本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司向中信銀行北京分行營業部借入6,772.31萬元，其中3,772.31萬元借款期限為2023年5月16日起至2023年12月29日，年利率為一年期LPR；3,000.00萬元借款期限為2023年3月7日起至2023年11月30日，年利率為一年期LPR。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十四)短期借款(續)

1、短期借款分類(續)

(1) 信用借款(續)

截至2023年6月30日止，本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司向浦發銀行天津自由貿易試驗區分行營業部借入16,000.00萬元，其中10,000.00萬元借款期限為2023年2月28日起至2023年8月25日，年利率為一年期LPR-10BPS；6,000.00萬元借款期限為2023年3月30日起至2023年9月25日，年利率為一年期LPR-10BPS。

(2) 其他借款

截至2023年6月30日止，本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司向上海銀行股份有限公司北京順義支行借入32,046.68萬元，其中7,883.38萬元借款期限為2023年6月21日起至2023年9月21日，年利率為3.55%；9,310.33萬元借款期限為2023年6月25日起至2023年9月25日，年利率為3.55%；8,121.42萬元借款期限為2023年6月26日起至2023年9月26日，年利率為3.55%；6,731.55萬元借款期限為2023年6月29日起至2023年9月29日，年利率為3.55%。

2、已逾期未償還的短期借款

無。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十五)應付賬款

1、應付賬款列示(以下賬齡分類按發票日期計算)

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內(含1年) | 1,051,164,553.62 | 1,239,973,358.98 |
| 1-2年(含2年) | 527,371,444.76 | 672,887,352.28 |
| 2-3年(含3年) | 266,338,117.04 | 132,786,037.24 |
| 3年以上 | 145,714,824.48 | 137,836,847.30 |
| 合計 | 1,990,588,939.90 | 2,183,483,595.80 |

2、賬齡超過一年的重要應付賬款

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|------------------|-----------------------|-----------|
| 成都民航西南凱亞有限責任公司 | 61,830,308.70 | 業務在持續滾動發生 |
| 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 34,590,447.96 | 業務在持續滾動發生 |
| 廈門萬翔網絡商務有限公司 | 25,140,997.57 | 業務在持續滾動發生 |
| 廣州北方機電發展有限公司 | 24,132,000.00 | 業務在持續滾動發生 |
| 黑龍江航信空港網絡有限公司 | 14,324,724.79 | 業務在持續滾動發生 |
| 合計 | 160,018,479.02 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十六) 合同負債

1、合同負債情況

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|----------|-----------------------|----------------|
| 系統集成服務合同 | 657,228,812.70 | 614,311,797.11 |
| 合計 | 657,228,812.70 | 614,311,797.11 |

2、報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

| 項目 | 變動金額 | 變動原因 |
|----------|----------------------|-----------|
| 系統集成服務合同 | 42,917,015.59 | 本年未完成業務增多 |
| 合計 | 42,917,015.59 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十七) 應付職工薪酬

1、應付職工薪酬列示

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 193,553,105.60 | 682,174,235.83 | 761,260,795.73 | 114,466,545.70 |
| 離職後福利－設定提存計劃 | 22,686,640.28 | 132,786,799.31 | 130,822,679.66 | 24,650,759.93 |
| 辭退福利 | | 484,165.30 | 484,165.30 | |
| 一年內到期的其他福利 | | | | |
| 其他 | 27,654,862.60 | 7,891,646.91 | 8,115,113.16 | 27,431,396.35 |
| 合計 | 243,894,608.48 | 823,336,847.35 | 900,682,753.85 | 166,548,701.98 |

2、短期薪酬列示

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| (1) 工資、獎金、津貼和補貼 | 113,933,384.76 | 480,405,996.49 | 576,166,894.33 | 18,172,486.92 |
| (2) 職工福利費 | | 39,002,134.34 | 39,002,134.34 | |
| (3) 社會保險費 | 1,898,204.76 | 80,402,277.93 | 76,043,839.03 | 6,256,643.66 |
| 其中：醫療保險費 | 781,394.26 | 76,453,998.52 | 72,182,233.28 | 5,053,159.50 |
| 工傷保險費 | 143,744.79 | 1,639,375.70 | 1,547,403.22 | 235,717.27 |
| 生育保險費 | 973,065.71 | 2,308,903.71 | 2,314,202.53 | 967,766.89 |
| 其他 | | | | |
| (4) 住房公積金 | 3,149,260.16 | 66,485,886.62 | 60,828,983.86 | 8,806,162.92 |
| (5) 工會經費和職工教育經費 | 74,572,255.92 | 15,877,940.45 | 9,218,944.17 | 81,231,252.20 |
| (6) 短期帶薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利潤分享計劃 | | | | |
| 合計 | 193,553,105.60 | 682,174,235.83 | 761,260,795.73 | 114,466,545.70 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十七)應付職工薪酬(續)

3、設定提存計劃列示

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------------|
| 基本養老保險 | 3,723,977.24 | 90,493,069.97 | 84,457,726.28 | 9,759,320.93 |
| 失業保險費 | -28,930.37 | 2,859,959.39 | 2,666,992.37 | 164,036.65 |
| 企業年金繳費 | 18,991,593.41 | 39,433,769.95 | 43,697,961.01 | 14,727,402.35 |
| 合計 | 22,686,640.28 | 132,786,799.31 | 130,822,679.66 | 24,650,759.93 |

(二十八)應交稅費

| 稅費項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|---------|-----------------------|----------------|
| 增值稅 | 3,042,911.69 | 19,891,823.91 |
| 企業所得稅 | 190,010,642.80 | 168,975,461.11 |
| 個人所得稅 | 38,417,987.07 | 66,837,333.18 |
| 城市維護建設稅 | 2,139,500.06 | 3,405,407.49 |
| 房產稅 | 1,608,127.55 | 1,253,923.97 |
| 教育費附加 | 1,346,168.15 | 2,254,537.62 |
| 土地使用稅 | 141,938.41 | 141,938.41 |
| 其他 | 294,326.25 | 1,229,322.94 |
| 合計 | 237,001,601.98 | 263,989,748.63 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十九)其他應付款

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|-------------------------|------------------|
| 應付利息 | | |
| 應付股利 | 181,541,682.36 | 40,832,375.30 |
| 其他應付款項 | 3,089,816,741.57 | 1,693,218,125.79 |
| 合計 | 3,271,358,423.93 | 1,734,050,501.09 |

1、應付股利

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-------|-----------------------|---------------|
| 普通股股利 | 181,541,682.36 | 40,832,375.30 |
| 合計 | 181,541,682.36 | 40,832,375.30 |

2、其他應付款項

(1) 按款項性質列示

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|---------|-------------------------|------------------|
| 電子支付業務款 | 2,667,662,635.87 | 1,265,788,620.03 |
| 結清算業務款 | 279,141,908.63 | 305,164,378.98 |
| 往來款 | 91,928,614.00 | 78,928,902.24 |
| 社保、公積金 | 23,998,162.93 | 17,562,137.87 |
| 保證金、押金等 | 27,085,420.14 | 25,774,086.67 |
| 合計 | 3,089,816,741.57 | 1,693,218,125.79 |

(2) 賬齡超過一年的重要其他應付款項

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十) 一年內到期的非流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------------|-----------------------|---------------|
| 一年內到期的租賃負債 | 104,836,717.70 | 74,247,974.88 |
| 合計 | 104,836,717.70 | 74,247,974.88 |

(三十一) 其他流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-------|----------------------|---------------|
| 待轉銷項稅 | 33,107,374.92 | 28,718,825.46 |
| 合計 | 33,107,374.92 | 28,718,825.46 |

(三十二) 長期借款

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------|-----------------------|----------------|
| 信用借款 | 200,213,888.89 | 200,213,888.89 |
| 合計 | 200,213,888.89 | 200,213,888.89 |

註： 借款系本公司之母公司收到的國家項目資金，按國務院國資委相關文件要求，以委託貸款形式注入到本公司的信用借款，借款本金200,000,000.00元，借款期限為2022年3月22日至2025年3月21日，年利率為3.50%，按季付息，到期一次性還本。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三三) 租賃負債

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 租賃付款額 | 106,702,405.26 | 109,504,037.38 |
| 減：未確認融資費用 | 9,141,758.58 | 9,493,012.27 |
| 合計 | 97,560,646.68 | 100,011,025.11 |

(三十四) 長期應付款

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-------|-------------------|------------|
| 長期應付款 | | |
| 專項應付款 | 420,237.65 | 420,237.65 |
| 合計 | 420,237.65 | 420,237.65 |

專項應付款

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-----|------------|------|------|-------------------|
| 項目1 | 395,709.35 | | | 395,709.35 |
| 項目2 | 24,528.30 | | | 24,528.30 |
| 合計 | 420,237.65 | | | 420,237.65 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十五) 預計負債

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 形成原因 |
|-----------|-----------|------|------|------------------|------|
| 支付業務風險準備金 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | |
| 合計 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | |

註：本集團全資附屬公司北京亞科技術開發有限責任公司根據其內部下發的亞科發《2020》21號《支付業務風險準備金管理辦法》計提的支付業務風險準備金，按照該管理辦法，該公司每半年計提一次風險準備金5,000.00元，計提最高限額為20,000.00元，管理辦法於2020年7月頒佈，從頒佈之日起實施。

(三十六) 遞延收益

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|------|---------------|-----------|---------------|----------------------|
| 政府補助 | 26,123,865.57 | 18,500.00 | 14,733,333.33 | 11,409,032.24 |
| 合計 | 26,123,865.57 | 18,500.00 | 14,733,333.33 | 11,409,032.24 |

涉及政府補助的項目：

| 負債項目 | 上年年末餘額 | 本期新增補助金額 | 本期計入 當期損益金額 | 其他變動 | 期末餘額 | 與資產相關/與收益相關 |
|------|---------------|-----------|----------------|------|----------------------|-------------|
| 項目一 | 24,555,555.57 | | 14,733,333.33 | | 9,822,222.24 | 與資產相關 |
| 項目二 | 223,310.00 | 18,500.00 | | | 241,810.00 | 與收益相關 |
| 項目三 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 與收益相關 |
| 項目四 | 345,000.00 | | | | 345,000.00 | 與收益相關 |
| 合計 | 26,123,865.57 | 18,500.00 | 14,733,333.33 | | 11,409,032.24 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十七) 股本

| 項目 | 上年年末餘額 | 發行新股 | 本期變動增(+)/減(-) | | | 其他 | 小計 | 期末餘額 |
|------|------------------|------|---------------|-------|--|----|------------------|------|
| | | | 送股 | 公積金轉股 | | | | |
| 股份總額 | 2,926,209,589.00 | | | | | | 2,926,209,589.00 | |

(三十八) 資本公積

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 資本溢價(股本溢價) | 833,156,399.12 | | | 833,156,399.12 |
| 其他資本公積 | 358,881,026.40 | | | 358,881,026.40 |
| 合計 | 1,192,037,425.52 | | | 1,192,037,425.52 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十九) 其他綜合收益

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期所得 稅前發生額 | 本期金額 | | | 稅後歸屬 於母公司 | 稅後歸屬 於少數股東 | 期末餘額 |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------------------|------------------------------|---------|--------------|---------------|----------------|
| | | | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存收益 | 減：所得稅費用 | | | |
| 1.不能重分類進損益的其他綜合收益 | -33,296,710.00 | 3,240,523.68 | | | | 3,240,523.68 | | -30,056,186.32 |
| 其中：權益法下不能轉損益的其他綜 合收益 | | 3,240,523.68 | | | | 3,240,523.68 | | 3,240,523.68 |
| 其他權益工具投資公允價值變動 | -33,296,710.00 | | | | | | | -33,296,710.00 |
| 2.將重分類進損益的其他綜合收益 | -17,822,201.97 | 5,592,577.51 | | | | 5,592,577.51 | | -12,229,624.46 |
| 其中：外幣財務報表折算差額 | -17,822,201.97 | 5,592,577.51 | | | | 5,592,577.51 | | -12,229,624.46 |
| 其他綜合收益合計 | -51,118,911.97 | 8,833,101.19 | | | | 8,833,101.19 | | -42,285,810.78 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十) 盈餘公積

| 項目 | 上年年末餘額 | 年初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------|------------------|------------------|---------------|------|-------------------------|
| 法定盈餘公積 | 2,210,542,771.57 | 2,210,542,771.57 | | | 2,210,542,771.57 |
| 任意盈餘公積 | 1,855,356,659.15 | 1,855,356,659.15 | 38,865,081.58 | | 1,894,221,740.73 |
| 合計 | 4,065,899,430.72 | 4,065,899,430.72 | 38,865,081.58 | | 4,104,764,512.30 |

註： 本期增加系依本公司2023年3月24日第七屆董事會第二十五次會議決議和2023年6月15日召開的股東週年大會決議按母公司淨利潤10%計提的任意盈餘公積。

(四十一) 一般風險儲備

| 項目 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-------|--------------|------|------|---------------------|
| 風險準備金 | 9,863,800.26 | | | 9,863,800.26 |
| 合計 | 9,863,800.26 | | | 9,863,800.26 |

註： 一般風險準備為本公司之全資附屬公司安途金信商業保理有限公司，根據銀保監辦發[2019]205號《中國銀保監會辦公廳關於加強商業保理企業監督管理的通知》中的規定，從淨利潤中按期末風險資產 - 融資保理業務期末餘額1%確定的金額扣除賬面已計提餘額後的金額計提。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十二) 未分配利潤

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| 調整前上年年末未分配利潤 | 11,085,610,718.71 | 10,701,137,663.18 |
| 調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-) | 876,517.99 | |
| 調整後年初未分配利潤 | 11,086,487,236.70 | 10,701,137,663.18 |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 1,200,385,350.66 | 443,034,163.67 |
| 減：提取任意盈餘公積 | 38,865,081.58 | 40,040,413.72 |
| 應付普通股股利 | 155,089,108.22 | 160,941,527.40 |
| 期末未分配利潤 | 12,092,918,397.56 | 10,943,189,885.73 |

註：調整年初未分配利潤明細：依《企業會計準則解釋第16號》規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤876,517.99元。

在2023年6月15日的本公司股東週年大會上通過了派發「2022年末期現金股息」的議案，股息為每股人民幣0.053元，合計人民幣155,089,108.22元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十三) 營業收入和營業成本

| 項目 | 本期金額 | | 上期金額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 3,283,207,030.02 | 1,431,807,990.58 | 2,246,923,312.30 | 1,257,535,322.77 |
| 其他業務 | 24,348,537.62 | 6,977,393.91 | 25,067,526.74 | 7,858,109.51 |
| 合計 | 3,307,555,567.64 | 1,438,785,384.49 | 2,271,990,839.04 | 1,265,393,432.28 |

營業收入明細：

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------|------------------|------------------|
| 航空信息技術服務 | 1,890,117,789.80 | 801,912,809.55 |
| 結算及清算服務 | 185,361,259.35 | 141,081,951.54 |
| 系統集成服務 | 320,895,315.50 | 600,325,069.29 |
| 數據網絡服務 | 201,682,322.11 | 232,282,068.20 |
| 其他收入 | 709,498,880.88 | 496,388,940.46 |
| 其中：技術服務收入 | 311,451,215.53 | 222,673,625.89 |
| 支付業務收入 | 178,684,088.21 | 51,890,373.68 |
| 租賃及運維服務收入 | 107,490,883.66 | 104,867,142.01 |
| 物流業務收入 | 24,038,172.17 | 37,001,726.90 |
| 數據服務收入 | 35,103,514.82 | 33,390,439.21 |
| 合計 | 3,307,555,567.64 | 2,271,990,839.04 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十四) 税金及附加

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------|----------------------|---------------|
| 城市維護建設稅 | 5,443,764.35 | 4,470,393.74 |
| 教育費附加 | 3,022,701.07 | 2,521,459.04 |
| 地方教育費附加 | 2,016,271.56 | 1,675,903.15 |
| 房產稅 | 23,666,156.34 | 22,779,697.34 |
| 土地使用稅 | 279,687.44 | 305,246.49 |
| 車船稅 | 66,567.60 | 60,135.00 |
| 印花稅 | 1,653,263.33 | 2,910,830.70 |
| 資源稅 | 1,672.00 | 260,159.40 |
| 其他 | 70,985.91 | 105,443.46 |
| 合計 | 36,221,069.60 | 35,089,268.32 |

(四十五) 銷售費用

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|----------------------|---------------|
| 人工成本 | 25,173,706.91 | 24,124,414.42 |
| 技術支持及維護費 | 20,985,861.97 | 9,978,021.55 |
| 支付業務成本 | 2,183,799.55 | 773,687.46 |
| 業務招待費 | 1,981,070.28 | 870,863.53 |
| 差旅費 | 1,928,264.03 | 436,300.14 |
| 廣告宣傳製作費 | 587,408.44 | 3,962.26 |
| 固定資產折舊費用 | 423,769.05 | 505,523.52 |
| 使用權資產折舊 | 365,062.92 | 439,988.24 |
| 機動車輛費 | 213,357.99 | 199,954.66 |
| 線路租賃費 | 178,100.92 | 145,485.79 |
| 其他成本 | 1,061,332.20 | 814,497.99 |
| 合計 | 55,081,734.26 | 38,292,699.56 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十六) 管理費用

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|-----------------------|----------------|
| 人工成本 | 231,605,340.61 | 174,411,107.30 |
| 固定資產折舊費用 | 57,305,403.52 | 61,806,978.14 |
| 使用權資產折舊 | 29,009,406.73 | 32,692,435.64 |
| 無形資產攤銷 | 27,900,993.20 | 34,453,790.19 |
| 技術支持及維護費 | 9,414,834.15 | 4,671,544.12 |
| 水電費 | 9,015,636.24 | 7,728,362.72 |
| 諮詢費 | 6,234,949.61 | 3,961,668.17 |
| 辦公樓物業管理費 | 5,724,066.38 | 5,209,795.99 |
| 差旅費 | 5,285,586.39 | 1,255,511.31 |
| 審計費 | 2,871,259.01 | 2,667,298.76 |
| 其他費用 | 60,351,284.79 | 20,689,021.53 |
| 合計 | 444,718,760.63 | 349,547,513.87 |

(四十七) 研發費用

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|-----------------------|----------------|
| 人工成本 | 185,596,199.61 | 154,289,455.60 |
| 技術支持費 | 71,881,696.90 | 46,564,769.13 |
| 固定資產折舊費用 | 6,311,177.78 | 9,003,791.57 |
| 無形資產攤銷 | 5,194,336.24 | 5,296,554.53 |
| 使用權資產折舊 | 3,942,456.64 | 348,352.50 |
| 裝修費攤銷 | 513,634.87 | 351,618.30 |
| 其他成本 | 1,777,628.30 | 911,080.98 |
| 合計 | 275,217,130.34 | 216,765,622.61 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十八) 財務費用

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 利息費用 | 8,041,549.13 | 4,372,523.13 |
| 其中：租賃負債利息費用 | 4,493,568.68 | 4,280,531.03 |
| 減：利息收入 | 63,976,022.05 | 67,014,421.92 |
| 匯兌損益 | -16,659,641.99 | -19,695,540.36 |
| 其他 | 750,939.75 | 670,988.25 |
| 合計 | -71,843,175.16 | -81,666,450.90 |

(四十九) 其他收益

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------|----------------------|---------------|
| 政府補助 | 25,751,757.05 | 27,350,593.17 |
| 進項稅加計抵減 | 7,998,161.75 | 12,242,640.27 |
| 代扣個人所得稅手續費 | 2,025,993.86 | 531,587.09 |
| 合計 | 35,775,912.66 | 40,124,820.53 |

計入其他收益的政府補助

| 補助項目 | 本期金額 | 上期金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|---------|----------------------|---------------|-----------------|
| 企業扶持及補貼 | 8,573,035.33 | 12,207,662.93 | 與收益相關 |
| 退稅 | 445,388.39 | 397,596.91 | 與收益相關 |
| 專利資助及獎勵 | 2,000,000.00 | 12,000.00 | 與收益相關 |
| 遞延收益轉入 | 14,733,333.33 | 14,733,333.33 | 與資產相關 |
| 合計 | 25,751,757.05 | 27,350,593.17 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五十一) 投資收益

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 7,691,927.64 | -2,378,075.64 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | | 5,750,625.91 |
| 交易性金融資產在持有期間的投資收益 | 36,951,477.65 | 9,210,336.36 |
| 合計 | 44,643,405.29 | 12,582,886.63 |

(五十二) 公允價值變動收益

| 產生公允價值變動收益的來源 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------|---------------------|---------------|
| 交易性金融資產 | 6,455,425.13 | 22,640,027.40 |
| 其他非流動金融資產 | 344,735.75 | -2,583,098.10 |
| 合計 | 6,800,160.88 | 20,056,929.30 |

(五十三) 信用減值損失

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|------------------------|---------------|
| 應收票據壞賬損失 | 2,789,206.31 | -4,064,094.47 |
| 應收賬款壞賬損失 | -119,767,497.17 | 99,280,508.41 |
| 預付款項壞賬損失 | | 2,754,505.57 |
| 合計 | -116,978,290.86 | 97,970,919.51 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十三) 資產減值損失

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------|----------------------|--------------|
| 合同資產減值損失 | -2,452,840.55 | 1,734,995.08 |
| 長期股權投資減值損失 | | 3,495,488.48 |
| 合同履約成本減值損失 | | -464.87 |
| 合計 | -2,452,840.55 | 5,230,018.69 |

(五十四) 資產處置收益

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 | 計入當期非經常性 損益的金額 |
|-----------|---------------------|------------|-------------------|
| 使用權資產處置收益 | 4,956.92 | 103,335.61 | 4,956.92 |
| 固定資產處置收益 | 2,649,978.43 | | 2,649,978.43 |
| 合計 | 2,654,935.35 | 103,335.61 | 2,654,935.35 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五十五) 營業外收入

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 | 計入當期非經常性 損益的金額 |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|
| 政府補助 | | 200,000.00 | |
| 非流動資產報廢利得 | 195,270.30 | 5,814.58 | 195,270.30 |
| 賠償款 | 18,398,055.60 | 42,389,496.35 | 18,398,055.60 |
| 其他 | 1,303,937.28 | 2,225,615.17 | 1,303,937.28 |
| 合計 | 19,897,263.18 | 44,820,926.10 | 19,897,263.18 |

計入營業外收入的政府補助

| 補助項目 | 本期金額 | 上期金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------|------|------------|-----------------|
| 北京市順義區後沙峪鎮人民政府疫情補貼 | | 200,000.00 | |
| 合計 | | 200,000.00 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五十六) 營業外支出

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 | 計入當期非經常性 損益的金額 |
|-------------|----------------------|------------|-------------------|
| 對外捐贈 | 9,602,139.03 | | 9,602,139.03 |
| 非流動資產毀損報廢損失 | 1,121,006.15 | 148,451.68 | 1,121,006.15 |
| 其他 | 990,760.80 | 250,542.13 | 990,760.80 |
| 合計 | 11,713,905.98 | 398,993.81 | 11,713,905.98 |

(五十七) 所得稅費用

1、所得稅費用表

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------|-----------------------|---------------|
| 當期所得稅費用 | 108,804,827.14 | 8,365,597.01 |
| 遞延所得稅費用 | 30,404,818.33 | -1,528,116.01 |
| 合計 | 139,209,645.47 | 6,837,481.00 |

