

广州白云国际机场股份有限公司

600004

2009 年年度报告



2010 年 3 月 11 日

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、财务报告.....	27
十二、备查文件目录.....	38

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	卢光霖先生
主管会计工作负责人姓名	张克俭先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	莫名贞女士

公司负责人董事长卢光霖先生、主管会计工作负责人总经理张克俭先生及会计机构负责人（会计主管人员）计划财务部副部长莫名贞女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广州白云国际机场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	白云机场
公司的法定英文名称	GUANGZHOU BAIYUN INTERNATIONAL AIRPORT COMPANY LIMITED
公司法定代表人	卢光霖

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐光玉	姜书伟
联系地址	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼
电话	020-36063595	020-36063593
传真	020-36063416	020-36063416
电子信箱	sh600004@tom.com	sh600004@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广州市机场路 282 号
注册地址的邮政编码	510410
办公地址	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼
办公地址的邮政编码	510470
公司国际互联网网址	www.baiyunairport.com
电子信箱	sh600004@tom.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 9 月 19 日
公司首次注册登记地点		广东省工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 25 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852
	税务登记号码	440101725066955
	组织机构代码	72506695-5
第 2 次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 9 月 18 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852
	税务登记号码	440101725066955
	组织机构代码	72506695-5
第 3 次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 3 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852
	税务登记号码	440101725066955
	组织机构代码	72506695-5
第 4 次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 7 月 16 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852
	税务登记号码	440101725066955
	组织机构代码	72506695-5
第 5 次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 10 月 1 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852
	税务登记号码	440101725066955
	组织机构代码	72506695-5
第 6 次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 3 月 18 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003852

	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 7 次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 10 月 19 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 8 次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 1 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 9 次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 3 月 28 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 10 次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 9 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 11 次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 7 月 23 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 12 次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 1 月 3 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
第 13 次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 3 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
公司聘请的会计师事务所名称		广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	756,340,178.26
利润总额	757,259,528.32
归属于上市公司股东的净利润	543,894,656.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	543,523,889.92
经营活动产生的现金流量净额	1,155,240,866.83

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-19,596.56
计入当期损益的政府补助	2,040,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,101,053.38
非经常性损益的所得税及少数股东损益影响数	548,583.30
合计	370,766.76

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	3,306,089,482.58	3,049,701,649.16	8.41	2,683,440,041.75
利润总额	757,259,528.32	704,793,026.36	7.44	598,610,117.04
归属于上市公司股东的 净利润	543,894,656.68	485,774,462.75	11.96	360,862,631.91
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	543,523,889.92	488,286,010.39	11.31	359,047,850.52
经营活动产生的现 金流量净额	1,155,240,866.83	996,375,080.46	15.94	1,143,664,416.49
	2009 年末	2008 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2007 年末
总资产	11,231,355,919.24	9,021,073,659.50	24.50	9,111,225,376.95
所有者权益(或股东 权益)	6,192,476,442.88	5,844,081,786.20	5.96	5,563,907,103.80

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.47	0.42	11.90	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.42	11.90	0.36
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.47	0.42	11.90	0.36
加权平均净资产收益率(%)	9.04	8.52	增加 0.52 个百分点	8.4
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	9.03	8.56	增加 0.47 个百分点	8.36
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	1.00	0.87	14.94	0.99
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	5.38	5.08	5.91	4.84

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

###### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东广东省机场管理集团公司持有公司限售股份 135,000,000 股，为广东省机场管理集团公司以白云机场飞行区资产认购的公司非公开发行股票，解除限售日期为 2010 年 12 月 14 日。

###### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2007 年 12 月 14 日	7.09	135,000,000	2010 年 12 月 14 日	135,000,000	
A 股	2007 年 12 月 27 日	15.05	15,000,000	2008 年 12 月 27 日	15,000,000	

2007 年 12 月 5 日，经中国证监会《关于核准广州白云国际机场股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]455 号文）核准，公司于 2007 年完成了非公开发行股票 150,000,000 股。其中，公司控股股东广东省机场管理集团公司以白云机场飞行区资产作价 197,280.05 万元（评估值扣除期间损耗后的实际转让价值）认购公司本次非公开发行股票，发行价格为 7.09 元/股，认购股数为 135,000,000 股；兴业基金管理有限公司、航联保险经纪有限公司和泰康资产管理有限公司 3 家机构投资者以现金认购 15,000,000 股，发行价格为 15.05 元/股。

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 股东和实际控制人情况

###### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					66,486 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

广东省机场管理集团公司	国有法人	64.78	745,005,451		135,000,000	无
铂金投资管理有限公司	未知	2.16	24,803,763			未知
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	未知	1.30	15,005,928			未知
全国社保基金一零七组合	未知	0.59	6,749,467			未知
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.52	6,000,273			未知
广州交通投资有限公司	国有法人	0.46	5,240,000			未知
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	未知	0.42	4,829,551			未知
全国社保基金一零八组合	未知	0.35	3,999,600			未知
中国民航机场建设集团公司	未知	0.32	3,650,000			未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	未知	0.27	3,097,117			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
广东省机场管理集团公司		610,005,451		人民币普通股		
铂金投资管理有限公司		24,803,763		人民币普通股		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金		15,005,928		人民币普通股		
全国社保基金一零七组合		6,749,467		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金		6,000,273		人民币普通股		
广州交通投资有限公司		5,240,000		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		4,829,551		人民币普通股		
全国社保基金一零八组合		3,999,600		人民币普通股		
中国民航机场建设集团公司		3,650,000		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金		3,097,117		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名股东未知有无关联关系或一致行动。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东省机场管理集团公司	135,000,000	2010年12月14日	135,000,000	锁定36个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

