

广州白云国际机场股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

2023年度

8
第 1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：沪24NENAS9UM



关于广州白云国际机场股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

目 录	页 码
一、 专项报告	1-2
二、 附件	
1、2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表	1





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州白云国际机场股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZC10134 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们审计了广州白云国际机场股份有限公司(以下简称“白云机场”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZC10128 号的无保留意见审计报告。

白云机场管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是白云机场管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计白云机场 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解白云机场 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供白云机场为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信

(此页无正文，为广州白云国际机场股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告盖章签字页)



中国注册会计师：
张曦



中国注册会计师：
周小林



中国·上海

二〇二四年四月二十五日



广州白云国际机场股份有限公司2024年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
非经营性资金占用及其他关联资金往来	广东机场安促服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	7.98	20.46		21.31	2023年期末往来资金余额	应收服务收入	经营性往来
	广东空港置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	187.81	2.19		9.88	180.12	保证金、押金	经营性往来
	广东空港置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.32	49.25		7.31	42.26	应收服务收入	经营性往来
	广东民航机场建设有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.38	0.38		0.38	0.38	保证金、押金	经营性往来
	广东民航机场建设有限公司	受同一母公司控制	应收账款	3.87	3.72		3.72	3.87	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场实业发展有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	148.08	481.80		527.49	102.39	保证金、押金	经营性往来
	广东省机场实业发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	514.91	202.51		78.60	638.82	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司	白云机场的母公司	其他应收款	218.41	4,275.94		3,104.90	1,229.45	保证金、押金	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司	白云机场的母公司	应收账款	137.07	5,323.89		3,723.85	1,737.11	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	受同一母公司控制	其他应收款	10.71	28.48		20.59	7.89	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	受同一母公司控制	合同资产	37.73				10.71	保证金、押金	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	受同一母公司控制	其他应收款	16.44	197.68		197.32	37.73	保证金、押金	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	受同一母公司控制	应收账款	70.98	0.40		71.06	16.80	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	受同一母公司控制	其他应收款	276.01	42.21		42.21	381.82	保证金、押金	经营性往来
	广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司	受同一母公司控制	应收账款	1,802.80	2,791.20		2,938.05	2,786.22	应收服务收入	经营性往来
	广东省机场集团物流有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,802.80	3,928.70		3,683.50	2,048.00	应收特许经营费收入	经营性往来
	广东省机场集团物流有限公司	受同一母公司控制	合同资产	353.61	196.40		29.85	29.85	保证金、押金	经营性往来
	广州白云国际机场空管有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	91.47			91.47	426.80	保证金、押金	经营性往来
	广州白云国际机场空管有限公司	受同一母公司控制	应收账款	24.45	101.96		105.40	20.92	应收服务收入	经营性往来
	广州白云国际机场建设发展有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	77.96	967.33		967.45	77.84	保证金、押金	经营性往来
广州新宇航科技股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	212.96	302.45		513.41	513.41	应收服务收入	经营性往来	
广东省机场管理集团有限公司白云机场分公司	受同一母公司控制	其他应收款	10.69	0.19		10.69	0.19	应收服务收入	经营性往来	
广东省机场管理集团有限公司湛江机场公司	受同一母公司控制	其他应收款	11.00				11.00	保证金、押金	经营性往来	
广东省机场管理集团有限公司湛江机场公司	受同一母公司控制	应收账款	29.19	18,986.90		24.44	4.75	应收服务收入	经营性往来	
小计:				7,146.70	18,986.90		16,015.68	10,117.92		
上市公司的子公司及其附属企业	广东机场白云信息科技有限公司	子公司	其他应收款	62.04	10.30		0.99	71.35	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场广告有限公司	子公司	其他应收款	102.08	13.19		0.38	114.89	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场勤务服务有限公司	子公司	其他应收款	2,534.68	347.67		1,235.25	1,647.10	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场空管航空食品有限公司	子公司	其他应收款	1,973.88	700.64		2,674.52	2,674.52	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场空港快线运营有限公司	子公司	其他应收款	4,652.89	115.09		177.95	4,590.03	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场商旅服务有限公司	子公司	其他应收款	81.18	35.68		4.88	111.98	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场设备技术有限公司	子公司	其他应收款	48.73	5.42		5.73	48.42	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场二号航站楼管理有限公司	子公司	其他应收款	400.09	0.03		2.44	397.68	代垫款	非经营性往来
	小计:			9,855.57	1,228.02		1,427.62	9,655.97		
	关联自然人									
其他关联方及其附属企业										
总计				17,002.27	20,214.92		17,443.30	19,773.89		



会计机构负责人(会计主管人员):

主管会计工作负责人:

本汇总表已于2024年7月25日获董事会批准

公司负责人:

