

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

**海南美蘭國際空港股份有限公司**  
**Hainan Meilan International Airport Company Limited\***  
(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)  
(股票代碼：357)

**截至二零二三年十二月三十一日末期業績公告**

**財務摘要**

- 總收入為人民幣2,085.68百萬元(二零二二年度：人民幣1,141.46百萬元)
- 航空業務收入為人民幣974.62百萬元(二零二二年度：人民幣361.14百萬元)
- 非航空業務收入為人民幣1,111.06百萬元(二零二二年度：人民幣780.32百萬元)
- 股東應佔淨虧損為人民幣136.01百萬元  
(二零二二年度：股東應佔淨虧損為人民幣155.30百萬元)
- 每股虧損為人民幣0.29元(二零二二年度：每股虧損為人民幣0.33元)

**業務摘要**

- 處理旅客吞吐量2,434.04萬人次
- 飛機起降172,454架次
- 貨郵吞吐量174,904.80噸

\* 僅供識別

## 業績

海南美蘭國際空港股份有限公司(「本公司」或「美蘭機場」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審核的本公司及其附屬公司(「本集團」)於二零二三年十二月三十一日止年度的財務狀況及經營業績，連同二零二二年同期比較數據載列如下：

以下摘選的合併財務信息是按照中國企業會計準則編製：

### 合併利潤表

	附註	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
營業收入	3	2,085,679,527	1,141,461,624
減：營業成本		(2,047,233,665)	(1,122,744,960)
税金及附加		(61,150,901)	(71,361,233)
銷售費用		(3,509,898)	(2,446,760)
管理費用		(119,047,637)	(82,451,754)
財務費用		(135,747,181)	(88,154,187)
其中：利息費用		(139,150,026)	(88,901,726)
利息收入		3,002,421	1,495,501
加：其他收益		15,428,294	29,322,776
投資收益／(虧損)	4	6,130,881	(12,343,546)
其中：對聯營企業的投資損失		-	(35,653,821)
公允價值變動損益		(7,411,163)	1,442,324
信用減值轉回／(損失)	5	58,702,224	(12,073,086)
資產處置收益／(損失)		1,270,267	(383,778)
營業虧損		(206,889,252)	(219,732,580)
加：營業外收入		743,351	598,215
減：營業外支出		(2,603,403)	(17,362,578)
虧損總額		(208,749,304)	(236,496,943)
減：所得稅貸項	6	40,122,459	45,793,705
淨虧損		(168,626,845)	(190,703,238)
歸屬於母公司股東的淨虧損		(136,008,897)	(155,298,891)
少數股東損益		(32,617,948)	(35,404,347)

	附註	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
其他綜合虧損的稅後淨額		—	(14,074,429)
歸屬於母公司股東的其他綜合虧損的 稅後淨額		—	(14,074,429)
將重分類進損益的其他綜合收益		—	(14,074,429)
權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	(14,074,429)
<b>綜合虧損總額</b>		<b>(168,626,845)</b>	<b>(204,777,667)</b>
歸屬於母公司股東的綜合虧損總額		<b>(136,008,897)</b>	(169,373,320)
歸屬於少數股東的綜合虧損總額		<b>(32,617,948)</b>	(35,404,347)
<b>每股虧損</b>			
基本及稀釋每股虧損(人民幣元)	7	<b>(0.29)</b>	<b>(0.33)</b>

## 合併資產負債表

		2023年 12月31日 人民幣元	2022年 12月31日 人民幣元
	附註		
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		203,653,693	119,427,073
交易性金融資產		20,865,570	28,276,733
應收賬款	9	415,503,852	267,265,560
預付款項		3,375,113	9,827,641
其他應收款		48,003,363	45,165,250
存貨		1,351,071	785,451
其他流動資產		12,111,057	9,257,877
		<u>704,863,719</u>	<u>480,005,585</u>
<b>流動資產合計</b>			
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資		8,349,494	8,349,494
其他非流動金融資產		49,041,540	49,057,863
投資性房地產		1,483,620,416	1,588,118,868
固定資產		6,894,912,392	7,287,915,800
使用權資產		1,096,877,998	84,244,294
無形資產		1,033,989,080	1,050,102,401
長期待攤費用		2,343,742	3,338,293
遞延所得稅資產		34,855,604	41,834,806
其他非流動資產		52,098,200	46,583,900
		<u>10,656,088,466</u>	<u>10,159,545,719</u>
<b>非流動資產合計</b>			
<b>資產總計</b>		<u><u>11,360,952,185</u></u>	<u><u>10,639,551,304</u></u>

		2023年 12月31日 人民幣元	2022年 12月31日 人民幣元
	附註		
負債及權益			
流動負債			
短期借款		320,000,000	100,000,000
應付賬款	10	286,825,486	361,617,182
預收款項		17,659,784	29,159,367
合同負債		19,700,653	12,433,168
應付職工薪酬		122,945,096	72,653,332
應交稅費		202,968,104	242,555,786
其他應付款		1,819,984,108	2,381,475,457
其他流動負債		4,097,247	3,306,607
一年內到期的非流動負債		<u>3,604,496,207</u>	<u>2,796,812,359</u>
流動負債合計		<u>6,398,676,685</u>	<u>6,000,013,258</u>
非流動負債			
租賃負債		545,460,674	—
長期應付款		21,553,901	24,682,712
遞延收益		40,892,223	43,725,556
遞延所得稅負債		53,507,316	84,598,932
其他非流動負債		<u>62,968,250</u>	<u>80,010,865</u>
非流動負債合計		<u>724,382,364</u>	<u>233,018,065</u>
負債合計		<u>7,123,059,049</u>	<u>6,233,031,323</u>
股東權益			
股本		473,213,000	473,213,000
資本公積		864,890,722	864,890,722
盈餘公積		246,394,231	246,394,231
其他綜合收益		13,624,269	13,624,269
未分配利潤		<u>2,675,311,727</u>	<u>2,811,320,624</u>
歸屬於本公司股東權益合計		4,273,433,949	4,409,442,846
少數股東權益		<u>(35,540,813)</u>	<u>(2,922,865)</u>
權益合計		<u>4,237,893,136</u>	<u>4,406,519,981</u>
負債及權益總計		<u>11,360,952,185</u>	<u>10,639,551,304</u>
淨流動負債		<u>5,693,812,966</u>	<u>5,520,007,673</u>
總資產減流動負債		<u>4,962,275,500</u>	<u>4,639,538,046</u>

附註：

## 1. 公司基本情況

海南美蘭國際空港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)為一家於2000年12月28日在中華人民共和國(以下簡稱「中國」)成立的股份有限公司。本公司註冊地及總部地址為中國海南省海口市。本公司股票於2002年11月18日在香港聯合交易所主板掛牌上市交易。本公司和子公司(以下合稱「本集團」)實際從事的主要經營業務為經營中國海南省海口市美蘭機場(以下簡稱「美蘭機場」)以及若干輔助商業業務。本公司的母公司為在中國成立的海口美蘭國際機場有限責任公司(以下簡稱「海口美蘭」)。