註： 公司享受重點軟件企業10%優惠稅率，按15%的稅率繳納的稅費與按10%的優惠稅率繳納的稅費之差額共計57,078,189.87元，已反映在本期當期所得稅費用中。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十七) 所得稅費用(續)

2、 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目 | 本期金額 |
|--------------------------------|------------------|
| 利潤總額 | 1,346,863,566.27 |
| 按法定或適用稅率計算的所得稅費用 | 202,029,534.94 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | 3,361,007.04 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | -57,843,158.98 |
| 非應稅收入的影響 | -17,400.00 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 2,707,415.32 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -1,178,423.19 |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | 2,091,204.60 |
| 研發費加計扣除 | -12,405,145.90 |
| 其他 | 464,611.64 |
| 所得稅費用 | 139,209,645.47 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五十八) 每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------------------|-------------------------|------------------|
| 歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 | 1,200,385,350.66 | 443,034,163.67 |
| 本公司發行在外普通股的加權平均數 | 2,926,209,589.00 | 2,926,209,589.00 |
| 基本每股收益 | 0.41 | 0.15 |
| 其中：持續經營基本每股收益 | 0.41 | 0.15 |
| 終止經營基本每股收益 | | |

截至2023年6月30日及2022年6月30日止，本公司無潛在稀釋性普通股。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五十九) 費用按性質分類的利潤表補充資料

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用和財務費用按照性質分類，列示如下：

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|-------------------------|------------------|
| 人工成本 | 712,201,805.70 | 629,613,282.88 |
| 折舊及攤銷 | 466,005,540.32 | 483,736,166.16 |
| 軟硬件銷售成本 | 173,018,228.64 | 282,346,802.77 |
| 技術支持及維護費 | 263,617,920.04 | 160,141,314.14 |
| 佣金及推廣費用 | 396,453,405.50 | 178,255,789.96 |
| 網絡使用費 | 39,427,317.80 | 44,849,818.11 |
| 財務費用 | -71,843,175.16 | -81,666,450.90 |
| 其他營業成本 | 163,078,791.72 | 91,056,094.30 |
| 合計 | 2,141,959,834.56 | 1,788,332,817.42 |

(六十) 現金流量表項目

1、收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------------|--------------------------|-------------------|
| 收到的政府補助 | 12,783,792.96 | 9,095,139.21 |
| 收到的銀行存款利息收入 | 65,517,629.98 | 33,593,809.63 |
| 收到的保證金及質保金 | 6,254,092.29 | 19,114,802.24 |
| 收到的單位往來款 | 71,945,365.18 | 71,041,097.51 |
| 收到的營業外收入 | 19,695,583.66 | 44,436,617.51 |
| 收到的代收代付款項 | 109,829,330.55 | 8,722,601.77 |
| 其他 | 65,963,680,392.60 | 17,390,781,069.42 |
| 合計 | 66,249,706,187.22 | 17,576,785,137.29 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六十) 現金流量表項目(續)

2、 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------|--------------------------|-------------------|
| 支付的管理費用 | 62,572,951.89 | 39,061,148.04 |
| 支付的銷售費用 | 29,185,550.38 | 14,099,317.79 |
| 支付的研發費用 | 76,189,053.93 | 38,913,158.32 |
| 支付的銀行手續費 | 741,482.03 | 593,298.93 |
| 支付的營業外支出 | 53,553.43 | 27,436.42 |
| 支付的保證金 | 3,217,123.54 | 12,857,042.72 |
| 支付的單位往來 | 181,617,575.26 | 197,184,030.40 |
| 其他 | 65,689,251,849.73 | 17,123,505,003.78 |
| 合計 | 66,042,829,140.19 | 17,426,240,436.40 |

3、 支付的其他與籌資活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------|----------------------|---------------|
| 支付的租賃負債 | 39,217,689.32 | 33,019,096.58 |
| 對外捐贈 | 9,600,000.00 | |
| 借款保證金 | | 25,000.00 |
| 合計 | 48,817,689.32 | 33,044,096.58 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六十一) 現金流量表補充資料

1、現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1、將淨利潤調節為經營活動現金流量 | | |
| 淨利潤 | 1,207,653,920.80 | 455,820,238.46 |
| 加：信用減值損失 | -116,978,290.86 | 97,970,919.51 |
| 資產減值準備 | -2,452,840.55 | 5,230,018.69 |
| 固定資產折舊 | 251,291,884.35 | 271,783,894.59 |
| 使用權資產折舊 | 54,766,283.43 | 39,579,954.09 |
| 無形資產攤銷 | 158,748,195.87 | 169,784,738.01 |
| 長期待攤費用攤銷 | 1,045,143.31 | 927,713.76 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列) | -2,654,935.35 | -103,335.61 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列) | 925,735.85 | 149,775.46 |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | -6,800,160.88 | -20,056,929.30 |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | -136,887.87 | -15,323,017.23 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | -44,643,405.29 | -12,582,886.63 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | 27,606,342.17 | -6,653,566.41 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | 3,089,267.05 | -1,399,280.03 |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | 123,222.95 | -19,028,596.16 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -1,090,775,329.14 | -345,622,486.08 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 570,414,805.65 | -123,806,662.50 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,011,222,951.49 | 496,670,492.62 |
| 2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動 | | |
| 債務轉為資本 | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | |
| 融資租入固定資產 | | |
| 3、現金及現金等價物淨變動情況 | | |
| 現金的期末餘額 | 8,576,563,225.10 | 5,555,889,791.20 |
| 減：現金的期初餘額 | 7,475,848,342.25 | 6,339,602,541.52 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 1,100,714,882.85 | -783,712,750.32 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六十一) 現金流量表補充資料(續)

2、現金和現金等價物的構成

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|
| 一、現金 | 8,576,563,225.10 | 7,475,848,342.25 |
| 其中：庫存現金 | 24,911.44 | 27,346.58 |
| 可隨時用於支付的數字貨幣 | 35,232.46 | 2,000,912.23 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 8,575,631,460.16 | 7,472,155,199.56 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 871,621.04 | 1,664,883.88 |
| 二、現金等價物 | | |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 8,576,563,225.10 | 7,475,848,342.25 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | | |

(六十二) 所有權或使用權受到限制的資產

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 貨幣資金 | 103,552,401.72 | 履約保證金以及用於擔保的定期存款或通知存款 |
| 其他應收款－應收保理款 | 356,074,224.00 | 有追索權國內保理 |
| 其他非流動資產 | 506,921,917.81 | 圈存資金及其利息 |
| 合計 | 966,548,543.53 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六十三) 政府補助

1、與資產相關的政府補助

| 種類 | 金額 | 資產負債表列報項目 | 計入當期損益或沖減相關成本費用損失的金額 | | 計入當期損益或沖減相關成本費用損失的項目 |
|--------|--------------|-----------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | | 本期金額 | 上期金額 | |
| 工程項目資助 | 9,822,222.24 | 遞延收益 | 14,733,333.33 | 14,733,333.33 | 其他收益 |

2、與收益相關的政府補助

| 種類 | 金額 | 計入當期損益或沖減相關成本費用損失的金額 | | 計入當期損益或沖減相關成本費用損失的項目 |
|---------|--------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | 本期金額 | 上期金額 | |
| 企業扶持及補貼 | 8,573,035.33 | 8,573,035.33 | 12,407,662.93 | 其他收益 |
| 退稅 | 445,388.39 | 445,388.39 | 397,596.91 | 其他收益 |
| 專利資助及獎勵 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 12,000.00 | 其他收益 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六十四) 租賃

1、作為承租人

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|--|----------------------|---------------|
| 租賃負債的利息費用 | 4,493,568.68 | 4,280,531.03 |
| 計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的短期租賃費用 | 680,318.99 | 13,717.12 |
| 計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的低價值資產租賃費用(低價值資產的短期租賃費用除外) | 200,260.85 | 223,090.62 |
| 與租賃相關的總現金流出 | 39,417,950.17 | 39,113,745.42 |

本公司已承諾但尚未開始的租賃預計未來年度現金流出的情況如下：

| 剩餘租賃期 | 未折現租賃付款額 |
|-------|----------------|
| 1年以內 | 109,111,774.76 |
| 1至2年 | 82,522,590.30 |
| 2至3年 | 13,416,909.42 |
| 3年以上 | 4,599,040.81 |
| 合計 | 209,650,315.29 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六十四) 租賃(續)

2、 作為出租人

經營租賃

| | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|----------------------|---------------|
| 經營租賃收入 | 23,438,398.79 | 25,067,526.74 |
| 其中：與未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入 | | |

於資產負債表日後將收到的未折現的租賃收款額如下：

| 剩餘租賃期 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------|-----------------------|----------------|
| 1年以內 | 51,899,363.29 | 48,930,591.91 |
| 1至2年 | 58,708,159.03 | 46,895,953.69 |
| 2至3年 | 46,487,659.22 | 46,484,506.13 |
| 3至4年 | 40,981,175.16 | 42,702,124.14 |
| 4至5年 | 41,165,063.64 | 41,724,957.46 |
| 5年以上 | 50,193,288.42 | 74,673,172.40 |
| 合計 | 289,434,708.76 | 301,411,305.73 |