广东省机场管理集团公司前身为广州白云国际机场集团公司。2004年2月20日根据广东省人民政府粤府函[2004]54号《关于同意设立广东省机场管理集团公司的批复》组建为广东省机场管理集团公司，经广东省工商行政管理局注册登记，注册资本300,000万元。其中湛江机场公司、梅县机场公司和汕头机场公司为2004年根据省国资委《关于同意组建广东省机场管理集团公司的函》（粤国资函[2004]7号）划归集团公司。办公地址在广州市机场路282号，法定代表人为刘子静，公司类型为全民所有制。

集团公司经营范围包括：主营航空器起降服务、旅客过港服务、安全检查服务、应急救援服务、航空地面服务、客货销售代理、航空保险销售代理服务。停车场、仓储、物流配送、货邮处理、客货地面运输等服务。园林绿化，保洁服务（以上涉及专项审批业务须凭许可证经营）。



兼营房地产开发、租赁、物业管理、工程设计与建设，装修装饰。软件开发与销售，网络通信，机电设备维修，房屋和线路管道维修，酒店管理，汽车运输，汽车维修。国内贸易，旅游业、餐饮业，广告业（以上涉及专项审批业务须凭许可证经营）。

(2) 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	广东省机场管理集团公司
单位负责人或法定代表人	刘子静
成立日期	1993 年 3 月 11 日
注册资本	3,000,000,000
主要经营业务或管理活动	负责白云、汕头、湛江、梅县等四个机场的行政管理、资源管理、资产管理、确定机场发展的各项重大问题。

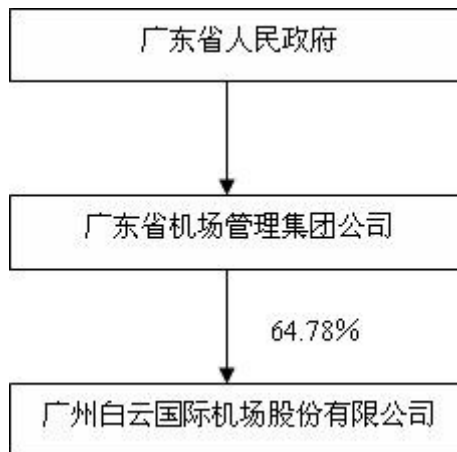
(3) 实际控制人情况

名称	广东省人民政府
----	---------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
卢光霖	董事长	男	1951-10	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	否	0	是
刘子静	副董事长	男	1951-05	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	否	0	是
张克俭	董事、总经理、 党委副书记	男	1964-08	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	83.30	否
陈凤起	董事、党委书记	男	1950-02	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	83.30	否
林运贤	董事	男	1952-10	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	否	0	是
韩兆起	董事、副总经理、 纪委书记	男	1954-09	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	74.97	否
王珺	独立董事	男	1958-10	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	5.40	否
刘峰	独立董事	男	1966-02	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	5.40	否
朱卫平	独立董事	男	1957-05	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	5.40	否
刘江华	独立董事	男	1953-07	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	5.40	否
陈汝贞	监事会主席、 工会主席	男	1953-10	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	74.97	否
刘建强	监事	男	1960-09	2008-06-20	2010-06-29	0	0	0	否	0	是
王黎军	职工代表监事	男	1954-03	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	47.71	否
马心航	副总经理	男	1958-12	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	74.97	否
张育民	副总经理	男	1965-04	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	74.97	否
谢泽煌	副总经理	男	1959-04	2007-06-29	2010-06-29	0	0	0	是	74.97	否
徐光玉	董事会秘书	男	1952-10	2007-06-29	2010-06-29	5,000	5,000	0	是	74.97	否
蔡朝林 (已离任)	董事、副总经理	男	1970-09	2007-06-29	2009-09-25	0	0	0	是	62.48	否
合计	/	/	/	/	/	5,000	5,000	0	/	748.21	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 卢光霖, 历任广州市第一建筑工程公司综合厂副厂长, 广州市第一建筑工程公司副经理, 广州市建筑总公司中建广州分公司澳门经理部副经理, 广州市建筑总公司澳门广仁集团副总经理, 广州市建筑总公司总经理助理, 广州市建筑总公司澳门广仁集团副董事长、总经理, 广州市建筑集团总公司副总经理, 广州市建筑集团有限公司董事、副总经理, 广州市地下铁道总公司总经理、党委副书记。现任广东省机场管理集团公司党委书记、副总裁, 本公司董事长。