本財務報表由本公司董事會於2024年3月28日批准報出。

## 2. 編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則－基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)編製。本財務報表的若干相關事項已根據香港地區《公司條例》的要求進行披露。

本集團2023年度的淨虧損為人民幣1.7億元。本集團2023年度經營活動現金流量為淨流入為人民幣5.27億元，倘若扣除應付海口美蘭租賃資產的年度租金人民幣5.57億元，則現金淨流出為人民幣0.3億元。於2023年12月31日，本集團流動負債為人民幣64.0億元，超過流動資產為人民幣56.9億元。本集團的流動負債主要包括銀團貸款人民幣19.1億元、短期借款人民幣3.2億元、應付關聯方款項人民幣11.6億元、一年內到期的租賃負債人民幣9.1億元以及應付美蘭機場二期擴建項目(「二期擴建項目」)工程款人民幣6.2億元。

本公司和海口美蘭共同興建二期擴建項目，海口美蘭作為借款人，本公司作為共同借款人，獲得額度為人民幣78億元、期限為20年之銀團貸款(「銀團貸款」)，專項用於二期擴建項目，本公司與海口美蘭就銀團貸款合同項下的每一筆貸款共同承擔還款義務，對債權清償互負連帶責任(「共同還款承諾」)。於2023年12月31日，銀團貸款累計放款本金人民幣51.8億元，累計償還本金人民幣1.7億元，其中海口美蘭已提取尚未歸還的銀團貸款本金人民幣31.0億元，本公司已提取尚未歸還的銀團貸款本金人民幣19.1億元。本公司於2020年度發生的仲裁案件(「仲裁案件」)觸發了銀團貸款的相關違約條款，導致銀團貸款人有權並可能隨時要求本公司承擔共同還款承諾並全額償付海口美蘭已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣31.0億元，亦導致銀團貸款人有權隨時要求本公司提前償還已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣19.1億元，並有權中止發放貸款合同剩下的貸款額度人民幣19.6億元予本公司。

本公司於2023年6月收到仲裁案件的第一階段裁決，仲裁庭多數意見認定本公司未盡最大努力促成認購協議之交易，故認定存在違約行為。截至本財務報表報出日，該仲裁案件第二階段已經開庭審理，尚有待仲裁庭裁定本公司的違約行為與申請人主張的損害結果之間是否存在因果關係，以及如存在因果關係的前提下應賠償申請人之金額。

上述事項或情況均表明存在可能導致對本集團持續經營能力產生重大疑慮的重大不確定性。

鑒於上述情況，本公司董事已審慎考慮本集團日後的流動資金、經營狀況以及可用的融資來源，以評估本集團是否擁有足夠的營運資金以及融資來源以確保本集團於2023年12月31日後12個月內能夠清償到期的債務並持續運營。本集團正計劃通過一系列措施減輕流動資金壓力，包括但不限於：

- 1) 就仲裁案件，截至本財務報表報出日，第二階段仲裁仍在進行中。本公司將透過本公司之代理律師在法律程序審理中提出有力抗辯，盡最大努力爭取本公司最終無需支付仲裁申請人要求的賠償；
- 2) 本公司連同海口美蘭正與銀團貸款人協商，爭取獲得銀團貸款人就仲裁事項的豁免。管理層相信銀團貸款人已經知悉未決仲裁事項，不會要求本公司提前償還已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣19.1億元，也不會要求本公司償還海口美蘭已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣31.0億元；
- 3) 本公司亦持續與各大銀行和金融機構溝通，積極獲取新增銀行授信額度。於2024年3月，本公司已獲取某國內金融機構審批新增人民幣10億元的授信額度用於歸還機構借款、關聯方借款及補充本公司日常運營資金；
- 4) 本公司與海口美蘭友好協商並已獲得海口美蘭同意本公司可視本公司營運資金充足狀況考慮歸還本公司應付海口美蘭的款項，於2023年12月31日，本公司對海口美蘭的應付款項為人民幣11.6億元、應付一年內到期的租賃負債為人民幣9.1億元；及
- 5) 本集團持續做好增量時刻的延續應用，推進第七航權航線落地，構建國內國際雙循環航空網絡格局；合理控制機場營運成本、持續引進國際知名奢侈品牌以提升免稅業務客單價等措施，增加本公司運營資金流入。

本公司董事已審閱管理層編製的本集團現金流量預測，其涵蓋期間自本集團在本財務報表報出日起不少於12個月的期間。本公司董事認為本集團將能夠獲得足夠的營運資金及融資來源以確保本集團於2023年12月31日後12個月內能夠清償到期的債務。因此，本公司董事會認為採用持續經營基礎編製本公司財務報表是恰當的。

儘管如此，本集團管理層能否落實上述計劃及措施仍存在重大不確定因素。本集團能否持續經營取決於：

- 1) 本公司是否最終無需就仲裁申請人的仲裁主張支付賠償；
- 2) 本公司能否獲得銀團貸款人同意不會要求本公司提前償還已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣19.1億元及償還海口美蘭已提取尚未歸還的銀團貸款餘額人民幣31.0億元；
- 3) 本公司能否與金融機構就新增融資額度落實有關借款協議簽署以及借款發放，以償還到期債務並滿足支付未來的資金需求；
- 4) 本公司能否持續獲得海口美蘭同意視本公司營運資金充足狀態歸還應付海口美蘭的款項、海口美蘭為本公司代墊的工程款以及租賃資產後續年度的租金；及
- 5) 本集團的機場運營管理業務能否實現預期增長並產生穩定的經營淨現金流入。

倘若本集團未能持續經營業務，則須作出調整，將本集團資產之賬面價值調整至其可回收金額，就可能產生的財務負債計提撥備，以及將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債。此等調整之影響並未反映在本財務報表中。



### 3. 營業收入及分部資料

	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
<b>營業收入分析(按性質)</b>		
航空性業務：		
旅客服務費	<b>448,590,560</b>	158,814,739
地面服務費	<b>336,392,533</b>	122,099,994
飛機起降及相關收費	<b>189,637,156</b>	80,222,211
	<b>974,620,249</b>	361,136,944
非航空性業務：		
特許經營權收入	<b>622,399,533</b>	453,939,102
酒店收入	<b>110,241,102</b>	71,931,611
貨運及包裝收入	<b>86,981,209</b>	65,325,788
租金收入	<b>76,557,013</b>	70,150,817
貴賓室收入	<b>39,225,048</b>	32,400,608
其他收入	<b>175,655,373</b>	86,576,754
	<b>1,111,059,278</b>	780,324,680
	<b>2,085,679,527</b>	1,141,461,624

#### 4. 投資收益／(虧損)

	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
債務重組收益	5,322,131	22,471,954
權益法核算的來自非上市類公司的長期股權投資損失	-	(35,653,821)
其他	808,750	838,321
	<u>6,130,881</u>	<u>(12,343,546)</u>

#### 5. 信用減值(轉回)／損失

	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
應收賬款壞賬(轉回)／損失	(58,757,117)	11,116,269
其他應收款壞賬(轉回)／損失	(358,979)	917,468
共同還款承諾損失	413,872	39,349
	<u>(58,702,224)</u>	<u>12,073,086</u>

#### 6. 所得稅貸項

由於本集團本期並無於香港產生應課稅盈利，故2023年度無香港利得稅撥備(2022年度：無)。列示於合併利潤表的所得稅費用為中國企業所得稅(「企業所得稅」)。

	2023年度 人民幣元	2022年度 人民幣元
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	1,672,435	-
遞延所得稅	(41,794,894)	(45,793,705)
	<u>(40,122,459)</u>	<u>(45,793,705)</u>

根據海南省財政廳、國家稅務總局海南省稅務局頒佈的《關於海南自由貿易港企業所得稅優惠政策的通知》(財稅[2020]31號)及相關通知，本集團在2020年1月1日至2024年12月31日的期間內，減按15%的稅率徵收企業所得稅。本集團於本期適用的企業所得稅稅率為15%(2022年度：15%)。

## 7. 每股虧損

基本每股虧損以歸屬於母公司普通股股東的合併淨虧損除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2023年度	2022年度
歸屬於母公司普通股股東的合併淨虧損(人民幣元)	(136,008,897)	(155,298,891)
本公司發行在外普通股的加權平均數(股)	473,213,000	473,213,000
基本每股虧損(人民幣元)	<u>(0.29)</u>	<u>(0.33)</u>

稀釋每股虧損以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨虧損除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。於本年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(2022年度：無)，因此，稀釋每股虧損等於基本每股虧損。

## 8. 股利

於2024年3月28日，董事會建議不分派2023年度末期現金股利(2022年度末期現金股利：股東大會決議不分派2022年度末期現金股利)。

## 9. 應收賬款

	2023年 12月31日 人民幣元	2022年 12月31日 人民幣元
應收賬款	450,774,777	379,760,127
減：壞賬準備	<u>(35,270,925)</u>	<u>(112,494,567)</u>
	<u>415,503,852</u>	<u>267,265,560</u>

本集團給予商業客戶的信用期間一般為1至3個月。應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2023年 12月31日 人民幣元	2022年 12月31日 人民幣元
90天以內	348,316,212	210,796,481
91天至180天	71,733,466	32,858,608
181天至365天	17,380,091	39,427,881
365天以上	<u>13,345,008</u>	<u>96,677,157</u>
	<u><u>450,774,777</u></u>	<u><u>379,760,127</u></u>

## 10. 應付賬款

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2023年 12月31日 人民幣元	2022年 12月31日 人民幣元
90天以內	142,368,078	108,738,388
91天至180天	37,427,814	24,203,659
181天至365天	13,893,685	36,520,441
365天以上	<u>93,135,909</u>	<u>192,154,694</u>
	<u><u>286,825,486</u></u>	<u><u>361,617,182</u></u>

## 管理層討論與分析

### 業務及收入回顧

#### 航空業務綜述

二零二三年以來航空市場復甦明顯，美蘭機場積極協調海南航空、南方航空等航空公司投入寬體客機執飛熱門航線，不斷加大航空公司在海口的運力投放。

二零二三年，美蘭機場在時刻放量方面取得突破性進展，二零二三年六月，中國民用航空局(「民航局」)批覆美蘭機場高峰小時容量標準由30架次／小時調整為40架次／小時(即航班時刻協調參數不超過39架次／小時，餘下1架次的使用由民航局決策把握)，航班時刻容量增幅達33%。隨後，民航局啓動部分協調機場新增航班時刻配置，美蘭機場首輪釋放小時容量5架次，23家航空公司獲得增量時刻，計劃執飛52條航線，航線已全部完成編排並順利執飛。

二零二三年，美蘭機場持續支持吉祥航空設立海南分公司。美蘭機場將持續推進航空公司於海口設立基地，不斷增加駐場運力及完善航線佈局。

為進一步完善美蘭機場航線網絡佈局，拓展航空市場，構建相互銜接國際、國內中轉網絡，加快建設面向太平洋和印度洋(「兩洋」)的國際航空樞紐機場航線網絡。美蘭機場與多地機場及航空公司簽署一系列合作協議，並積極推動協議落地。

截至二零二三年十二月三十一日，美蘭機場共運營始發航線254條，其中國內航線218條、國際及地區航線29條、國際貨運航線7條；同比新增航線68條，其中國內航線45條、國際及地區航線20條、國際貨運航線3條。通航城市共146個，其中國內航點121個、國際及地區航點17個、國際貨運航點8個；同比新增航點31個，其中國內航點12個、國際及地區航點16個、國際貨運航點3個。運營航空公司共51家，其中國內航空公司35家、國際及地區航空公司12家、國際貨運航空公司4家；同比新增航空公司16家，其中國內航空公司2家、國際及地區航空公司11家、國際貨運航空公司3家。

二零二三年美蘭機場航空交通流量詳情及與上一年的對比載列如下：

	二零二三年	二零二二年	變動
旅客吞吐量(單位：萬人次)	<b>2,434.04</b>	1,116.22	118.06%
其中：國內	<b>2,385.70</b>	1,116.00	113.77%
國際及地區	<b>48.34</b>	0.22	21,872.73%
飛機起降架次(單位：架次)	<b>172,454</b>	105,675	63.19%
其中：國內	<b>167,553</b>	105,181	59.30%
國際及地區	<b>4,901</b>	494	892.11%
貨郵吞吐量(單位：噸)	<b>174,904.80</b>	124,372.70	40.63%
其中：國內	<b>167,551.30</b>	118,758.10	41.09%
國際及地區	<b>7,353.50</b>	5,614.60	30.97%

本集團二零二三年航空業務總收入為人民幣974,620,249元，較二零二二年同期增長169.88%。航空業務收入增長主要是因為旅客及貨郵吞吐量大幅增長帶來收入增加以及與租賃海口美蘭國際機場有限責任公司(「**母公司**」)資產產生的航空業務收入劃入本公司。有關本集團航空業務收入詳情載列如下：

	二零二三年 金額 (人民幣元)	較 二零二二年 變動
旅客服務費	448,590,560	182.46%
地面服務費	336,392,533	175.51%
飛機起降及相關收費	189,637,156	136.39%
<b>航空業務總收入</b>	<b><u>974,620,249</u></b>	<b><u>169.88%</u></b>

## 非航空業務綜述

二零二三年，本集團非航空業務收入大幅增長。全年實現非航空業務收入人民幣1,111,059,278元，同比增長42.38%，在本集團總收入的佔比達53.27%。

二零二三年，本集團持續協助cdf海口美蘭機場免稅店（「美蘭機場免稅店」）推進重奢品牌升級，加強營銷宣傳，提升免稅業務收入。本集團年內亦挖掘潛在資源，推進商旅貴賓卡、代理保險銷售等業務恢復，加大營銷促銷力度、提升商業收入，增加非航空業務收入。

二零二三年，本集團特許經營權收入累計達人民幣622,399,533元，同比增長37.11%；酒店收入達到人民幣110,241,102元，同比增長53.26%；貨運及包裝收入達人民幣86,981,209元，同比增長33.15%；租金收入達人民幣76,557,013元，同比增長9.13%；貴賓室收入達到人民幣39,225,048元，同比增長21.06%。

	二零二三年 金額 (人民幣元)	較 二零二二年 變動
特許經營權收入	622,399,533	37.11%
酒店收入	110,241,102	53.26%
貨運及包裝收入	86,981,209	33.15%
租金收入	76,557,013	9.13%
貴賓室收入	39,225,048	21.06%
其他收入	175,655,373	102.89%
<b>非航空業務總收入</b>	<b><u>1,111,059,278</u></b>	<b><u>42.38%</u></b>

### 特許經營權收入

二零二三年，本集團特許經營權收入累計為人民幣622,399,533元，同比增長37.11%，主要原因是隨着國內航空業不斷復甦，美蘭機場旅客吞吐量增長，美蘭機場免稅店銷售額大幅增加，使得本集團特許經營權收入相比去年同期大幅增長。

### 酒店收入

二零二三年，本集團酒店收入為人民幣110,241,102元，同比增長53.26%，主要原因是旅客吞吐量增長，機場酒店入住率提高。

### 貨運及包裝收入

二零二三年，本集團貨運及包裝收入為人民幣86,981,209元，同比增長33.15%，主要原因是航空市場顯著復蘇，加之美蘭機場貨運業務進行資源整合、開展促銷活動，使得美蘭機場貨郵吞吐量同比大幅增長，貨運及包裝收入隨之增加。

### 租金收入

二零二三年，本集團租金收入為人民幣76,557,013元，同比增長9.13%，主要是本年度新增租賃面積，使得本集團租金收入增加。

### 貴賓室收入

二零二三年，本集團貴賓室收入為人民幣39,225,048元，同比增長21.06%，主要是由於美蘭機場旅客吞吐量增長，以及自二零二三年八月起，本公司新增商旅貴賓卡特許業務，使得本集團貴賓室收入同比增長。



## 財務回顧

### 資產分析

於二零二三年十二月三十一日，本集團的資產總額為人民幣11,360,952,185元，較上年同期增長6.78%。其中流動資產為人民幣704,863,719元，佔總資產約6.20%；非流動資產為人民幣10,656,088,466元，佔總資產約93.80%。

### 成本費用分析

二零二三年本集團營業成本、銷售費用及管理費用合計為人民幣2,169,791,200元，較二零二二年增加人民幣962,147,726元，同比增長79.67%。本年度成本費用增減變動較大的項目情況如下：

- (1) 本年度本集團折舊及無形資產攤銷費用較二零二二年同期增加人民幣473,602,252元，主要是本公司租入母公司持有的美蘭機場一期及二期相關資產，新增相關使用權資產折舊；
- (2) 本年度本集團員工工資、勞務外包及勞務派遣費用較二零二二年同期增加了人民幣283,636,907元，主要是由於本公司自二零二三年起整體營運美蘭機場、航班時刻放量及業務量恢復等原因，用工需求增加導致員工人數增加；
- (3) 本年度本集團清潔及環境維護費、安保服務費、水電費及維修費較二零二二年同期增加人民幣198,232,503元，主要原因是美蘭機場旅客及貨郵吞吐量增加以及自二零二三年起本公司整體運營美蘭機場，導致相關運營成本增加。

二零二三年，本集團財務費用為人民幣135,747,181元，較去年同期增加人民幣47,592,994元，主要原因為本年度新增租賃負債利息費用人民幣52,456,540元，導致財務費用增加。

## 信用減值損失

二零二三年度本集團的信用減值損失轉回人民幣58,702,224元，主要是本年度本集團與A公司達成債務重組安排，A公司以本公司對其關聯方的債務抵償本集團應收A公司的款項，該應收款項已計提的壞賬準備於本年度轉回。

## 現金流量

二零二三年，本集團經營活動的現金淨流入為人民幣526,935,887元，同比增長202.76%，主要原因是隨着國內航空業不斷復甦，美蘭機場航空業務量增長，以及於二零二三年租入美蘭機場一期及美蘭機場二期資產，與租賃資產相關的收入歸屬於本公司，帶動收入增加。

二零二三年，本集團的投資活動現金淨流出為人民幣326,689,079元，主要是美蘭機場二期擴建項目(「二期擴建項目」)工程款支付需求增加所致。

二零二三年，本集團的籌資活動現金淨流出為人民幣116,020,188元，主要是因為本年度償還貸款本金和利息以及支付母公司資產租賃租金所致。

## 資產抵押

如本公司日期為二零一八年二月一日之公告所述，本公司與母公司作為共同借款人，以本公司及母公司擁有的土地及樓宇作為抵押擔保，從國家開發銀行股份有限公司、中國工商銀行股份有限公司海南省分行及中國農業銀行股份有限公司海南省分行(作為共同貸款人)獲得額度為人民幣78億元、期限為20年之銀團貸款(「銀團貸款」)，貸款僅可用於建設二期擴建項目的機場項目。

## 資產負債率

於二零二三年十二月三十一日，本集團的流動資產為人民幣704,863,719元，資產總額為人民幣11,360,952,185元，流動負債為人民幣6,398,676,685元，負債總額為人民幣7,123,059,049元。

於二零二三年十二月三十一日，本集團資產負債率(負債總額／資產總額)為62.70%，較二零二二年十二月三十一日增長4.12%，主要原因是本公司租入母公司持有的美蘭機場一期及二期相關資產，新增租賃負債，導致負債增幅較大。

## 外匯風險

除若干航空收入、購買設備支出及諮詢服務費用以美元或港元計值外，本集團的業務主要以人民幣列賬。本集團並未訂立任何遠期合約以對沖外匯兌換風險。

## 金融工具

於二零二三年十二月三十一日，本集團的金融工具主要由現金和銀行存款、股票和信託、銀團貸款和短期借款等組成。這些金融工具主要來源於本集團的運作資金籌集及債權清償所得。另外，本集團還有來自日常經營的其他金融工具，諸如剔除預付款的應收款項及剔除法定負債的應付款項。

## 或然負債

除銀團貸款的安排及本業績公告「重大訴訟或仲裁」章節提及的仲裁事項外，於二零二三年十二月三十一日，本集團概無其他重大的或然負債。

## 所持的重大投資及其表現

截至二零二三年十二月三十一日止，本集團不存在重大投資企業。

## 智能化機場建設

二零二三年，美蘭機場數據中台完成了覆蓋數據採集、存儲、治理、分析、共享全過程的平台基礎建設，完成了生產經營、運行態勢、貨運物流三個領域大屏展示及移動端展示，實現數據輸出的全面性及便利性，以及完成了航班正常率等六大類機場關鍵運行指標深度挖掘。

二零二三年六月十九日，美蘭機場新貴賓管理系統上線試運行，該系統的上線最終實現了美蘭機場貴賓服務全流程閉環管理，打造了「貴賓管理+服務」的一站式平台。

二零二三年十二月六日，美蘭機場固定資產管理系統上線試運行，構建了統一資產標準管控體系，對資產的驗收、調撥、報廢、處置、盤點等業務應用全程閉環流程管控，實現固定資產數字化、精細化、全局化管理。

二期擴建項目於二零二一年十二月投入使用後，美蘭機場形成的南北飛行區構型及運行模式導致存在部分熱點區域(指航空器滑行速度較快，且部分廊橋對車輛視線形成遮擋的區域)。為避免出現熱點區域車輛與航空器運行衝突或碰撞的風險，美蘭機場機坪熱點區域紅綠燈系統多數據融合檢測航空器、車輛運行軌跡，根據航空器、車輛位置信息計算預計發生衝突的可能性，通過自動或席位終端控制場面道口紅綠燈狀態，引導地面車輛安全通行，保障機場安全運行的同時提高機場運行效率。

## 站前綜合體項目

站前綜合體項目位於美蘭機場北側，總建築面積31.53萬平方米，業態功能齊全，匯集商業樓、酒店、GTC (Ground Traffic Center, 交通樞紐中心) 及停車樓。商業樓集合多種業態，包括離島免稅購物、海南美購、奧特萊斯(OUTLETS)及美食廣場等。

位於站前綜合體項目一層的GTC集城際快線、公交巴士、高鐵、網約車及出租車等多種交通方式於一體，海南環島高鐵、市郊列車直通GTC，初步形成美蘭機場陸側立體交通服務體系，為旅客提供多樣和便捷的交通出行服務。二零二三年，GTC運行公交班線共計7條，發車216,661次，保障旅客811,583人次；運行儋州、文昌等方向的長途汽車共計7條，發車10,962次，保障旅客53,318人次；進場出租車986,715車次，保障旅客1,462,399人次。

美蘭機場酒店本年度客房入住率為81.43%，接待住客約42.76萬人次，較上一年度同期分別增加約25.18%及44.46%。二零二三年，美蘭機場旅客吞吐量實現新的突破，美蘭機場酒店緊抓機遇，鞏固航空公司機組客源市場，並不斷開發航空公司新合作業務；優化散客客源市場結構，提升線上散客訂房佔比；隨著美蘭機場航線的擴大，美蘭機場酒店重點開發國際、國內中轉旅行團隊市場。同時，繼續保持與民航單位的長期合作。二零二三年，憑藉優秀的服務質量，美蘭機場酒店共獲得榮譽獎項15項。其中，被海南省旅遊誠信建設指導委員會授予「省級文明旅遊示範單位」稱號；獲得攜程集團「二零二二年度最受歡迎酒店」大獎等合作平台類獎項4個；榮獲二零二二年度MCI消費者喜愛榜「中國中高端酒店100強」、中國文旅星光獎「年度最佳機場酒店」，紅絲絨「全國百強酒店」等行業內獎項4個。

站前綜合體項目有稅商業區位於站前綜合體航空旅遊城二層至五層南側，總建築面積約78,000平方米。其中，零售商業區面積約12,859平方米、餐飲區面積約3,180平方米。站前綜合體項目內的奧特萊斯店舖亦聚集了眾多國內外知名品牌。

後續，本公司將適時對站前綜合體項目重新進行商業規劃，加強差異化經營思維，通過商圈對標，找準定位，改善購物體驗和商業服務質量，滿足消費者深層需求，持續提升商業價值。

### **建議新內資股發行及建議新H股發行項目進展情況**

茲提述本公司日期為二零一七年四月二十八日之通函、日期為二零一八年三月六日之通函、日期為二零一九年四月十八日之通函及日期為二零二零年一月七日之通函，內容有關(其中包括)過往母公司認購事項及過往新H股發行，及就過往母公司認購事項及過往新H股發行延長股東決議案及授予董事會權限的有效期。

根據過往母公司認購事項，母公司同意認購新內資股，其中包括：

- (1) 作為母公司向本公司轉讓一期跑道相關資產代價認購的189,987,125股新內資股；及
- (2) 按人民幣100,000,000元的總認購價以現金認購的12,500,000股新內資股，每股新內資股的認購價為人民幣8.00元。

根據過往新H股發行，本公司可向合格的機構、企業和個人及其他投資者配售不超過200,000,000股新H股。

有關過往母公司認購事項及過往新H股發行的股東決議案及授予董事會權限之有效期已於二零二零年六月二十五日屆滿。

茲提述本公司日期為二零二零年七月二十四日之公告及日期為二零二零年八月二十日之通函，內容有關(其中包括)母公司認購事項及新H股發行。於二零二零年七月二十四日，本公司與母公司訂立母公司內資股認購協議(「**二零二零年母公司內資股認購協議**」)，據此，母公司同意認購認購股份(即作為母公司向本公司轉讓一期跑道相關資產代價的不超過140,741,000股新內資股，「**母公司認購事項**」)。除認購股份的認購價、認購數量及認購方式有所調整外，二零二零年母公司內資股認購協議的條款與過往母公司內資股認購協議的條款相比無其他重大變化。同時，董事會建議進行新H股發行(即發行不超過155,000,000股新H股，「**新H股發行**」)。就母公司認購事項及新H股發行，本公司已於二零二零年九月十八日召開股東特別大會、H股類別股東大會及內資股類別股東大會，審議並通過了相關決議案。

茲提述本公司日期為二零二一年八月二十一日之公告及日期為二零二一年九月二十一日之通函，內容有關(其中包括)母公司認購事項及新H股發行。於二零二一年八月二十一日，本公司與母公司訂立二零二一年母公司內資股認購補充協議，據此，本公司與母公司一致同意對二零二零年母公司內資股認購協議作出若干修訂。本公司於二零二一年十月八日召開股東特別大會、H股類別股東大會及內資股類別股東大會，審議並通過了相關決議案，並將有關母公司認購事項及新H股發行延長股東決議案及授予董事會權限的有效期進一步延長十二個月(自二零二一年九月十八日起至二零二二年九月十七日)。

茲提述本公司日期為二零二二年八月八日之公告及日期為二零二二年九月三十日之通函，內容有關(其中包括)母公司認購事項及新H股發行。本公司於二零二二年十一月八日召開股東特別大會、H股類別股東大會及內資股類別股東大會，審議並通過了相關決議案，並將有關母公司認購事項及新H股發行延長股東決議案及授予董事會權限的有效期進一步延長十二個月(自二零二二年九月十八日起至二零二三年九月十七日)。

茲提述本公司日期為二零二三年九月十七日之公告及日期為二零二三年十一月十六日之通函，內容有關(其中包括)母公司認購事項及新H股發行。本公司於二零二三年十二月二十日召開股東特別大會、H股類別股東大會及內資股類別股東大會，審議並通過了相關決議案，並將有關母公司認購事項及新H股發行延長股東決議案及授予董事會權限的有效期限進一步延長十二個月(自二零二三年九月十八日起至二零二四年九月十七日止)。

母公司認購事項及新H股發行各自的完成取決於若干先決條件，詳情請見本公司日期為二零二零年八月二十日、日期為二零二一年九月二十一日、日期為二零二二年九月三十日及日期為二零二三年十一月十六日之通函。截至本業績公告刊發日期，該等先決條件概無達成或獲豁免。本公司日後將通知本公司股東及潛在投資者有關母公司認購事項及新H股發行的進展情況(如需要)。

### **僱員、薪酬政策及培訓**

於二零二三年十二月三十一日，本集團僱用人數為4,106人，同比增加2,810人，主要原因一是本公司自本年度起整體運營美蘭機場，業務量增加導致用工需求增加；二是根據人力資源社會保障部《勞務派遣暫行規定》規定，用工單位應當嚴格控制勞務派遣用工數量，故本公司本年度組織545名派遣員工轉為勞動合同工。本集團根據僱員的表現、資歷及當時的行業慣例給予僱員報酬。本集團會定期檢討薪酬政策及組合。根據對僱員工作表現的評估，確定僱員是否會獲得花紅及獎金。

本集團根據僱員所在的職位需求，提高僱員素質並提供充足的技能培訓，本年度共完成培訓470項，參訓人數達126,860人次。



## 養老保險金

本公司及其子公司須參與由當地政府機構管理的養老保險計劃。中國政府須承擔該等退休僱員的退休金責任。本集團須為擁有中國永久居民資格的僱員提供其薪金一定比例的供款(根據海南省養老保險金政策，二零二三年一月至十二月本集團供款比例為16%)。本集團一經向養老保險金計劃供款，有關僱主供款即全數歸僱員所有。本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度的退休金供款約為人民幣72,327,861元(二零二二年：約人民幣36,507,944元)。本年度退休金供款較上一年度大幅增加，主要原因為本公司僱員人數較上一年度大幅增加。

## 報告期後事項

於二零二三年十二月三十一日後，並無發生任何對本集團有重大影響的事件。

## 展望

當前，世界經濟增長動能不足，不穩定、不確定、難預料因素增多。展望二零二四年，世界經濟仍存在諸多風險挑戰。中國經濟恢復仍處在關鍵階段，長期向好的基本趨勢雖然沒有改變，但仍需要克服一些困難和挑戰。

針對二零二四年經濟工作，中國將統籌擴大內需和深化供給側結構性改革，把兩者有機結合起來，增強國內大循環的內生動力和可靠性，提升國際循環質量和水平。統籌高質量發展和高水平安全，扭住高質量發展不動搖，持續有效防範化解重點領域風險，加強國家安全能力建設，以新安全格局保障新發展格局。

圍繞高質量發展，海南省將以更大力度推動經濟回升向好，更高水平深化改革開放，更深層次協同教育科技人才發展，更高質量培育現代化產業體系，更富成效促進區域協調發展，更多精力增進民生福祉，更高標準建設生態文明，更強措施統籌發展和安全。

本集團將紮實推進面向「兩洋」樞紐建設，鞏固和增強美蘭機場生產經營向好的態勢；堅守航空安全底線，完善優化各項作業流程，提高員工專業素質；持續提升安全服務管理水平，挖掘盈利潛力，充分利用第五航權和第七航權政策，為海南自由貿易港（「海南自貿港」）建設做出貢獻；加強員工隊伍建設，加大對於員工職業教育的投入；完善風險管理體系及內部控制體系等管理體系建設，做好公司規範治理，紮實推進公司治理能力現代化；適時開展資本運作項目，提升本集團資產質量，實現進一步發展，以更佳業績反饋全體股東。

### **推動轉型升級，爭取「生產數量」與「運營質量」的雙贏**

本集團將把握疫後經濟恢復的機遇，擴大國內航線循環，以「重點城市快線化、中小城市便捷化」為目標，提高寬體機佔比，加密二線城市航班，擴展熱門旅遊城市航線。佈局國際航線循環，織密輻射東南亞及大洋洲的南向精品客運航線，構建國內=國際通程中轉航線網絡；同時在繼續開通第五航權航線的基礎上，成立專班推進第七航權航線，力爭實現「零」的突破；全力推進美蘭機場封關運作信息化項目實施落地，積極配合政府單位開展通關模擬演練，為通關壓力測試積累經驗，持續打造海南省封關運作標杆樣板；提升中轉保障能力。

### **堅持核心能力建設，緊抓安全關注度不放鬆**

二零二四年，本集團將進一步樹牢安全發展理念，始終堅持安全第一不動搖，持續強化責任落實、強化規章執行、強化整治質效、強化生產組織、強化基礎建設、強化監管效能，全面落實最高標準、最嚴要求，從健全安全生產責任體系、深化民航安全風險分級管控和隱患排查治理雙重預防工作機制（「**雙重預防機制**」）落地、開展核心風險與隱患排查治理、抓好「十個安全能力提升項目」實施、開展綜合保障能力評估與提升等方面入手，持續推進安全治理體系和治理能力現代化，以高水平安全保障高質量發展。

### **深化效率提升不動搖，紮實開展品牌提升工作**

二零二四年，美蘭機場將按照「快建快用」原則及過渡使用要求，完成AOCC（Airport Operations Control Centre，機場運行控制指揮中心）席位擴容建設，全力保障空管、航空公司等駐場單位入駐聯席運作；持續深化推進美蘭機場運行協調管理委員會協同機制建設，聚焦聚力、攻堅突破高位運行和不利條件運行，基於「六大協同機制」，提升三大運行機制建設，將航班運行管理拓展至計劃、預戰術、戰術、復盤分析、改進提升五個階段，推動建立航班全生命週期保障系統，進一步提高航班運行效能。

二零二四年，美蘭機場將繼續以高質量發展為核心，以積極踐行真情服務、打造更加靚麗的海南自貿港服務名片為目標，堅持以人為本，聚焦旅客出行需求和體驗，持續深化體系實踐、落實五星服務標準、推進質量品牌建設，著力打造「一流管理、一流服務、一流環境、一流人才」，全面提升旅客出行的獲得感、幸福感。一是以深化體系實踐為切入點，強化服務過程管理、緊抓服務過程監管與專項治理，全面推動服務體系要素落地、服務業務提質增效。二是以「四個面向」服務品質提升為抓手，聚焦業務流程、服務設施與環境，在做好航空公司保障、員工關愛、合作方服務的同時，共同提升廣大旅客的出行服務品質。三是構建美蘭機場質量品牌建設指標體系，打造「核心品牌」和「拳頭產品」，呈現人文特色亮點，推動實現「人享其行、物暢其流」的美好願景，持續保持行業及國際服務品牌優勢。