六、 合併範圍的變更

本期合併範圍無任何變更。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1、 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 主要經營地 及註冊地 | 企業類型 | 註冊資本 (萬元) | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|---------------|------------------------|--------------|---|---------|------|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司 | 中國，重慶市 | 有限責任公司 | 1,480.00 | 提供電子旅遊分銷、機場旅客處理及貨運管理服務；以及有關信息系統之銷售及安裝 | 51.00 | | 投資設立 |
| 湖南民航信息技術有限公司 | 中國，長沙市 | 有限責任公司(非自然人投資或控股的法人獨資) | 3,000.00 | 計算機訂座、離港、貨運等應用系統的規劃建設、運行管理、技術支持、產品研發和電子商務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 西安民航凱亞科技有限公司 | 中國，西安市 | 有限責任公司 | 1,500.00 | 計算機軟、硬件開發及數據網絡服務 | 51.00 | | 投資設立 |
| 湖北民航凱亞有限公司 | 中國，武漢市 | 其他有限責任公司 | 1,500.00 | 提供電子旅遊分銷、機場旅客處理及貨運管理服務；以及有關信息系統之銷售及安裝 | 62.50 | 7.68 | 投資設立 |
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司 | 中國，烏魯木齊市 | 有限責任公司(國有控股) | 1,000.00 | 計算機軟、硬件開發及數據網絡服務 | 51.00 | | 投資設立 |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 中國，深圳市 | 有限責任公司 | 6,100.00 | 提供電子旅遊分銷及貨運管理服務；以及有關信息系統之銷售及安裝 | 61.47 | | 投資設立 |
| 上海民航信息科技有限公司 | 中國，上海市 | 有限責任公司(非自然人投資或控股的法人獨資) | 400.00 | 計算機軟、硬件開發及數據網絡服務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 中國，廈門市 | 其他有限責任公司 | 2,000.00 | 計算機軟、硬件開發及數據網絡服務 | 51.00 | | 投資設立 |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司 | 中國，青島市 | 其他有限責任公司 | 5,000.00 | 計算機軟、硬件開發及數據網絡服務 | 51.00 | | 投資設立 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1、 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 主要經營地 及註冊地 | 企業類型 | 註冊資本 (萬元) | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|------------------|--------------------------------|--------------|--|---------|------|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| 雲南民航凱亞信息 有限公司 | 中國，昆明市 | 有限責任公司(非自然人 投資或控股的法人獨 資) | 2,000.00 | 計算機軟、硬件開發及數 據網絡服務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 海南民航凱亞有限 公司 | 中國，海口市 | 其他有限責任公司 | 1,000.00 | 提供電子旅遊分銷及貨運 管理服務；以及有關信 息系統之銷售及安裝 | 68.94 | | 投資設立 |
| 廣州民航信息技術 有限公司 | 中國，廣州市 | 有限責任公司(法人獨資) | 40,000.00 | 計算機軟、硬件開發及數 據網絡服務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中國航空結算有限 責任公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 75,978.52 | 結算、清算服務及相關信 息系統開發與支持服務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 北京亞科技術開發 有限責任公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 15,612.16 | 技術推廣服務，計算機軟 件技術開發，計算機系 統工程設計安裝 | 100.00 | | 投資設立 |
| 安途金信商業保理 有限公司 | 中國，北京市 中國，天津市 | 有限責任公司(法人獨資) | 13,000.00 | 以受讓應收賬款的方式提 供貿易融資；應收賬 款的收付結算、管理與 催收；銷售分戶(分類) 賬管理；客戶資信調查 與評估；相關諮詢服 務；法律法規准予從事 的其他業務。 | 100.00 | | 投資設立 |
| 天信達信息技術 有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(中外合資) | \$2,548.00 | 提供貨運管理服務和相關 軟件和技術開發；提供 技術支持，培訓和資訊 服務 | 94.62 | 5.38 | 投資設立 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1、 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 主要經營地 及註冊地 | 企業類型 | 註冊資本 (萬元) | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------|--|---------|----|-----------------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| 中航信凱亞(北京) 置業有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 1,000.00 | 房地產開發、銷售、自行 開發的商品房承包、勞 務分包及投資管理 | 100.00 | | 投資設立 |
| 北京中航信旅行社 有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 7,200.00 | 國內旅遊業務，入境旅遊 業務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中航信雲智科技(北 京)有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 5,000.00 | 計算機系統服務、數據處 理，計算機及通訊設備 租賃，技術服務，技術 諮詢 | 100.00 | | 投資設立 |
| 內蒙古民航信息科 技有限公司 | 中國，呼和浩特市 | 有限責任公司(非自然人 投資或控股的法人獨 資) | 500.00 | 計算機及輔助設備、銷 售、租賃、維護及技術 諮詢；計算機系統服 務、旅遊信息諮詢 | 100.00 | | 投資設立 |
| 浙江民航信息科技 有限公司 | 中國，杭州市 | 有限責任公司(外商投資 企業與內資合資) | 3,734.73 | 計算機軟硬件工程、機場 空管工程及樓宇弱電系 統工程的承包，計算機 軟硬件、銷售、維修、 租賃及技術諮詢服務 | 51.00 | | 同一控制下的 企業合併 |
| 河南民航信息科技 有限公司 | 中國，鄭州市 | 有限責任公司(非自然人 投資或控股的法人獨 資) | 1,000.00 | 計算機軟件、硬件工程項 目的承包；技術諮詢、 技術服務；系統集成 | 100.00 | | 投資設立 |
| 北京民航信息科技 有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 5,001.00 | 技術開發、技術服務、技 術轉讓；銷售計算機、 軟件及輔助設備 | 100.00 | | 投資設立 |
| 廣州航旅天空信息 科技有限公司 | 中國，廣州市 | 其他有限責任公司 | 200.00 | 軟件和信息技術服務業 | 51.00 | | 非同一控制下 的企業合併 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1、 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 主要經營地 及註冊地 | 企業類型 | 註冊資本 (萬元) | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------|----|-----------------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| 中航信數智科技 (北京)有限公司 | 中國，北京市 | 有限責任公司(法人獨資) | 5,000.00 | 技術開發、技術諮詢、技 術服務、技術轉讓、技 術推廣、軟件開發 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中國航信國際有限 公司 | 中國，香港特別 行政區 | 獨資 | HK\$1,236.00 | 商業服務 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中國民航信息網絡 股份(新加坡)有 限公司 | 新加坡 | 獨資 | S\$7,158.08 | 硬件諮詢、系統諮詢 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中國民航信息網絡 股份(歐洲)有限 公司 | 德國，法蘭克福 | 獨資 | €50,00 | 技術服務、技術支持 | 100.00 | | 投資設立 |
| 中國民航信息網絡 股份(美國)有限 公司 | 美國，加利福尼亞州 | 獨資 | \$150.00 | 技術服務、技術支持 | 100.00 | | 投資設立 |
| 台灣中航信有限 公司 | 中國，台北市 | 獨資 | NT\$5,931.00 | 技術服務、技術支持 | 100.00 | | 投資設立 |
| OpenJaw Technologies Limited | 愛爾蘭，都柏林 | 獨資 | €25,21 | 技術服務、技術支持 | 100.00 | | 非同一控制下 的企業合併 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2、重要的非全資子公司

| 子公司名稱 | 少數股東 持股比例% | 本期歸屬於 少數股東的損益 | 本期向少數股東 宣告分派的股利 | 期末少數股東 權益餘額 |
|------------|---------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| 深圳民航凱亞有限公司 | 38.53 | 3,073,725.72 | | 152,010,234.55 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 49.00 | 327,107.57 | | 93,657,570.58 |
| 青島民航凱亞有限公司 | 49.00 | 2,919,089.77 | | 60,570,797.83 |

3、重要非全資子公司的主要財務信息

| 子公司名稱 | 期末餘額 | | | | | 負債合計 |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 396,071,651.70 | 47,740,583.90 | 443,812,235.60 | 48,984,222.21 | 295,465.22 | 49,279,687.43 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 219,741,233.32 | 62,292,429.91 | 282,033,663.23 | 90,733,527.33 | 162,236.76 | 90,895,764.09 |
| 青島民航凱亞有限公司 | 255,352,462.51 | 23,164,611.14 | 278,517,073.65 | 138,863,817.34 | 16,039,383.18 | 154,903,200.52 |

| 子公司名稱 | 上年年末餘額 | | | | | 負債合計 |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 393,231,753.69 | 50,148,351.31 | 443,380,105.00 | 56,695,873.48 | 143,005.47 | 56,838,878.95 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 224,050,508.74 | 64,695,426.90 | 288,745,935.64 | 98,271,464.89 | | 98,271,464.89 |
| 青島民航凱亞有限公司 | 298,460,387.17 | 23,552,296.68 | 322,012,683.85 | 190,830,167.70 | 13,935,253.39 | 204,765,421.09 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3、 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

| 子公司名稱 | 本期金額 | | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 47,324,868.53 | 7,977,652.58 | 7,977,652.58 | -1,047,752.68 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 43,843,652.32 | 667,566.48 | 667,566.48 | 352,673.36 |
| 青島民航凱亞有限公司 | 101,719,937.50 | 5,957,326.06 | 5,957,326.06 | -11,385,417.56 |

| 子公司名稱 | 上期金額 | | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 39,415,941.19 | 7,065,974.66 | 7,065,974.66 | 1,090,066.05 |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 48,914,298.98 | 494,016.35 | 494,016.35 | 843,867.62 |
| 青島民航凱亞有限公司 | 145,061,374.49 | 7,025,702.05 | 7,025,702.05 | -9,018.94 |

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益

1、 重要的合營企業或聯營企業

| 合營企業或聯營企業名稱 | 主要經營地及註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | 對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法 | 對本公司活動是否具有戰略性 |
|------------------|-----------|-----------|---------|----|---------------------|---------------|
| | | | 直接 | 間接 | | |
| 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 中國、上海市 | 信息系統集成服務 | 41.00 | | 權益法 | 是 |
| 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 中國、瀋陽市 | 信息系統集成服務 | 46.00 | | 權益法 | 是 |
| 黑龍江航空港網絡有限公司 | 中國、哈爾濱市 | 信息系統集成服務 | 50.00 | | 權益法 | 是 |
| 大連航空港網絡有限責任公司 | 中國、大連市 | 信息系統集成服務 | 50.00 | | 權益法 | 是 |
| 中航信移動科技有限公司 | 中國、北京市 | 技術開發；技術推廣 | 23.83 | | 權益法 | 是 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2、 重要合營企業的主要財務信息

| | 期末餘額/本期金額 | | 上年年末餘額/上期金額 | |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| | 黑龍江航信空港 網絡有限公司 | 大連航信空港 網絡有限責任公司 | 黑龍江航信空港 網絡有限公司 | 大連航信空港 網絡有限責任公司 |
| 流動資產 | 76,056,410.13 | 56,135,100.35 | 72,847,613.31 | 51,373,150.64 |
| 其中：現金和現金等價物 | 20,503,352.75 | 13,993,853.49 | 10,584,403.19 | 14,514,382.06 |
| 非流動資產 | 1,316,339.64 | 7,626,272.89 | 1,843,129.61 | 9,100,393.54 |
| 資產合計 | 77,372,749.77 | 63,761,373.24 | 74,690,742.92 | 60,473,544.18 |
| 流動負債 | 31,707,470.13 | 8,554,324.55 | 31,973,592.21 | 7,994,766.24 |
| 非流動負債 | 292,126.18 | | 409,798.33 | |
| 負債合計 | 31,999,596.31 | 8,554,324.55 | 32,383,390.54 | 7,994,766.24 |
| 少數股東權益 | | | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | 45,373,153.46 | 55,207,048.69 | 42,307,352.38 | 52,478,777.94 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 22,686,576.73 | 27,603,524.35 | 21,153,676.19 | 26,239,388.97 |
| 調整事項 | | | | |
| 對合營企業權益投資的賬面價值 | 22,686,576.73 | 27,603,524.35 | 21,153,676.19 | 26,239,388.97 |
| 存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值 | | | | |
| 營業收入 | 20,920,872.99 | 16,728,903.21 | 6,693,165.54 | 15,658,025.52 |
| 財務費用 | -5,360.38 | -12,164.62 | -12,790.07 | -10,045.48 |
| 所得稅費用 | 1,014,667.73 | 909,824.80 | 253,192.60 | 89,073.38 |
| 淨利潤 | 2,945,724.15 | 2,728,270.75 | 2,452,268.72 | 267,220.13 |
| 終止經營的淨利潤 | | | | |
| 其他綜合收益 | | | | |
| 綜合收益總額 | 2,945,724.15 | 2,728,270.75 | 2,452,268.72 | 267,220.13 |
| 本期收到的來自合營企業的股利 | | | | |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3、重要聯營企業的主要財務信息

| | 期末餘額/本期金額 | | | 上年年末餘額/上期金額 | | |
|----------------|--------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | 上海民航華東 凱亞系統集成 有限公司 | 瀋陽民航 東北凱亞 有限公司 | 中航信 移動科技 有限公司 | 上海民航華東 凱亞系統集成 有限公司 | 瀋陽民航 東北凱亞 有限公司 | 中航信 移動科技 有限公司 |
| 流動資產 | 420,453,410.87 | 233,867,336.44 | 221,723,001.12 | 401,593,615.88 | 243,893,566.44 | 261,909,155.02 |
| 非流動資產 | 208,417,000.33 | 111,030,400.79 | 10,047,851.43 | 214,489,202.51 | 113,448,426.33 | 12,909,921.23 |
| 資產合計 | 628,870,411.20 | 344,897,737.23 | 231,770,852.55 | 616,082,818.39 | 357,341,992.77 | 274,819,076.25 |
| 流動負債 | 227,708,965.07 | 31,409,941.72 | 157,584,210.99 | 216,527,606.92 | 58,411,272.64 | 163,066,070.91 |
| 非流動負債 | 68,443,633.16 | 5,756,283.41 | 4,065,666.47 | 67,322,239.32 | 5,755,409.67 | 379,750.00 |
| 負債合計 | 296,152,598.23 | 37,166,225.13 | 161,649,877.46 | 283,849,846.24 | 64,166,682.31 | 163,445,820.91 |
| 少數股東權益 | | | | | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | 332,717,812.97 | 307,731,512.10 | 70,120,975.09 | 332,232,972.15 | 293,175,310.46 | 111,373,255.34 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 136,414,303.32 | 141,556,495.57 | 16,706,322.32 | 133,011,974.38 | 134,860,642.81 | 3,410,747.47 |
| 調整事項 | -42,724,220.38 | | 204,561,610.34 | -43,049,462.84 | | 222,673,154.64 |
| - 內部交易未實現利潤 | -42,724,220.38 | | | -43,049,462.84 | | |
| - 其他 | | | 204,561,610.34 | | | 222,673,154.64 |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值 | 93,690,082.94 | 141,556,495.57 | 221,267,932.66 | 89,962,511.54 | 134,860,642.81 | 226,083,902.11 |
| 存在公開報價的聯營企業權益 | | | | | | |
| 投資的公允價值 | | | | | | |
| 營業收入 | 124,278,381.10 | 164,264,002.16 | 58,155,911.02 | 165,205,877.83 | 101,290,715.40 | 56,678,282.88 |
| 淨利潤 | 484,840.82 | 14,556,201.64 | -42,918,368.06 | 11,944,553.46 | 16,384,552.60 | -37,841,602.89 |
| 終止經營的淨利潤 | | | | | | |
| 其他綜合收益 | | | | | | |
| 綜合收益總額 | 484,840.82 | 14,556,201.64 | -42,918,368.06 | 11,944,553.46 | 16,384,552.60 | -37,841,602.89 |
| 本期收到的來自聯營企業的股利 | | | | | 4,140,000.00 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

4、 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

| | 期末餘額/ 本期金額 | 上年年末餘額/ 上期金額 |
|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 合營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 22,365,931.90 | 27,116,347.32 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| - 淨利潤 | -9,435,353.28 | -1,009,277.81 |
| - 其他綜合收益 | | |
| - 綜合收益總額 | -9,435,353.28 | -1,009,277.81 |
| 聯營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 197,341,589.62 | 190,279,213.51 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| - 淨利潤 | 20,695,963.97 | -4,902,211.42 |
| - 其他綜合收益 | | |
| - 綜合收益總額 | 20,695,963.97 | -4,902,211.42 |

5、 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

| 合營企業或聯營企業名稱 | 累積未確認的 前期累計損失 | 本期未確認的損失 (或本期分享的 淨利潤) | 本期未累積 未確認的損失 |
|---------------|------------------|-----------------------------|-----------------|
| 上海東美在線旅行社有限公司 | 315,859.46 | -4,027.08 | 311,832.38 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、流動性風險和市場風險(包括匯率風險、利率風險和其他價格風險)。上述金融風險以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。

本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

(一) 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。

本公司信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、合同資產、其他應收款等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資和衍生金融資產等。於資產負債表日，本公司金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

本公司貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本公司認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據、應收賬款、合同資產和其他應收款等，本公司設定相關政策以控制信用風險敞口。本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司的整體信用風險在可控的範圍內。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

(二) 流動性風險

流動性風險是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來12個月現金流量的滾動預測，確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。同時持續監控公司是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

本公司各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

| 項目 | 即時償還 | 期末餘額 | | | | 合計 |
|-------|------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | | 562,959,985.21 | | | | 562,959,985.21 |
| 應付賬款 | | 1,856,204,780.02 | 75,223,580.65 | 57,457,715.36 | 1,702,863.87 | 1,990,588,939.90 |
| 其他應付款 | | 2,969,395,537.79 | 15,648,540.39 | 40,064,514.66 | 64,697,048.73 | 3,089,805,641.57 |
| 長期借款 | | 7,524,999.99 | 205,094,444.44 | | | 212,619,444.43 |
| 租賃負債 | | 104,836,717.70 | 80,190,728.06 | 17,369,918.62 | | 202,397,364.38 |
| 合計 | | 5,500,922,020.71 | 376,157,293.54 | 114,892,148.64 | 66,399,912.60 | 6,058,371,375.49 |

| 項目 | 即時償還 | 上年年末餘額 | | | | 合計 |
|-------|------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 | |
| 應付賬款 | | 1,319,011,063.84 | 780,682,517.66 | 80,933,970.79 | 2,856,043.51 | 2,183,483,595.80 |
| 其他應付款 | | 1,537,584,324.80 | 30,197,161.69 | 47,458,274.23 | 77,978,365.07 | 1,693,218,125.79 |
| 長期借款 | | 7,311,111.11 | 7,116,666.67 | 201,555,555.56 | | 215,983,333.34 |
| 租賃負債 | | 74,247,974.88 | 76,197,198.86 | 23,813,826.25 | | 174,258,999.99 |
| 合計 | | 2,938,154,474.63 | 894,193,544.88 | 353,761,626.83 | 80,834,408.58 | 4,266,944,054.92 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險

金融工具的市場風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

1、利率風險

利率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本公司面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本公司根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。必要時，本公司會採用利率互換工具來對沖利率風險。

於2023年6月30日，在其他變量保持不變的情況下，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降100個基點，則本公司的淨利潤將減少或增加1,935,646.27元(2022年12月31日：0.00元)。管理層認為100個基點合理反映了下一年度利率可能發生變動的合理範圍。

2、匯率風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。

本公司持續監控外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。此外，公司還可能簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約以達到規避匯率風險的目的。於本期及上期，本公司未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險(續)

2、匯率風險(續)

本公司面臨的匯率風險主要來源於以美元計價的金融資產和金融負債，外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 美元 | 其他外幣 | 合計 | 美元 | 其他外幣 | 合計 |
| 貨幣資金 | 230,628,210.16 | 41,440,923.71 | 272,069,133.87 | 227,829,085.80 | 46,257,727.85 | 274,086,813.65 |
| 應收賬款 | 147,411,317.44 | 86,111,783.29 | 233,523,100.73 | 133,019,028.66 | 92,263,539.80 | 225,282,568.46 |
| 合計 | 378,039,527.60 | 127,552,707.00 | 505,592,234.60 | 360,848,114.46 | 138,521,267.65 | 499,369,382.11 |

於2023年6月30日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果人民幣對美元升值或貶值1%，則公司將減少或增加淨利潤4,297,533.99元(2022年12月31日：4,244,639.75元)。管理層認為1%合理反映了下一年度人民幣對美元可能發生變動的合理範圍。

3、其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險。

本公司其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2023年6月30日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果權益工具的價值上漲或下跌2%，則本公司將增加或減少淨利潤10,248,290.31元、其他綜合收益14,209,065.80元(2022年12月31日：淨利潤9,005,133.41元、其他綜合收益14,209,065.80元)。管理層認為2%合理反映了下一年度權益工具價值可能發生變動的合理範圍。

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

(一) 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

| 項目 | 期末公允價值 | | | 合計 |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | |
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| ◆交易性金融資產 | 3,508,751,780.82 | | | 3,508,751,780.82 |
| 1. 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | 3,508,751,780.82 | | | 3,508,751,780.82 |
| (1) 債務工具投資 | 3,508,751,780.82 | | | 3,508,751,780.82 |
| ◆其他權益工具投資 | | | 835,827,400.00 | 835,827,400.00 |
| ◆其他非流動金融資產 | | | 602,840,606.50 | 602,840,606.50 |
| 1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | 602,840,606.50 | 602,840,606.50 |
| (1) 權益工具投資 | | | 602,840,606.50 | 602,840,606.50 |
| 2. 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | | | |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 3,508,751,780.82 | 1,438,668,006.50 | | 4,947,419,787.32 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、公允價值的披露(續)

(二) 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

| 項目 | 期末公允價值 | 估值技術 | 定性信息 | 重要參數 | |
|-------|------------------|------|--|------|--|
| | | | | 定量信息 | |
| 結構性存款 | 3,508,751,780.82 | 市場法 | 依據截至2023年6月30日 公開市場匯率定價確定所屬 存款利率 | | |

(三) 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

| 項目 | 期末公允價值 | 估值技術 | 不可觀察輸入值 | 範圍區間(加權平均值) | |
|--------------------|----------------|---------|---------|-------------|--------|
| | | | | | |
| 招商局仁和人壽保險股份有限公司 | 835,827,400.00 | 交易案例比較法 | 市淨率 | | 1.60 |
| 中移股權基金(河北雄安)合夥企業投資 | 602,840,606.50 | 上市公司比較法 | 流動性折價 | | 30.00% |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易

(一) 本公司的母公司情況

| 母公司名稱 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 母公司對本公司的 持股比例(%) | 母公司對本公司的 表決權比例(%) |
|--------------|------------------------|--|------------------|---------------------|----------------------|
| 中國民航信息集團有限公司 | 中國北京市順義區後沙峪鎮 裕民大街7號 | 經營集團公司及其投資企業中 由國家投資形成的全部國有 資產和國有股權 | 3,000,000,000.00 | 29.55 | 29.55 |

本公司最終控制方是：中國國務院國有資產監督管理委員會。

(二) 本公司的子公司情況

本公司子公司的情況詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

(三) 本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

(四) 其他關聯方情況

| 其他關聯方名稱 | 其他關聯方與本公司的關係 |
|--------------|--------------|
| 中國國際航空股份有限公司 | 本公司股東之附屬公司 |
| 深圳航空有限責任公司 | 本公司股東 |
| 中國南方航空股份有限公司 | 本公司股東之附屬公司 |
| 廈門航空有限公司 | 本公司股東 |
| 中國東方航空股份有限公司 | 本公司股東 |
| 上海航空有限公司 | 本公司股東之附屬公司 |
| 中國聯合航空有限公司 | 本公司股東之附屬公司 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 本公司股東 |
| 四川航空股份有限公司 | 本公司股東之附屬公司 |
| 山東航空股份有限公司 | 本公司股東 |
| 中交信有限責任公司 | 本公司股東之聯營公司 |
| 中航信雲數據有限公司 | 同一最終控制方 |

註：截至2023年6月30日止，中國國際航空股份有限公司成為山東航空股份有限公司控股股東，2023年6月30日的關聯方餘額及2023年1-6月關聯交易額合併至中國國際航空股份有限公司及其附屬公司中披露。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況

1、 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------|------------|---------------|---------------|
| 成都民航西南凱亞有限責任公司及其附屬公司 | 採購商品／技術支持費 | 37,840,109.87 | 39,275,373.71 |
| 大連航信空港網絡有限責任公司 | 技術支持費 | 5,597,755.38 | 191,150.44 |
| 河北航信空港網絡有限公司 | 技術支持費 | 91,974.52 | 2,111,769.99 |
| 黑龍江航信空港網絡有限責任公司 | 採購商品／技術支持費 | 24,042,209.43 | 1,362,085.54 |
| 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 採購商品／技術支持費 | 31,655,383.69 | 54,475,808.00 |
| 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 採購商品／技術支持費 | 69,295,842.54 | 36,345,398.86 |
| 雲南航信空港網絡有限公司 | 技術支持費 | 22,211,524.37 | 1,836,157.31 |
| 中航信移動科技有限公司 | 採購商品／技術支持費 | 1,703,482.96 | 3,510,549.86 |
| 中航信雲數據有限公司 | 技術支持費 | 3,645,610.39 | 5,791,052.64 |
| 北京中航信柏潤科技有限公司 | 技術支持費 | 9,861,816.94 | 3,060,653.45 |
| 新疆航信天翼科創有限公司 | 技術支持費 | | 8,621,095.00 |
| 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 技術支持費 | 47,453.78 | 39,906.37 |
| 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 技術支持費 | 652,907.32 | 769,977.88 |
| 廣州空港航翼信息科技有限公司 | 採購商品 | 293,509.42 | |
| 中文信有限責任公司 | 技術支持費 | 3,660,858.55 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1、購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

出售商品／提供勞務情況表

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------|----------|----------------|----------------|
| 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 航空信息技術服務 | 431,493,766.89 | 159,317,664.14 |
| 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 航空信息技術服務 | 407,144,948.81 | 244,875,571.93 |
| 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 航空信息技術服務 | 388,410,833.72 | 142,993,049.31 |
| 海南航空控股股份有限公司及其附屬公司 | 航空信息技術服務 | 214,199,029.67 | 103,633,611.60 |
| 四川航空股份有限公司 | 航空信息技術服務 | 115,745,358.73 | 65,247,366.77 |
| 山東航空股份有限公司 | 航空信息技術服務 | | 38,012,298.24 |
| 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 信息技術服務等 | 10,417,150.60 | 6,669,301.98 |
| 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 信息技術服務等 | 726,799.98 | 1,086,981.11 |
| 成都民航西南凱亞有限責任公司 | 信息技術服務等 | 3,037,389.40 | 3,954,600.10 |
| 雲南航信空港網絡有限公司 | 信息技術服務等 | 2,787,610.62 | 1,555,566.04 |
| 黑龍江航信空港網絡有限公司 | 信息技術服務等 | 1,603.78 | 1,320.76 |
| 大連航信空港網絡有限責任公司 | 信息技術服務等 | 2,721,578.13 | 40,188.68 |
| 河北航信空港網絡有限公司 | 信息技術服務等 | 261,734.02 | 136,132.06 |
| 上海東美在線旅行社有限公司 | 信息技術服務等 | 11,977.36 | 60,769.98 |
| 煙台航信空港網絡有限公司 | 信息技術服務等 | 26,415.10 | 20,754.72 |
| 中航信移動科技有限公司 | 信息技術服務等 | 10,551,526.41 | 8,663,207.54 |
| 中交信有限責任公司 | 信息技術服務等 | 165,283.02 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2、關聯租賃情況

本公司作為承租方：

| 出租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期金額 | | | | 上期金額 | | | | |
|--------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|
| | | 簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用 | 未納入租賃負債計量的可變租賃付款額 | 支付的租金 | 承擔的租賃負債利息支出 | 簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用 | 未納入租賃負債計量的可變租賃付款額 | 支付的租金 | 承擔的租賃負債利息支出 | 增加的使用權資產 |
| 中國民航信息集團有限公司 | 房屋及建築物 | | | 26,102,801.84 | 1,863,773.44 | 146,942,707.71 | | 27,370,142.70 | 2,891,716.56 | 146,907,225.01 |
| 中航信雲數據有限公司 | 房屋及建築物 | | | 17,135,899.05 | 1,960,469.81 | 65,993,923.55 | | 9,957,389.80 | 32,995.56 | |
| 中航信雲數據有限公司 | 其他 | | | 61,992.45 | 1,359.66 | 184,510.72 | | | | |

3、關聯方資金拆借

| 關聯方 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 | 說明 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|-------------|
| 拆入 | | | | |
| 中國民航信息集團有限公司 | 200,213,888.89 | 2022/3/22 | 2025/3/21 | 長期借款本金加應計利息 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項

1、應收項目

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|------|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收票據 | 海南航空控股股份有限公司及其附屬公司 | 98,632,370.73 | | 171,148,173.75 | |
| 應收賬款 | 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 893,159,721.02 | 5,314,537.29 | 411,339,722.46 | 2,695,980.99 |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 956,211,779.00 | 727,599.11 | 803,259,311.76 | 433,308.31 |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 579,045,486.32 | 2,821,947.98 | 507,978,155.89 | 2,821,947.98 |
| | 海南航空控股股份有限公司及其附屬公司 | 197,420,936.05 | 21,164,258.93 | 94,932,943.41 | 18,033,598.31 |
| | 四川航空股份有限公司 | 42,407,638.99 | 12,148.73 | 92,498,656.90 | 12,187.55 |
| | 山東航空股份有限公司 | | | 280,928,409.00 | 2,905,474.26 |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 49,786,921.04 | 58.56 | 51,647,366.90 | 58.56 |
| | 雲南航空信託網絡有限公司 | 55,922,930.85 | | 52,772,930.85 | |
| | 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 2,021,480.00 | | 3,178,000.00 | |
| | 大連航空信託網絡有限責任公司 | 2,448,100.00 | | 2,610,740.00 | |
| | 河北航空信託網絡有限公司 | 5,093,800.00 | | 4,962,000.00 | |
| | 黑龍江航空信託網絡有限公司 | 300.00 | | 800.00 | |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司及其附屬公司 | 45,170,601.39 | | 55,494,026.05 | |
| | 中航信移動科技有限公司 | 56,604,814.64 | | 46,580,896.68 | |
| | 上海東美在線旅行社有限公司 | | | 29,798.00 | |
| | 新疆航空天翼科創有限公司 | 20,549,476.00 | | 22,894,626.00 | |
| | 煙台航空信託網絡有限公司 | 4,900.00 | | 24,600.00 | |
| | 中航信雲數據有限公司 | 3,793,980.48 | | 2,118,508.53 | |
| | 中交信有限責任公司 | 379,600.00 | | 438,000.00 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

1、應收項目(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|-------|--------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 預付款項 | | | | | |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | | | 6,344.00 | |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | | | 50,000.00 | |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 35,071,636.54 | | 19,269,779.42 | |
| | 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 5,837,319.51 | | 21,540,415.46 | |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司 | 42,386.80 | | 42,386.80 | |
| | 雲南航信空港網絡有限公司 | 3,928,609.43 | | 3,928,609.43 | |
| | 中航信移動科技有限公司 | | | 2,218,867.92 | |
| | 中航信雲數據有限公司 | 902,838.13 | | | |
| | 中交信有限責任公司 | 2,451,452.50 | | 1,295,512.50 | |
| 其他應收款 | | | | | |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 64,851,677.31 | | 47,093,407.06 | |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 83,107,868.17 | | 88,225,544.56 | |
| | 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 156,741,602.65 | | 123,486,607.68 | |
| | 四川航空股份有限公司 | 5,748,826.04 | | 14,444,111.52 | |
| | 中航信移動科技有限公司 | 1,562,474.49 | | 1,562,474.49 | |
| | 雲南航信空港網絡有限公司 | | | 215,399.51 | |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 1,657,310.55 | | 1,567,693.47 | |
| | 上海東美在線旅行社有限公司 | 1,019,254.39 | | 1,019,254.39 | |
| | 中國民航信息集團有限公司 | 511,427.94 | | 755,409.44 | |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司 | | | 1,272,349.32 | |
| | 大連航信空港網絡有限責任公司 | | | 307,184.54 | |
| | 廣州空港航翼信息科技有限公司 | 4,691.75 | | 147,209.26 | |
| | 河北航信空港網絡有限公司 | | | 203,601.41 | |
| | 黑龍江航信空港網絡有限公司 | | | 106,748.74 | |
| | 中航信雲數據有限公司 | | | 2,551,954.34 | |
| | 中交信有限責任公司 | 3,551,129.33 | | 3,551,129.33 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

1、應收項目(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 上年年末餘額 | |
|------|--------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 合同資產 | | | | | |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 27,208.80 | 27,208.80 | 27,208.80 | 27,208.80 |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司 | 2,557,357.20 | | 2,557,357.20 | |
| | 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 120,827.00 | | | |
| | 河北航信空港網絡有限公司 | 12,500.00 | | | |
| | 新疆航信天翼科創有限公司 | 8,200.00 | | 8,200.00 | |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2、應付項目

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 上年末賬面餘額 |
|------|----------------------------|-----------------------|----------------|
| 應付賬款 | | | |
| | 中國民航信息集團有限公司 | 968,475.59 | 968,475.59 |
| | 中航信雲數據有限公司 | 19,403,517.21 | 2,223,841.50 |
| | 中交信有限責任公司 | 4,484,611.06 | 2,995,410.02 |
| | 中移股權基金(河北雄安)合夥企業 (有限合夥) | | 3,308,824.00 |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附 屬公司 | 14,824.32 | 14,909.12 |
| | 中國國際航空股份有限公司及其附 屬公司 | 155,497.23 | 137,737.84 |
| | 山東航空股份有限公司 | | 114,000.00 |
| | 四川航空股份有限公司 | 14,000.00 | 14,000.00 |
| | 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 72,885,811.49 | 171,764,690.31 |
| | 河北航信空港網絡有限公司 | 4,582,748.38 | 5,851,558.77 |
| | 雲南航信空港網絡有限公司 | 27,292,660.64 | 25,716,196.72 |
| | 大連航信空港網絡有限責任公司 | 1,779,717.52 | 1,812,017.52 |
| | 黑龍江航信空港網絡有限公司 | 42,105,346.56 | 47,324,995.35 |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限 公司 | 127,750,392.26 | 137,543,980.10 |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司及 其附屬公司 | 101,914,912.20 | 150,255,333.65 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2、應付項目(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 上年年末賬面餘額 |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| | 煙台航信空港網絡有限公司 | 91,126.26 | 91,126.26 |
| | 北京中航信柏潤科技有限公司 | 6,470,632.01 | 1,759,213.20 |
| | 中航信移動科技有限公司 | 15,430,335.18 | 25,112,749.04 |
| | 上海東美在線旅行社有限公司 | 7,315.00 | 7,420.00 |
| | 新疆航信天翼科創有限公司 | 18,480,824.45 | 8,825,025.00 |
| | 廣州空港航翼信息科技有限公司 | 11,667.00 | |
| 其他應付款 | | | |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 27,208.80 | 1,274,050.44 |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 5,781,267.42 | 684,003.58 |
| | 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 1,272,945.08 | 1,264,232.03 |
| | 北京中航信柏潤科技有限公司 | 822,758.40 | 822,758.40 |
| | 中航信移動科技有限公司 | 851,200.00 | 56,314,365.87 |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 594,051.90 | |
| | 中國民航信息集團有限公司 | 8,032,699.38 | 7,789,867.35 |
| | 上海東美在線旅行社有限公司 | 984.00 | 984.00 |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司及其附屬公司 | 20,973.45 | |
| | 中航信雲數據有限公司 | 137,395.00 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2、應付項目(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 上年年末賬面餘額 |
|------|--------------------|-----------------------|----------------|
| 合同負債 | | | |
| | 中國南方航空股份有限公司及其附屬公司 | 88,034,321.53 | 64,066,670.03 |
| | 中國國際航空股份有限公司及其附屬公司 | 93,055,831.04 | 86,615,560.00 |
| | 中國東方航空股份有限公司及其附屬公司 | 147,848,790.56 | 151,077,768.81 |
| | 海南航空控股股份有限公司及其附屬公司 | 49,546,150.52 | 41,565,553.21 |
| | 四川航空股份有限公司 | 39,355,543.71 | 41,007,459.01 |
| | 山東航空股份有限公司 | | 11,879.14 |
| | 成都民航西南凱亞有限責任公司 | | 214,713.69 |
| | 大連航信空港網絡有限責任公司 | 126,756.76 | 2,450,338.67 |
| | 上海東美在線旅行社有限公司 | 258,530.42 | 233,423.64 |
| | 上海民航華東凱亞系統集成有限公司 | 3,909,734.53 | 1,012,394.70 |
| | 煙台航信空港網絡有限公司 | | 10,442.48 |
| | 瀋陽民航東北凱亞有限公司 | 63,380.28 | 119,984.05 |
| 長期借款 | | | |
| | 中國民航信息集團有限公司 | 200,213,888.89 | 200,213,888.89 |

(七) 資金集中管理

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、股份支付

(一) 股份支付總體情況

本公司於2020年1月3日發佈的關於H股股票增值權激勵計劃草案獲得國務院國有資產監督管理委員會批覆的公告及於2020年1月16日發佈的臨時股東大會決議公告，此臨時股東大會已批准建議採納本公司的H股股票增值權及建議首次授予。根據H股股票增值權激勵計劃，本次H股股票期權授予日為2020年1月16日。本公司採納現金結算股份基礎付款計劃主要為共計484名激勵對象授予了總數為34,582,624股H股股票增值權。有效期自授予日起為期7年。H股股票增值權可於授予日2年限制期後分3年勻速歸屬可行權。