2. 刘子静, 历任民航西安管理局运输处副处长, 中国西北航空公司运输处处长, 西安咸阳国际机场副总经理、总经理兼党委副书记, 广州白云国际机场集团公司党委书记兼副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司总裁、党委副书记, 本公司副董事长。

3. 张克俭, 历任煤炭部北京设计所建筑所副所长, 民航总局机场司基建管理处助理调研员、调研员, 广州白云国际机场有限公司(广州白云国际机场迁建工程指挥部)总工程师等职务, 2004 年 2 月起任广东省机场管理集团公司市委常委、副总裁。现任广东省机场集团管理公司党委副书记, 本公司董事、总经理、党委副书记。

4. 陈凤起, 历任民航广州中专政治处主任、民航广州管理局政治部组织处副处长、广州白云国际机场党委组织部部长、纪委书记、广州白云国际机场集团公司党委副书记兼纪委书记等职务, 现任广东省机场管理集团公司党委副书记, 本公司董事、党委书记。

5. 林运贤, 历任民航广州管理局修缮公司经理、民航广州管理局修建处处长、广州白云国际机场建设管理处处长、广州白云国际机场副总经理、广州白云国际机场集团公司副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司副总裁, 本公司董事。

6. 韩兆起, 1992 年至 1993 年期间任民航广州管理局安检站政委、党委书记等职务, 1993 年至 2000 年期间任广州白云国际机场安检站政委、党委书记, 2000 年任本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理、纪委书记。

7. 王珺, 教授、博士生导师、现任中山大学社会科学高等研究院院长, 本公司独立董事。

8. 刘峰, 中山大学管理学院会计学教授, 博士生导师, 中山大学现代会计与财务研究中心主任。本公司独立董事。

9. 朱卫平, 经济学教授, 博士生导师, 现任暨南大学产业经济研究院院长、产业发展与规划研究所所长, 本公司独立董事。

10. 刘江华, 现任广州市社会科学院副院长、广东省第十一届人民代表大会代表、广东省第十一届人大财政经济委员会委员、广州市人民政府决策咨询专家, 本公司独立董事。

11. 陈汝贞, 历任民航广州管理局修建处总支书记、民航广州管理局修缮公司党委书记、广州白云国际机场集团公司工会主席。现任本公司股东代表监事、监事会主席、工会主席。

12. 刘建强, 历任民航广州管理局运输公司政工科副科长、公安处刑警大队副教导员, 广州白云国际机场公安局候机楼派出所、刑警大队教导员、政治处主任, 广东省机场管理集团公司纪委副书记、纪检监察室主任等职务。现任广东省机场管理集团公司党委副书记、纪委书记, 本公司监事。

13. 王黎军, 历任广州白云国际机场纪委办公室副主任及监察处副处长、广州白云国际机场集团公司纪委办公室主任、监察处处长、本公司党群工作部主任等职务。现任本公司职工代表监事、纪委副书记。

14. 马心航, 历任南航客舱服务部办公室副主任、广州白云国际机场航空客货服务公司经理、党委书记等职务。现任本公司副总经理。

15. 张育民, 历任广州市邮政局办公室主任、局长助理、营业局局长, 广州邮政局副局长、广州市邮政物流配送公司副总经理(主持工作), 2003 年 12 月任广东邮政物流局局长、广东邮政物流配送公司总经理、广东邮政速递服务公司总经理、广东邮政速递局局长。现任广东省机场管理集团公司工程建设指挥部总指挥, 本公司副总经理。

16. 谢泽煌, 历任空军兴宁场站参谋长、副站长(代站长)、站长, 2000 年 3 月任广州军区空军司令部管理处处长、广州军区空军司令部直属工作处处长。现任本公司副总经理。

17. 徐光玉, 2000 年 9 月至今任本公司董事会秘书。

18. 蔡朝林, 历任广州港务局业务处副处长、办公室主任, 广州港集团有限公司董事、副总经理、党委委员。2005 年 5 月至 2009 年 9 月任本公司董事、副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
卢光霖	广东省机场管理集团公司	党委书记、副总裁	2007 年 4 月 17 日		是
刘子静	广东省机场管理集团公司	总裁、党委副书记	2005 年 3 月 14 日		是
张克俭	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2008 年 2 月 5 日		否
陈风起	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2004 年 2 月 25 日		否
林运贤	广东省机场管理集团公司	副总裁	2004 年 2 月 25 日		是
张育民	广东省机场管理集团公司	工程建设指挥部总指挥	2009 年 2 月 4 日		否
刘建强	广东省机场管理集团公司	纪委副书记、纪检监察室主任	2005 年 6 月 21 日	2009 年 10 月 16 日	是
		党委副书记、纪委书记	2009 年 10 月 16 日		

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会批准；高级管理人员报酬由董事会决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事不单独领取董事、监事报酬，均按其本人在本公司或其他单位担任的行政职务领取相关报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡朝林	董事、副总经理	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3552
公司需承担费用的离退休职工人数	108
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
高级	29
中级	282
初级	435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	44
大学本科	618
大专	997
大专以下	1,893

注：公司在职员工总数为公司本部及派驻各参控股公司的在职员工，未包括劳务派遣工 6957 人。

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，对公司《章程》进行了修订，制定了《公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司治理的主要方面如下：

1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定，公司能够平等对待所有股东。

2. 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 6 次董事会。公司各位董事能按《公司章程》及《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行董事的义务，行使董事的权利。董事会下设三个专门委员会，并有

效开展各专门委员会的相关工作，提高了董事会决策的科学性，积极发挥了独立董事的作用。公司建立了独立董事年报工作制度和审计委员会年报工作制度，独立董事和审计委员会按照年报工作制度，督促及监督公司年度审计工作，提高了公司年度审计工作的规范性。

### 3. 关于监事与监事会

报告期内，公司召开了 4 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行职责，对公司的董事、高级管理人员履行职责及公司财务活动的合法合规性进行监督。

### 4. 关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了高管人员绩效考核制度，并将进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

### 5. 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司董事会秘书室通过现场接待投资者来访、电话或电子邮件回答咨询等方式来增强信息披露的透明度，积极维护投资者关系，并指定《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》为公司信息披露的报纸，全体股东能平等的获得信息。

### 6. 关于相关利益者

公司能充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司业务持续健康发展。

7. 上市公司专项治理活动：2007 年，中国证监会决定开展“加强上市公司治理专项活动”。公司根据中国证监会和广东证监局的通知要求，积极开展专项治理活动，公司针对自查发现的问题，根据上交所、证监局提出的整改建议以及投资者、社会公众提出的意见，结合公司治理发现的问题逐一落实，积极整改。经过努力，专项治理活动发现的问题已经全部整改完成，2009 年，根据证监会和广东证监局的要求，公司继续努力提高公司治理水平。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卢光霖	否	6	6	4	0	0	否
刘子静	否	6	6	4	0	0	否
张克俭	否	6	6	4	0	0	否
陈凤起	否	6	6	4	0	0	否
林运贤	否	6	6	4	0	0	否
韩兆起	否	6	6	4	0	0	否
蔡朝林	否	5	5	3	0	0	否
王 珺	是	6	6	4	0	0	否
刘 峰	是	6	6	4	0	0	否
朱卫平	是	6	6	4	0	0	否
刘江华	是	6	6	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了独立董事工作制度，对独立董事的任职条件，提名、选举和更换，职权、义务和工作条件进行了明确规定。按照上述工作制度的具体要求，独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司主要为国内外航空公司提供地面保障服务，为旅客提供乘机服务，经营和出租航空营业场所、商业场所和办公场所，交通运输，航空器、汽车和机电设备维修，及其它与航空业务相关的延伸服务等。具有明确的经营范围和独立的自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司有专门负责劳动、人事和工资管理的人力资源部门，进行定员定编，安排员工劳资分配计划，公司经理及高级管理人员均未在控股股东处担任主要行政职务，亦未在控股股东处领取报酬。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司的人事任免情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有新白云机场航站楼、飞行跑道、滑行道和停机坪等相关资产组成的完整的航空主业经营性优质资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层划分明确，公司具有独立的机构设置。		
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则，有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，设有独立的银行账户。不存在控股股东无偿占用公司资金、资产和其他资源的情况。		

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2009 年度董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。董事会向公司高级管理人员下达生产、销售、经营目标，并授权薪酬与考核委员会根据《高级管理人员绩效考核方案》，对照利润、生产、安全、服务质量及股价市值等五个方面对高级管理人员进行年度考核，并根据考核结果由董事会决定高级管理人员的薪酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司《信息披露管理制度》对公司信息披露重大差错责任追究有较详细的规定：

“违反本制度的，视情节程度，董事会可以对董事和董事会聘任的高级管理人员及派出董事、监事，监事会可以对监事，总经理可以对其他管理人员（包括向控股、参股公司派出的管理人员）和员工按照公司有关制度做出警告直至解除聘用合同等处罚或处分建议。”

“凡违反本制度有关规定，导致本公司遭受损失或有权机关处罚的，本公司应向其提出损失赔偿的要求；对他人造成经济损失的，由违反规定者承担有关民事法律责任。”

“违反《证券法》等有关法律、法规的规定，触犯《刑法》，由司法机关依法追究其刑事责任。”

“依据本制度对相关责任人进行处分的，公司董事会应当将处理结果在 5 个工作日内报上交所备案。”

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 6 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 公司经营情况

2009 年，白云机场努力克服金融危机的不利影响，全年完成飞机起降 30.88 万架次，旅客吞吐量 3705.06 万人次，货邮吞吐量 95.53 万吨（含联邦快递），同比分别增长 10.2%、10.8%和 39.3%。公司努力开拓市场，新增国内国际航线 18 条，截至 2009 年底，白云机场已开通国内航线 143 条，国际



航线 54 条，地区航线 9 条，每天 800 多个航班往来国内外 160 多个城市。公司在安全、服务及效益等方面取得较好成果：

安全方面：公司建立完善安全量化考核体系，引入安全优先性指数。根据行业要求开展安全审计工作，以 99.06% 高符合率顺利通过民航局安全审计。未发生机场责任原因造成的飞行安全、航空地面安全和空防安全事故，实现了白云机场第十七个安全年。

服务方面：通过建立健全国际机场协会（ACI）33 项专项指标考核体系，实行动态监测考评，找出服务短板并努力改进，服务工作取得明显进步，在 ACI 全球机场顾客满意度评测中，白云机场从 08 年第四季度的 57 名，上升到 09 年第四季度的 21 名。

效益方面：公司努力增加收入，加大成本控制力度，通过控员增效、控制行政费用开支、降低财务费用等方式降低成本。通过节能技术改造，努力降低日常运营中的水电等资源的耗费，取得一定的经济效益和社会效益。

## 2. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
航空服务业	2,841,891,860.20	1,544,996,128.06	27.18	10.64	14.42	增加 1.42 个百分点

## 3. 主营业务分地区情况

公司主营业务主要集中于广州地区。

## 4. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### ①通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场地勤服务有限公司	10,000	51%	货物邮件行李的仓储，机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等	29,382.71	4.92
广东烟草白云有限公司	50	70%	销售烟	2,705.22	-39.82

### ②通过其他方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场商旅服务有限公司	1,500	90%	与航空运输有关的地面服务、交通运输（限机场范围内），公务机服务代理，航空客运代理，旅客搭乘飞机事务代理，商务代理，提供租车及订房服务；销售：工艺美术品（不含金饰），百货	11,915.08	788.67
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	300	61%	安全检查设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检查技术培训及咨询。销售、维修：电子计算机及配件	813.35	52.20
广州白云国际广告有限公司	3,000	75%	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品（不含金饰品）	24,134.51	7,058.42

广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500	70%	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售, 餐饮及相关服务	16,476.77	-969.25
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	5,000	75%	汽车租赁。道路货物运营(不含危险品运输)。汽车维修、装饰。销售:汽车(不含小轿车)、汽车配件。	15,781.58	2,303.99
广州市翔龙机动车检测有限公司	10	100%	机动车安全技术检测服务	86.87	35.70

### ③联营企业

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际物流有限公司	5,000	29%	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货、托运、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务。交通运输、物流配送业务、物业租赁业务、国际国内货运业务、快递业务、货物封包业务、物流信息咨询业务、产品包装服务。	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	23,800	30%	国际、国内航空货物仓储、中转、配货, 代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务	-	-

广州白云国际物流有限公司尚未完成 2009 年度审计工作。

广州白云航空货站有限公司由公司与南方航空股份有限公司共同投资组建, 于 2004 年 8 月 4 日登记注册成立, 尚未开始运营。

### 5. 主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名销售客户销售金额合计	103,941.82	占航空主业销售比重	82.27%
---------------	------------	-----------	--------

### 6. 报告期内公司财务状况

2009 年公司实现主营业务收入 330,609 万元, 比上年增加 25,639 万元, 增长 8.41%。各项成本费用 255,312 万元, 比上年增加 21,152 万元, 增长 9.03%。营业成本较上年增加 13,594 万元, 增幅为 7.71%, 主要原因系随着业务量的增长, 相关物料消耗、燃料及动力、人工成本、水电费等相应增加所致。营业费用较上年减少 977 万元, 减幅为 12.93%, 主要原因系本年度公司自营商业零售业务减少, 相关费用减少所致。管理费用较上年增加 4,717 万元, 增幅为 17.85%, 主要原因系随着业务量的增长, 相关人工成本、房产税、财产保险费、咨询费等相应增加所致。财务费用较上年减少 2,724 万元, 减幅为 28.04%, 主要原因系本年公司通过优化融资结构增加短期融资债减少短期借款、利率大幅降低、长期借款减少 1 亿元所致。公司实现利润总额 75,726 万元, 比上年增加 5,247 万元, 增长 7.44%; 实现归属母公司净利润 54,389 万元, 比上年增加 5,812 万元, 增长 11.96%。

#### (1) 报告期公司资产构成同比发生的重大变化及原因

项目	期末	占总资产的比重	期初	占总资产的比重
货币资金	1,157,096,238.65	10.30%	560,744,939.39	6.22%
应收票据	25,024,048.04	0.22%		0.00%
在建工程	2,011,890,180.51	17.91%	27,747,466.86	0.31%
递延所得税资产	89,366,081.06	0.80%	65,562,369.33	0.73%
短期借款		0.00%	648,000,000.00	7.18%
应付短期债券	1,500,000,000.00	13.36%	500,000,000.00	5.54%
应付票据		0.00%	70,645,647.12	0.78%
其他应付款	2,583,465,976.38	23.00%	940,303,483.43	10.42%