### **全力打造面向兩洋的航空區域門戶樞紐**

二零二四年，本集團將繼續發揮離島免稅購物和南向區位優勢，用好第五、第七航權，合理佈局國際航線，推動面向「兩洋」的航空區域門戶樞紐建設取得實質性進展。本集團錨定此定位，成立打造面向「兩洋」航空樞紐專班，深入研究制定總體實施方案，積極聯繫省市相關單位提出工作建議，同時將戰略目光移向產業上下游，在打造面向「兩洋」的航空區域門戶樞紐建設過程中提升自身經濟效益，同時充分發揮航空運輸基础性、先導性、戰略性、服務性作用，提高客貨中轉便利化水平，新開、穩定及加密國際航線，構建覆蓋廣泛、通達通暢的航空運輸網絡，增強離島免稅購物及旅遊度假吸引力。

## 核數師對業績公告所執行的程序

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的業績公告所列數字已由本集團核數師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)與本集團本年度的經審核財務報表所載數字核對一致。普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)就此執行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)並無對本業績公告發出任何核證。

## 末期股息

董事會預計二零二三年本公司資金需求量較大，主要由於二期擴建項目已投入運營，付現成本費用增長較多；且二期擴建項目工程尚未竣工結算，二零二四年需投入較大資金用於保障工程款支付。鑒於本公司未來發展資金的實際需要，董事會建議不派發截至二零二三年十二月三十一日止年度之末期股息。

本年度內，概無本公司股東放棄或同意放棄任何股息的安排。

## 股東週年大會及暫停辦理股東登記

本公司將適時公佈股東週年大會日期及暫停辦理股東登記期間。

## 重大訴訟或仲裁

如本公司日期為二零二一年一月五日的公告所述，Aero Infrastructure Holding Company Limited與本公司於二零一九年九月二十九日訂立了有關認購200,000,000股新H股的認購協議(「新H股認購協議」)，Aero Infrastructure Holding Company Limited作為申請人就新H股認購協議所產生的爭議，已針對本公司向香港國際仲裁中心提起仲裁(「該仲裁」)。

本公司於二零二三年六月收到仲裁案件的第一階段裁決，仲裁庭多數意見認定本公司未盡最大努力促成認購協議之交易，故認定存在違約行為。截至財務報表批准報出日，該仲裁案件尚在第二階段的審理程序中，尚有待仲裁庭裁定本公司的違約行為與申請人主張的損害結果之間是否存在因果關係，以及如存在因果關係的前提下應賠償申請人之損失金額。有關該仲裁的詳情，請參閱本公司日期為二零二三年六月十五日的公告。

除上文所披露者外，截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團概無其他重大訴訟或仲裁。

## 股本結構

於二零二三年十二月三十一日，本公司已發行之總股本為473,213,000股，其中：

	股數	佔已發行 總股份比例
內資股	246,300,000	52%
H股	226,913,000	48%
<b>總數</b>	<b>473,213,000</b>	<b>100%</b>

## 主要股東的股份權益

於二零二三年十二月三十一日，就本公司董事、監事或主要行政人員所知，以下人士(本公司董事、監事或主要行政人員除外)於本公司股份及相關股份中擁有須記錄於本公司根據香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第336條須備存的登記冊內的權益或淡倉。

### 內資股

股東名稱	身份	普通股數目	佔已發行內 資股百分比	佔已發行總 股本百分比
海口美蘭國際機場有限 責任公司(附註1)	實益擁有人	237,500,000(L)	96.43%	50.19%
海南機場實業投資有限 公司(附註1)	受控制公司 權益	237,500,000(L)	96.43%	50.19%
海南省發展控股有限 公司(附註1)	受控制公司 權益	237,500,000(L)	96.43%	50.19%

## H 股

股東名稱	權益類別	普通股數目	佔已發行 H 股百分比	佔已發行總 股本百分比
UBS Group AG (附註2)	受控制公司 權益	24,956,642 (L)	10.99%	5.27%
HSBC Holdings plc (附註3)	受控制公司 權益	12,123,000 (L)	5.34%	2.56%
		12,124,000 (S)	5.34%	2.56%
M&G Plc (附註4)	受控制公司 權益	13,925,090 (L)	6.13%	2.94%
		1,198,910(S)	0.53%	0.25%
The Bank of New York Mellon Corporation (附註5)	受控制公司 權益	11,763,925 (L)	5.18%	2.49%
		126,000 (P)	0.06%	0.03%
China International Capital Corporation Limited (附註6)	受控制公司 權益	11,641,000 (L)	5.13%	2.46%
		11,641,000 (S)	5.13%	2.46%

附註：

1. 海口美蘭國際機場有限責任公司在中國境內成立，為本公司之控股股東。

根據於香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)網站列載之權益披露，海南省發展控股有限公司持有海南機場集團有限公司100%權益，海南機場集團有限公司持有海南機場實業投資有限公司56.00%權益，而海南機場實業投資有限公司持有母公司46.81%權益。因此，海南省發展控股有限公司及海南機場實業投資有限公司均被視為於母公司持有的本公司237,500,000股內資股好倉股份中擁有權益。



2. 根據香港聯交所網站列載之權益披露，UBS Group AG持有(i) UBS Asset Management (Americas) Inc.；(ii) UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd；(iii) UBS Asset Management (Singapore) Ltd；(iv) UBS Fund Management (Luxembourg) S.A.；(v) UBS Asset Management Switzerland AG；(vi) UBS Fund Management (Switzerland) AG；(vii) UBS AG；(viii) UBS Switzerland AG；及(ix) Credit Suisse Funds AG的100%權益。因此，UBS Group AG被視為於上述公司分別所持的23,000股、1,297,000股、512,300股、19,112,499股、39,000股、40,000股、3,000,143股、850,700股及82,000股H股好倉股份中擁有權益。
3. 根據香港聯交所網站列載之權益披露，HSBC Holdings plc持有HSBC Bank plc的100%權益。因此，HSBC Holdings plc被視為於HSBC Bank plc所持的12,123,000股H股好倉股份及12,110,000股H股淡倉股份中擁有權益。此外，HSBC Holdings plc持有HSBC Asia Holdings Limited (持有The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited的100%權益)的100%權益。因此，HSBC Holdings plc被視為於The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited所持的14,000股H股淡倉股份中擁有權益。
4. 根據香港聯交所網站列載之權益披露，M&G Plc持有M&G Group Regulated Entity Holding Company Limited (持有M&G Group Limited 100%權益)的100%權益。M&G Plc亦持有The Prudential Assurance Company的100%權益。M&G Group Limited持有M&G FA Limited (持有M&G Luxembourg S.A.、M&G Investment Management Limited及M&G Securities Limited 100%權益)的100%權益。因此，M&G Plc被視為於M&G Luxembourg S.A.、M&G Investment Management Limited及M&G Securities Limited分別所持的1,882,000股、13,925,090股及12,043,090股H股好倉股份，且於M&G Investment Management Limited及M&G Securities Limited分別所持的1,198,910股及1,198,910股H股的淡倉股份中擁有權益。
5. 根據香港聯交所網站列載之權益披露，The Bank of New York Mellon Corporation持有The Bank of New York Mellon的100%權益。The Bank of New York Mellon持有BNY International Financing Corporation (持有BNY Mellon Corporate Trustee Services Limited 100%權益)的100%權益。因此，The Bank of New York Mellon Corporation被視為於The Bank of New York Mellon及BNY Mellon Corporate Trustee Services Limited分別所持的4,956,538股及6,807,387股H股好倉股份中擁有權益。
6. 根據香港聯交所網站列載之權益披露，China International Capital Corporation Limited持有China International Capital Corporation (International) Limited (持有CICC Financial Holdings Limited 100%權益)的100%權益。而CICC Financial Holdings Limited持有CICC Financial Trading Limited的100%權益。因此，China International Capital Corporation Limited被視為於CICC Financial Trading Limited所持的11,110,000股H股好倉股份及5,717,000 H股的淡倉股份中擁有權益。
7. (L)、(S)及(P)分別代表好倉、淡倉及可供借出的股份。