於2021年12月2日，公司發佈公告，董事會決定終止股票增值權計劃及首次授予方案。截至2021年12月31日止，首批三分之一的股票增值權因業績未達標(約11,527,541股)直接失效，剩餘已授出未行權的股票增值權數量為23,055,083股。

於2023年6月30日，上述未行權的股票增值權因正在簽署終止的行為文件，期末未對其公允價值進行重估。

(二) 以現金結算的股份支付情況

截至2023年6月30日止，本公司負債中以現金結算的股份支付產生的累計負債金額為人民幣23,496,460.61元，相關費用已累計計提人民幣89,584,824.07元，累計調減相關成本約人民幣66,088,363.46元，其中計入本公司2023年上半年人工成本為人民幣0.00元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

2020年4月6日，本公司做為有限合夥人與中移資本控股有限責任公司等其他公司一起簽訂了《中移股權基金(河北雄安)合夥企業(有限合夥)有限合夥協議》，按照該協議，本公司認繳出資額為人民幣10億元，截至2023年6月30日止，本公司實際出資(包括基金管理費)人民幣合計574,918,602.81元。

除上述事項以外，本集團沒有需要披露的其他重要承諾事項。

(二) 或有事項

於2023年6月30日，本集團不存在需要披露的重要或有事項。

十三、資產負債表日後事項

(一) 重要的非調整事項

無。

(二) 利潤分配情況

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十四、其他重要事項

(一) 前期會計差錯更正

本報告期末發生前期會計差錯更正事項。

(二) 退休金計劃

本集團的全職員工均按國家政策參與政府制訂的基本養老保險。本集團於截至2023年6月30日止，按員工基本工資的最高16%不超過政府部門規定上限部分繳納基本養老保險費，職工按照政府規定的本人工資的比例繳納基本養老保險費。職工達到法定退休年齡後，按月領取基本養老金。截至2023年6月30日止，本集團基本養老保險費費用總額為人民幣90,493,069.97元(2022年6月30日止：人民幣82,445,153.57元)。

此外，本集團建立了企業年金計劃。企業年金所需費用由企業和職工個人共同繳納。職工可以自願選擇加入或者不加入本公司企業年金計劃。截至2023年6月30日止，本集團企業年金費用總額為人民幣39,433,769.95元(2022年6月30日止：人民幣32,079,125.33元)。

於2023年6月30日，本集團無沒收供款可供用於抵減其於未來年度向本集團管理的定額供款退休金計劃所作供款。

(三) 分部信息

本集團主要業務位於中國，本集團僅於一個行業內經營業務，即在中國提供航空信息技術及相關服務。本集團的收入主要來自於中國的關聯方和外部客戶，本集團按主要產品或服務分拆收入已在本附註「五(四十三)」中進行了列示。本集團截至2023年上半年及2022年上半年並無編製任何分部資產負債表和利潤表。

同時，由於本集團的收入主要來自中國，其資產亦主要位於中國，因此，本集團財務報表並未呈列任何地域分部數據。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收票據

1、應收票據分類列示

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|----------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 96,707,209.93 | 218,317,806.52 |
| 商業承兌匯票 | 53,462,307.14 | |
| 減：壞賬準備 | 2,789,206.31 | |
| 合計 | 147,380,310.76 | 218,317,806.52 |

2、期末公司已質押的應收票據

無。

3、期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

無。

4、期末公司因出票人未履約而將其轉為應收賬款的票據

無。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款

1、應收賬款按賬齡披露

| 賬齡 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 2,974,989,579.12 | 2,142,820,807.82 |
| 其中：1年以內分項 | | |
| 6個月以內 | 2,158,579,496.21 | 1,583,396,513.58 |
| 7-12個月 | 816,410,082.91 | 559,424,294.24 |
| 1至2年 | 1,021,403,729.99 | 1,132,256,137.95 |
| 2至3年 | 320,685,983.08 | 431,067,192.13 |
| 3至4年 | 167,246,352.84 | 295,995,002.96 |
| 4至5年 | 102,150,242.39 | 91,129,723.76 |
| 5年以上 | 165,400,588.62 | 138,899,933.54 |
| 小計 | 4,751,876,476.04 | 4,232,168,798.16 |
| 減：壞賬準備 | 509,339,754.61 | 632,760,428.95 |
| 合計 | 4,242,536,721.43 | 3,599,408,369.21 |

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 上年年末餘額 | | 賬面價值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 428,311,691.02 | 9.01 | 168,292,590.82 | 39.29 | 260,019,100.20 | 252,416,035.66 | 5.96 | 169,308,086.66 | 67.08 | 83,107,949.00 |
| 按組合計提壞賬準備 | 4,323,564,785.02 | 90.99 | 341,047,163.79 | 7.89 | 3,982,517,621.23 | 3,979,752,762.50 | 94.04 | 463,452,342.29 | 11.65 | 3,516,300,420.21 |
| 合計 | 4,751,876,476.04 | 100.00 | 509,339,754.61 | | 4,242,536,721.43 | 4,232,168,798.16 | 100.00 | 632,760,428.95 | | 3,599,408,369.21 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

| 名稱 | 賬面餘額 | 期末餘額 | | 計提理由 |
|-----|----------------|----------------|---------|--------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) | |
| 客戶一 | 142,985,161.00 | 2,410,126.99 | 1.69 | 財務狀況不佳 |
| 客戶二 | 136,170,218.81 | 131,045,852.24 | 96.24 | 經營困難 |
| 客戶三 | 29,076,430.40 | 15,219,245.77 | 52.34 | 財務狀況惡化 |
| 客戶四 | 27,714,029.80 | 116,695.60 | 0.42 | 財務狀況不佳 |
| 客戶五 | 23,216,619.24 | 87,067.78 | 0.38 | 財務狀況不佳 |
| 客戶六 | 19,665,534.64 | 64,408.59 | 0.33 | 財務狀況不佳 |
| 客戶七 | 10,897,531.04 | 7,810,359.19 | 71.67 | 財務狀況惡化 |
| 其他 | 38,586,166.09 | 11,538,834.66 | 29.90 | |
| 合計 | 428,311,691.02 | 168,292,590.82 | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

| 名稱 | 期末餘額 | | 計提比例(%) |
|-----------|------------------|----------------|---------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | |
| 應收第三方款項組合 | 1,611,102,145.76 | 341,047,163.79 | 21.17 |
| 應收關聯方款項組合 | 2,712,462,639.26 | | |
| 合計 | 4,323,564,785.02 | 341,047,163.79 | |

3、本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

| 類別 | 上年年末餘額 | 計提 | 本期變動金額 | | 其他變動 | 期末餘額 |
|-----------|----------------|-----------------|-----------|--------------|------|----------------|
| | | | 收回或轉回 | 轉銷或核銷 | | |
| 按單項計提壞賬準備 | 169,308,086.66 | 910,081.53 | 50,521.18 | 1,875,056.19 | | 168,292,590.82 |
| 按組合計提壞賬準備 | 463,452,342.29 | -122,405,178.50 | | | | 341,047,163.79 |
| 合計 | 632,760,428.95 | -121,495,096.97 | 50,521.18 | 1,875,056.19 | | 509,339,754.61 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

4、 本期實際核銷的應收賬款情況

| 項目 | 核銷金額 |
|-----------|--------------|
| 實際核銷的應收賬款 | 1,875,056.19 |

其中重要的應收賬款核銷情況：

| 單位名稱 | 應收賬款性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 履行的核銷程序 | 款項是否因 關聯交易產生 |
|------|-----------|--------------|-------|---------|-----------------|
| 客戶一 | 應收數據流量使用費 | 1,875,056.19 | 已破產分配 | 破產公告 | 是 |
| 合計 | | 1,875,056.19 | | | |

5、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額2,071,479,611.22元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例43.59%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額60,537,180.38元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款

| 項目 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|--------|-----------------------|----------------|
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | 59,992,831.20 | 91,347,823.90 |
| 其他應收款項 | 236,250,876.68 | 300,500,125.33 |
| 合計 | 296,243,707.88 | 391,847,949.23 |

1、應收股利

(1) 應收股利明細

| 項目(或被投資單位) | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|------------------|----------------------|---------------|
| 深圳民航凱亞有限公司 | 3,934,131.20 | 3,934,131.20 |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司 | 13,959,900.00 | 14,832,319.01 |
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司 | 28,979,200.00 | 28,979,200.00 |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司 | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 |
| 雲南民航凱亞信息有限公司 | | 23,364,300.00 |
| 浙江民航信息科技有限公司 | | 5,718,273.69 |
| 黑龍江航信空港網絡有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 海南民航凱亞有限公司 | 6,519,600.00 | 6,519,600.00 |
| 廣州空港航翼信息科技有限公司 | | 1,400,000.00 |
| 小計 | 59,992,831.20 | 91,347,823.90 |
| 減：壞賬準備 | | |
| 合計 | 59,992,831.20 | 91,347,823.90 |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

1、 應收股利(續)

(2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

| 項目(或被投資單位) | 期末餘額 | 賬齡 | 未收回的原因 | 是否發生減值及其判斷依據 |
|------------------|---------------|------|--------|--------------|
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司 | 28,979,200.00 | 2-3年 | 尚未收回 | 正常經營，預期後續收回 |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司 | 13,959,900.00 | 1-2年 | 尚未收回 | 正常經營，預期後續收回 |
| 海南民航凱亞有限公司 | 5,830,200.00 | 2-4年 | 尚未收回 | 正常經營，預期後續收回 |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司 | 5,100,000.00 | 1-5年 | 尚未收回 | 正常經營，預期後續收回 |
| 合計 | 53,869,300.00 | | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

2、其他應收款項

(1) 按賬齡披露

| 賬齡 | 期末餘額 | 上年年末餘額 |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 1年以內 | 78,894,678.45 | 144,335,894.24 |
| 其中：1年以內分項 | | |
| 6個月以內 | 31,021,572.01 | 143,809,798.50 |
| 7-12個月 | 47,873,106.44 | 526,095.74 |
| 1至2年 | 8,567,280.15 | 12,563,095.29 |
| 2至3年 | 8,486,395.59 | 3,030,864.65 |
| 3至4年 | 2,593,242.85 | 27,628,898.74 |
| 4至5年 | 25,068,598.52 | 100,933,224.10 |
| 5年以上 | 112,640,681.12 | 12,008,148.31 |
| 小計 | 236,250,876.68 | 300,500,125.33 |
| 減：壞賬準備 | | |
| 合計 | 236,250,876.68 | 300,500,125.33 |

(2) 按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 期末餘額 | | | | 上年年末餘額 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------|---------|----------------|--------|------|---------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | | | | | | | | | |
| 按組合計提壞賬準備 | 236,250,876.68 | 100.00 | | | 300,500,125.33 | 100.00 | | | 300,500,125.33 |
| 合計 | 236,250,876.68 | 100.00 | | | 300,500,125.33 | 100.00 | | | 300,500,125.33 |

二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

2、其他應收款項(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

| 名稱 | 其他應收款項 | 期末餘額 | |
|--------------------|----------------|------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 各類保證金、押金、備用 金借款 | 73,418,753.49 | | |
| 關聯方 | 162,832,123.19 | | |
| 合計 | 236,250,876.68 | | |

(3) 按款項性質分類情況

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 上年年末賬面餘額 |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 備用金 | 1,118,532.36 | 924,369.53 |
| 駐外人員保險公積金 | 66,027,019.87 | 72,168,243.70 |
| 墊付款項 | 34,732,527.35 | 96,731,919.00 |
| 支付押金 | 6,003,681.80 | 5,175,756.40 |
| 其他 | 128,369,115.30 | 125,499,836.70 |
| 合計 | 236,250,876.68 | 300,500,125.33 |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

按欠款方歸集的期末餘額前五名其他應收款項匯總金額204,051,597.06元，佔其他應收款項期末餘額合計數的比例86.37%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額0.00元。



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 長期股權投資

| 項目 | 期末餘額 | | | 上年年末餘額 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 對子公司投資 | 2,133,805,896.59 | | 2,133,805,896.59 | 2,133,805,896.59 | | 2,133,805,896.59 |
| 對聯營、合營企業投資 | 505,244,201.11 | | 505,244,201.11 | 493,022,527.81 | | 493,022,527.81 |
| 合計 | 2,639,050,097.70 | | 2,639,050,097.70 | 2,626,828,424.40 | | 2,626,828,424.40 |

1、對子公司投資

| 被投資單位 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提減值準備 | 減值準備期末餘額 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 中國航空結算有限責任公司 | 853,519,487.07 | | | 853,519,487.07 | | |
| 西安民航凱亞科技有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | |
| 海南民航凱亞有限公司 | 10,205,095.00 | | | 10,205,095.00 | | |
| 深圳民航凱亞有限公司 | 4,302,941.18 | | | 4,302,941.18 | | |
| 湖北民航凱亞有限公司 | 11,446,825.00 | | | 11,446,825.00 | | |
| 重慶民航凱亞信息技術有限公司 | 4,998,000.00 | | | 4,998,000.00 | | |
| 雲南民航凱亞信息有限公司 | 40,031,154.00 | | | 40,031,154.00 | | |
| 廈門民航凱亞有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | |
| 青島民航凱亞系統集成有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | |
| 天信達信息技術有限公司 | 153,820,754.50 | | | 153,820,754.50 | | |
| 新疆民航凱亞信息網絡有限責任公司 | 1,530,000.00 | | | 1,530,000.00 | | |
| 廣州民航信息技術有限公司 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | | |
| 上海民航信息科技有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 中航信凱亞(北京)置業有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 長期股權投資(續)

1、對子公司投資(續)

| 被投資單位 | 上年年末餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提 減值準備 | 減值準備 期末餘額 |
|---------------------|------------------|------|------|------------------|--------------|--------------|
| 內蒙古民航信息科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 湖南民航信息技術有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 北京中航信旅行社有限公司 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | |
| 中航信雲智科技(北京)有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 浙江民航信息科技有限公司 | 19,047,100.00 | | | 19,047,100.00 | | |
| 河南民航信息科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京民航信息科技有限公司 | 50,010,000.00 | | | 50,010,000.00 | | |
| 廣州航旅天空信息科技有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 中航信數智科技(北京)有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 中國民航信息網絡股份(新加坡)有限公司 | 353,594,927.55 | | | 353,594,927.55 | | |
| 中國航信國際有限公司 | 11,364,427.02 | | | 11,364,427.02 | | |
| 中國民航信息網絡股份(歐洲)有限公司 | 4,679,918.76 | | | 4,679,918.76 | | |
| 中國民航信息網絡股份(美國)有限公司 | 9,738,500.00 | | | 9,738,500.00 | | |
| 台灣中航信有限公司 | 12,456,766.51 | | | 12,456,766.51 | | |
| 合計 | 2,133,805,896.59 | | | 2,133,805,896.59 | | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 長期股權投資(續)

2、對聯營、合營企業投資

| 被投資單位 | 上年年末餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下確認 | | 本期權益變動 | | 宣告發放現金股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | 期末餘額 | 測值準備 |
|-----------------|----------------|------|------|---------------|--------------|--------|--|-------------|--------|----|----------------|------|
| | | | | 其他綜合收益調整 | 其他權益變動 | | | | | | | |
| 1. 合營企業 | | | | | | | | | | | | |
| 黑龍江航空網絡有限公司 | 21,153,676.19 | | | 1,532,900.54 | | | | | | | 22,686,576.73 | |
| 大連航空網絡有限公司 | 26,239,383.97 | | | 1,364,135.38 | | | | | | | 27,603,524.35 | |
| 河北航空網絡有限公司 | 13,605,408.46 | | | 491,527.99 | | | | | | | 14,096,936.45 | |
| 上海美在旅行社有限公司 | 13,510,333.86 | | | -5,241,943.41 | | | | | | | 8,268,390.45 | |
| 新疆航空材料有限公司 | 74,509,412.48 | | | -1,853,379.50 | | | | | | | 72,656,032.98 | |
| 小計 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 聯營企業 | | | | | | | | | | | | |
| 上海長航華東亞系統集成有限公司 | 89,982,511.54 | | | 487,047.72 | 3,240,523.68 | | | | | | 93,690,082.94 | |
| 瀋陽民航空運亞有限公司 | 134,880,642.81 | | | 6,685,852.76 | | | | | | | 141,566,495.57 | |
| 廣州空港航運信息科技有限公司 | 6,617,338.37 | | | 823,311.67 | | | | | | | 7,440,650.04 | |
| 雲南航空網絡有限公司 | 46,033,697.59 | | | 171,650.02 | | | | | | | 46,205,347.61 | |
| 廈門航空網絡有限公司 | 7,364,025.90 | | | 224,325.36 | | | | 116,000.00 | | | 7,472,351.26 | |
| 成都航空網絡有限公司 | 81,336,272.50 | | | 3,741,248.07 | | | | | | | 85,077,520.57 | |
| 北京中航信出通科技有限公司 | 48,927,879.15 | | | 2,217,840.99 | | | | | | | 51,145,720.14 | |
| 中航信移動科技有限公司 | 3,410,747.47 | | | -3,410,747.47 | | | | | | | | |
| 小計 | 418,513,115.33 | | | 10,950,529.12 | 3,240,523.68 | | | 116,000.00 | | | 432,588,168.13 | |
| 合計 | 493,022,827.81 | | | 9,087,149.62 | 3,240,523.68 | | | 116,000.00 | | | 505,244,201.11 | |



二〇二三年半年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(五) 營業收入和營業成本

| 項目 | 本期金額 | | 上期金額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 2,560,224,162.10 | 1,046,775,686.01 | 1,679,379,806.60 | 982,002,469.61 |
| 其他業務 | 16,542,500.73 | 4,166,004.66 | 16,886,889.80 | 4,168,284.66 |
| 合計 | 2,576,766,662.83 | 1,050,941,690.67 | 1,696,266,696.40 | 986,170,754.27 |

(六) 投資收益

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | 2,438,300.00 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 9,097,149.62 | -972,853.66 |
| 交易性金融資產在持有期間的投資收益 | 36,951,477.65 | 9,210,336.36 |
| 合計 | 46,048,627.27 | 10,675,782.70 |

中國民航信息網絡股份有限公司

二零二三年八月二十四日



公司資料

(於本報告刊發前最後可行日二零二三年九月六日)

董事會

於二零二零年二月二十七日經股東選舉成立的本公司第七屆董事會，成員如下：

| | |
|-----|--------------|
| 黃榮順 | 董事長、執行董事、總經理 |
| 劉建平 | 執行董事 |
| 趙曉航 | 非執行董事 |
| 席晟 | 非執行董事 |
| 羅來君 | 非執行董事 |
| 劉澤洪 | 獨立非執行董事 |
| 陳永德 | 獨立非執行董事 |
| 徐宏志 | 獨立非執行董事 |

審核及風險管理委員會(監督委員會)

| | |
|-----|----------|
| 陳永德 | 主任委員(主席) |
| 劉澤洪 | 委員 |
| 徐宏志 | 委員 |

薪酬與考核委員會

| | |
|-----|----------|
| 劉澤洪 | 主任委員(主席) |
| 陳永德 | 委員 |
| 徐宏志 | 委員 |

提名委員會

| | |
|-----|----------|
| 黃榮順 | 主任委員(主席) |
| 劉澤洪 | 委員 |
| 徐宏志 | 委員 |



公司資料(續)

(於本報告刊發前最後可行日二零二三年九月六日)

戰略及投資委員會(法治建設委員會)

於二零二零年二月二十七日由本公司第七屆董事會委任，成員如下：

| | |
|-----|--------------------|
| 黃榮順 | 主任委員(主席) |
| 劉建平 | 委員 |
| 趙曉航 | 委員 |
| 席晟 | 委員 |
| 羅來君 | 委員 |
| 劉澤洪 | 委員(於二零二三年一月十八日獲委任) |

監事會

於二零二零年二月二十七日經股東選舉(除了職工代表監事)成立的本公司第七屆監事會，成員如下：

| | |
|----|--------------------|
| 梁爽 | 職工代表監事 |
| 楊軍 | 監事 |
| 白彬 | 監事(於二零二三年六月十五日獲委任) |

離任監事

| | |
|-----|-------------------------------------|
| 唐立超 | 監事(於二零二一年二月二十六日獲委任，於二零二三年六月十五日離任) |
| 朱岩 | 獨立監事(於二零二零年二月二十七日獲委任，於二零二三年六月三十日辭任) |

高級管理人員

| | |
|-----|-----------------|
| 黃榮順 | 總經理、董事長、執行董事 |
| 李勁松 | 副總經理、財務總監(總會計師) |
| 袁雷峰 | 副總經理 |
| 梁海峰 | 副總經理 |
| 王金平 | 副總經理 |
| 朱曉星 | 副總經理 |
| 于曉春 | 公司秘書(董事會秘書) |



公司資料(續)

(於本報告刊發前最後可行日二零二三年九月六日)

離任高級管理人員

榮剛 副總經理(於二零二三年四月二十八日離任)

法定註冊地址

中國北京
順義區後沙峪鎮裕民大街7號
(郵編：101308)

香港營業地點

香港
灣仔港灣道26號
華潤大廈36樓3606室

上市地點

香港聯合交易所有限公司
股票代號：00696

香港股份登記及過戶處

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室



公司資料(續)

(於本報告刊發前最後可行日二零二三年九月六日)

第一級美國預託證券憑證計劃之存託銀行

紐約梅隆銀行

普通郵件：

BNY Mellon Shareowner Services
P.O. Box 43006
Providence RI 02940-3078

快遞郵件：

BNY Mellon Shareowner Services
150 Royall St., Suite 101
Canton, MA 02021

審計師

立信會計師事務所(特殊普通合夥)
中國北京市朝陽區朝陽門外大街22號泛利大廈1410房間
(郵編：100020)

根據香港《財務匯報局條例》(第588章)(二零一九年十月一日起生效)，本公司聘任的立信會計師事務所(特殊普通合夥)是獲認可的中國審計師。

法律顧問

香港法律：

歐華律師事務所
香港中環康樂廣場八號
交易廣場三期二十五樓



公司資料(續)

(於本報告刊發前最後可行日二零二三年九月六日)

法律顧問(續)

中國法律：

大成律師事務所
北京市朝陽區朝陽門南大街10號
兆泰國際中心B座16-21層
郵編：100020

財經公關顧問

九富(香港)財訊公關集團有限公司
香港特別行政區灣仔告士打道80號10樓全層
電話：852-3468 8310
傳真：852-2111 1103
電郵：travelsky.list@everbloom.com.cn

投資者聯繫方式

董事會辦公室
郵寄地址：中國北京順義區後沙峪鎮中國航信高科技產業園區
(郵編：101318)
電話：(8610) 5765 0696
傳真：(8610) 5765 0695
電郵：ir@travelsky.com.cn
網址：www.travelskyir.com

公司網址

公司綜合信息網址：

www.travelsky.cn

根據《上市規則》第2.07C (6)(a)條設立的網站：

www.travelskyir.com

您可通過該網站獲得本公司財務報告、公告、通函、運營數據、業績簡報等資料的中英文版本。



電話: (8610) 5765 0696

傳真: (8610) 5765 0695

電郵: ir@travelsky.com.cn

地址: 中國北京順義區後沙峪鎮中國航信高科技產業園區

郵編: 101318

網址: www.travelskyir.com