- ①货币资产增加的主要原因是公司本年度发行短期融资券充实营运资金所致。
- ②应收票据增加的主要原因是本年底公司收到了航空公司以商业承兑汇票支付的起降费。
- ③在建工程本期增加主要原因是公司建设的航站楼亚运改造项目和东三、西三指廊扩建项目。
- ④递延所得税资产本期增加的主要原因是公司计提的资产减值准备等引起的暂时性差异而形成。
- ⑤短期借款减少是因公司发行了短期融资券融资，而偿还了短期借款。
- ⑥应付短期债券增加是因公司本期兑付了去年到期5亿元短期融资券，并新发行了15亿元短期融资券。
- ⑦应付票据减少是因为本期公司偿还了所有到期应付票据。
- ⑧其他应付款增加的主要原因是主要系应付广东省机场管理集团公司代垫东三、西三指廊及中性货站项目工程建设款所致。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1. 公司所处行业的发展趋势及竞争格局

我国机场行业枢纽化趋势日趋明显，周边国家和地区的机场都在努力争夺枢纽地位，华南区域的机场发展迅速，对白云机场形成了一定的竞争关系；同时，我国高速铁路发展迅速，直接对与高铁重合的航线造成冲击。

### 2. 公司面临的机遇。

随着宏观经济企稳复苏，国家及广东省经济及产业结构调整优化，为白云机场的持续稳定发展提供了动力。2010年，第十六届亚运会及第十届亚残运会将在广州举行，更是为白云机场的发展提供了难得机遇，公司将以此为契机，在全力完成亚运会和亚残运会的保障任务的同时，努力争创良好经济效益和社会效益。

随着民航枢纽化进程的加快，各航空公司将加快推进白云机场的航线覆盖及航班密度，公司将加强管理，在安全、服务及效率等各方面持续改进，全力配合航空公司加快枢纽建设进程。

2009 年，白云机场的客流量已超过一期工程的设计流量约 1200 万人次，航站楼的部分流程已经出现严重瓶颈，为此，在保障航班正常起降的前提下，公司将努力推进航站楼流程改造及亚运改造项目，优化现有流程，提高设备、设施的使用效率。此外，东三、西三指廊和中性货站将在 2010 年相继投入使用，为白云机场下一步的发展提供更加坚实的平台。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (五) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 2009 年 3 月 9 日，第三届董事会十六次（2008 年度）会议在广州召开，审议并通过了《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度固定资产投资计划》、《2008 年度利润分配方案》、《公司 2008 年度报告》及《公司 2008 年度报告摘要》、《关于聘任 2009 年度审计机构的议案》、《2008 年度董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《2008 年度公司履行社会责任报告》、《独立董事 2008 年度工作报告》、《关于修订公司关联交易管理制度的议案》、《关于弱电系统维护的关联交易议案》、《关于预计 2009 年日常经营关联交易的议案》、《关于短期融资券过桥贷款的议案》、《关于择机召开股东大会的议案》以及《2008 年度董事会工作报告》。决议刊登在 2009 年 3 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2) 2009 年 3 月 9 日，第三届董事会十七次会议在广州召开，审议并通过了《关于修订公司高管人员绩效考核方案的议案》等议案。

(3) 2009 年 4 月 24 日-27 日，第三届董事会十八次会议以通讯表决的方式召开，会议通过了《公司 2009 年第一季度报告》全文及正文、《关于修订公司章程的议案》及《公司董事、监事及高级管理

人员所持本公司股份及其变动管理办法》。决议刊登在 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(4) 2009 年 5 月 20 日-22 日，第三届董事会十九次（临时）会议以通讯表决的方式召开，会议通过了《关于发出召开 2008 年度股东大会通知的议案》。决议刊登在 2009 年 5 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(5) 2009 年 7 月 28 日-8 月 3 日，第三届董事会二十次会议以通讯表决方式审议通过了《2009 年半年度报告》及其摘要。

(6) 2009 年 10 月 24 日-28 日，第三届董事会二十一次会议以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》全文及正文。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配议案，以 2008 年末总股本 115,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.70 元（含税）。股权登记日为 2009 年 8 月 5 日，现金红利发放日为 2009 年 8 月 14 日。

## 3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据中国证券监督管理委员会（2009）34 号公告的有关要求，审计委员会认真组织公司 2009 年年度报告的编制、审议等工作。审计委员会根据《审计委员会关于年报审计工作规程》的规定，在公司年度审计机构进场审计前审阅了公司编制的财务会计报表及相关资料，与负责公司年度审计工作的广东正中珠江会计师事务所注册会计师沟通，确认了公司 2009 年年度财务报告审计工作的时间安排。年审工作期间，与注册会计师保持良好沟通，监督、协调审计机构按计划完成年度审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司财务会计报表，并表决同意向公司董事会提交 2009 年度财务审计报告，同意继续聘请广东正中珠江会计师事务所为公司 2010 年度财务报告审计机构。审计委员会在公司 2009 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

## 4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《薪酬与考核委员会议事规则》等相关规定，薪酬与考核委员根据《高级管理人员绩效考核方案》实施一年的实际情况进行了认真的总结，并根据实施效果提出了进一步完善该考核方案的修意见，使考核方案更趋科学合理。