除上文披露者外，於二零二三年十二月三十一日，就本公司董事、監事及主要行政人員所知，概無其他人士(本公司董事、監事或主要行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊內的權益或淡倉。

## 董事、監事及主要行政人員的股份權益

於二零二三年十二月三十一日，本公司董事、監事或主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須備存的登記冊內，或根據香港聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

## 董事及監事購買股份或債權證之權利

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無訂立任何安排，以使董事或監事可藉由購買本公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲得利益，且概無董事或監事或彼等各之配偶或十八歲以下的子女獲授予任何權利以認購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證或已行使任何該等權利。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零二三年十二月三十一日止年度內概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

## 審核委員會

審核委員會按照上市規則附錄C1所載之企業管治守則(「企業管治守則」)制定的權責範圍成立。董事會授權審核委員會評核財務報表的相關事宜並提供建議及意見，包括檢討與外聘核數師的關係、本公司的財務報告、風險管理及內部控制制度。審核委員會和外聘核數師對本公司採用的會計政策概無異議。審核委員會已經對本公司截至二零二三年十二月三十一日止之年度業績進行了審閱。

## 獨立核數師報告摘要

下列各節載列由本公司核數師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)就本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之合併財務報表所作報告之摘要。

## 我們的意見

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了美蘭空港二零二三年十二月三十一日的合併及公司財務狀況以及二零二三年度的合併及公司經營成果和現金流量。

## 與持續經營相關的重大不確定性

我們提請財務報表使用者關注，如財務報表附註二(1)所述，美蘭空港於二零二三年度淨虧損為人民幣1.7億元，截止二零二三年十二月三十一日，美蘭空港合併財務報表淨流動負債為人民幣56.9億元。美蘭空港於二零二零年度發生的仲裁案件(如財務報表附註九所述)觸發了銀團貸款的相關違約條款，導致銀團貸款人有權隨時要求美蘭空港作為共同借款人承擔共同還款承諾償還其母公司海口美蘭國際機場有限責任公司已提取尚未償還的銀團貸款約為人民幣31.0億元，及有權隨時要求美蘭空港提前償還其已提取尚未償還的銀團貸款。上述事項，連同財務報表附註二(1)所示的其他事項，表明存在可能導致對美蘭空港持續經營能力產生重大疑慮的重大不確定性。該事項不影響已發表的審計意見。

## 關於遵守上市規則第3.10(1)、3.10(2)條及3.21條的詳情

截至二零二三年十二月三十一日，董事會包括四名獨立非執行董事；截至二零二三年十二月三十一日，本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成，其中包括一名具備會計專業資格且具有香港會計師公會會員資格的人員。

## 董事及監事證券交易

本公司已採納一套不低於標準守則所定標準的董事及監事證券交易之行為守則。在向所有董事及監事做出特定查詢後，本公司確認，全體董事及監事在截至二零二三年十二月三十一日止年度內，已遵守標準守則及本公司行為守則所規定的有關董事及監事證券交易的標準。

## 遵守企業管治守則

本公司一向致力於遵守中國證券監督管理委員會和香港聯交所的所有規定，以及其他管理機構規定。本公司已應用企業管治守則載列的原則，並根據相關要求建立了一系列企業管治制度，不斷完善企業管治架構。

根據企業管治守則第二部份的守則條文第C.2.1條，上市發行人董事長及行政總裁的職責應有所區分，且不應由一人同時兼任。王宏先生同時擔任本公司董事長(「**董事長**」)及本公司總裁(「**總裁**」)的安排偏離企業管治守則第二部份的守則條文第C.2.1條。

儘管偏離企業管治守則第二部份的守則條文第C.2.1條，惟鑒於本公司已書面明確載列董事長及總裁各自的職責(即《公司章程》所規定的總經理的職責)，且王宏先生作為總裁熟知本公司業務並對本公司業務擁有卓越的知識及經驗，故董事會認為，由王宏先生同時擔任董事長及總裁兩個職位，可確保對本公司領導的一致性，並較為有效率地制定本公司的整體經營發展策略。董事會相信，現時的安排不會損害權力及授權的平衡，且該架構能使本公司及時有效地作出及落實決定。儘管如此，董事會仍會不時檢討該架構，並考慮於合適的情況下，採取適當的行動。

根據企業管治守則第二部份的守則條文第B.2.2條，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。獨立非執行董事馮征先生、孟繁臣先生及鄧天林先生的任期為期三年，即自二零二零年十二月二十三日至二零二三年十二月二十二日。由於上述董事繼任人選的遴選工作仍未完成，馮征先生、鄧天林先生及孟繁臣先生並未退任，並根據《公司章程》規定，繼續履行董事職務。本公司將在董事人選確定後，盡快舉行股東大會並尋求股東批准相關委任。

除上述偏離外，截至二零二三年十二月三十一日止年度期間，本公司已遵守企業管治守則的其他守則條文，並符合合理的管治及披露規定。本公司將繼續改進公司管治並提高對本公司股東的透明度。

## 披露年度業績及年度報告

本業績公告將在香港聯交所網站www.hkexnews.hk以及本公司網站www.mlairport.com上進行披露。而載有上市規則規定全部資料的本公司二零二三年年報將於二零二四年四月二十六日或之前發佈，並可於香港聯交所網站和本公司網站瀏覽。

### 董事會

於本業績公告日期，董事會由以下人士組成：

#### 執行董事

王宏(董事長兼總裁)

任凱

邢周金

#### 獨立非執行董事

馮征

孟繁臣

鄧天林

葉政

#### 非執行董事

吳健

李志國

王貞

承董事會命  
海南美蘭國際空港股份有限公司  
王宏  
董事長兼總裁

中國，海口市

二零二四年三月二十八日

本公告以中英文兩種語言編製。

在對兩種文本的理解上發生歧義時，以中文文本為準。