## 5. 董事会下设的投资审查委员会的履职情况汇总报告

本年度，公司董事会投资审查委员会对公司 2009 年度固定资产投资计划进行了审核，并对公司相关投资项目的实施情况进行了跟踪监督。

## (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所审定，本公司截止 2009 年 12 月 31 日实现归属于母公司净利润 543,894,656.68 元，母公司的净利润 527,932,261.15 元，提取法定盈余公积金 52,793,226.12 元后，加上 2008 年度结转之未分配利润 1,029,495,297.54 元，扣除 2009 年度已分配的普通股股利 195,500,000.00 元，共计可供股东分配的利润为 1,309,134,332.57 元。

公司的利润分配预案为：按照每 10 股派现金 2.6 元（含税）向本公司全体股东分配，合计分配 299,000,000.00 元。

#### （七）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006 年	150,000,000	293,881,503.35	51.04
2007 年	207,000,000	360,862,631.91	57.36
2008 年	195,500,000	485,774,462.75	40.25

#### （八）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 11 日召开的第三届董事会第二十二次（2009 年度）会议审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司外部信息使用人管理制度》。

### 九、监事会报告

#### （一）监事会的工作情况

1. 2009 年 3 月 9 日，公司召开第三届监事会第七次（2008 年度）会议，会议审议通过《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配方案》、《2008 年度报告及摘要》、审议《2008 年度监事会工作报告》。决议公告刊登在 2009 年 3 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

2. 2009 年 4 月 24 日-27 日，公司召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司 2009 年第一季度报告》全文及正文、《关于公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。决议公告及《公司 2009 年第一季度报告》正文刊登在 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

3. 2009 年 7 月 28 日-8 月 3 日，公司召开第三届监事会第九次会议，会议审议通过了公司《2009 年半年度报告及摘要》。《2009 年半年度报告摘要》刊登在 2009 年 8 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

4. 2009 年 10 月 24 日-28 日, 公司召开第三届监事会第十次会议, 会议审议通过了公司《公司 2009 年第三季度报告》全文及正文。《公司 2009 年第三季度报告》正文刊登在 2009 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

2009 年度, 公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》, 对公司决策程序、内部管理制度的执行情况、关联交易以及公司董事、经理等高级管理人员履行职责等情况进行了全面监督。报告期内, 公司监事会召开了 4 次会议, 监事会成员列席参加了历次董事会会议, 参与了公司重大决策事项的讨论。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年, 公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》进行规范运作, 决策程序合法, 公司治理水平和内部控制得到了进一步的完善。公司的董事、高级管理人员在行使自己的职权时遵纪守法, 勤勉尽职, 自觉维护公司的利益, 维护股东权益, 没有发现上述人员违反法律法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的财务核算体制健全, 会计事项的处理、报表的编制及公司执行的会计制度符合有关法律法规的要求, 财务报告中的数据是真实可信的, 广东正中珠江会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为, 2009 年财务报告在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金用途与公司承诺的募集资金投向一致, 不存在违规使用募集资金的情形。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购出售资产的行为均严格履行了法定审议决策程序, 交易资产的价格公允、合理, 程序合法, 不存在利用资产交易损害公司及股东利益的情形。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司关联交易均严格按照相关制度进行, 符合市场竞争原则, 定价公平合理, 未发现存在损害公司及中小股东利益的行为。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益(元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份来 源
中国光大银行	78,000,000.00	44,000,000	0.16	78,000,000.00				投资
小计	78,000,000.00	44,000,000	—	78,000,000.00			—	—

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

**一收入划分与结算协议**

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

根据公司与广东省机场管理集团公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75% 变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80% 变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%；国际飞机停机费由原集团公司占 100% 变更为本公司占 100%；国内飞机停机费由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%。并同时调整水电管理费收费比例如下：将本公司根据应向水电部门交纳的水电费的总额向集团公司交纳的水电管理费收费比例由 25% 调整为不超过 10%。以上经调整的收入划分与结算方式因 2007 年 12 月 14 日向广东省机场管理集团公司非公开增发结束而于 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

**一代建资产**

公司鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（以下简称“工程建设指挥部”）在机场建设方面的丰富经验和专业优势，本年委托其负责亚运改造工程中的部分项目和东三、西三指廊扩建工程建设。截止 2009 年 12 月 31 日，与亚运改造工程相关的累计支出为 154,326,466.05 元，与东三、西



三指廊扩建工程相关的累计支出为 1,833,140,000.00 元，东三、西三指廊已于 2010 年 2 月 9 日起试运营，亚运改造工程预计 2010 年 8 月完工。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东广东省机场管理集团公司承诺：在所持有的公司原非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；并在前项承诺期期满后，只有在第一次连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 9.80 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上后，才可以在任一价格通过交易所挂牌出售原非流通股股份，但因实施增持计划购入的公司股票或因认沽权证行权而增加的公司股份的交易或转让不受上述限制。	未发生违背上述承诺的情形
发行时所作承诺	控股股东广东省机场管理集团公司承诺：以广州白云国际机场飞行区资产认购公司非公开发行股票完成后三年内不转让所持有的本公司股份。	未发生违背上述承诺的情形

本报告期末，公司控股股东广东省机场管理集团公司共计持有 745,005,451 股公司股份，其中，135,000,000 股为广东省机场管理集团公司持有的有限售条件的流通股，为 2007 年度非公开发行增加的部分。

控股股东广东省机场管理集团公司承诺：以广州白云国际机场飞行区资产认购公司非公开发行的 135,000,000 股股票，在非公开发行完成后三年内不转让所持有的本公司股份，将于 2010 年 12 月 14 日解除限售条件。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	2008 年审计费用为 78 万元	2009 年审计费用为 80 万元

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

**关于资产移交事项**

2005 年 4 月 27 日，本公司与广州白云国际机场有限公司签订了《资产移交协议》，约定由广州白云国际机场有限公司将新机场航站楼项目所包括的有关资产（总价值 600,036.80 万元）移交给本公司。根据协议附件《资产移交清册》所载，第一批价值 557,405.63 万元的航站楼项目主体资产（包括航站楼及设备、综合仓库、残损飞机搬移设备仓库及航空配餐楼等）于 2004 年 8 月 5 日机场成功转场日移交，第二批价值 42,631.17 万元的资产（包括职工宿舍、饭堂、停车设施及车辆等）于 2005 年 5 月 31 日移交。公司已按双方的约定于相关主体资产移交后全额支付相应的代垫工程建设款项 600,036.80 万元，同时按自资产移交日至代垫工程款清偿完毕期间应承担的资金费用预提了相关利息。由于该批资产相应用地之确权手续尚未完成，本公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已全额接收相关资产共计 600,036.80 万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已据以暂估固定资产价值 600,036.80 万元，并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

### 关于股权分置改革事项

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

## 十一、财务报告

### 1. 审计报告

# 审 计 报 告

广会所审字【2010】第 10000690018 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“白云机场”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是白云机场管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以及对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，白云机场财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了白云机场 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司 中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：陈昭

中国 广州 二〇一〇年三月十一日

2. 财务报表

资产负债表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币 元

资 产	合 并		母 公 司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,157,096,238.65	560,744,939.39	775,621,819.88	209,918,292.27
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	25,024,048.04	-	25,024,048.04	-
应收账款	946,518,215.45	961,883,320.84	854,333,674.69	861,907,156.10
预付款项	13,556,784.66	12,556,542.60	7,537,494.71	10,159,135.29
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	40,470,646.54	34,543,421.99
其他应收款	41,605,800.04	59,948,903.21	89,190,998.32	87,115,225.28
存货	25,991,163.46	29,258,612.16	17,108,709.50	19,117,358.31
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>2,209,792,250.30</b>	<b>1,624,392,318.20</b>	<b>1,809,287,391.68</b>	<b>1,222,760,589.24</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	149,400,000.00	149,400,000.00	305,096,458.72	305,096,458.72
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	6,723,331,067.05	7,100,304,503.61	6,446,880,922.71	6,811,430,552.05
在建工程	2,011,890,180.51	27,747,466.86	2,009,813,107.10	7,812,926.86
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
无形资产	29,033,786.49	29,527,831.78	28,572,953.49	29,175,331.78
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	18,542,553.83	24,139,169.72	-	1,403,467.29
递延所得税资产	89,366,081.06	65,562,369.33	79,103,377.57	60,920,595.28
其他非流动性资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,021,563,668.94</b>	<b>7,396,681,341.30</b>	<b>8,869,466,819.59</b>	<b>7,215,839,331.98</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,231,355,919.24</b>	<b>9,021,073,659.50</b>	<b>10,678,754,211.27</b>	<b>8,438,599,921.22</b>

资产负债表（续）

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币 元

负债及所有者权益	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>				
短期借款	-	648,000,000.00	-	600,000,000.00
应付短期债券	1,500,000,000.00	500,000,000.00	1,500,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	70,645,647.12	-	104,145,647.12
应付账款	55,554,751.17	43,801,957.67	29,533,449.25	18,472,963.08
预收款项	31,763,044.20	33,134,452.06	3,962,834.36	813,571.37
应付职工薪酬	190,947,395.43	201,042,844.35	163,807,198.30	166,889,399.76
应交税费	214,588,488.72	176,264,204.94	182,813,313.70	156,035,696.13
应付利息	7,968,303.56	10,205,706.75	7,825,743.56	10,027,506.75
应付股利	11,696,379.26	13,520,840.38	-	-
其他应付款	2,583,465,976.38	940,303,483.43	2,612,669,752.28	956,505,478.34
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>4,675,984,338.72</b>	<b>2,716,919,136.70</b>	<b>4,580,612,291.45</b>	<b>2,592,890,262.55</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	170,000,000.00	270,000,000.00	80,000,000.00	160,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>170,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,845,984,338.72</b>	<b>2,986,919,136.70</b>	<b>4,660,612,291.45</b>	<b>2,752,890,262.55</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
资本公积	3,186,058,605.60	3,186,058,605.60	3,186,058,605.60	3,186,058,605.60
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	372,948,981.65	320,155,755.53	372,948,981.65	320,155,755.53
未分配利润	1,483,468,855.63	1,187,867,425.07	1,309,134,332.57	1,029,495,297.54
外币报表折算差额	-	-	-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>6,192,476,442.88</b>	<b>5,844,081,786.20</b>	<b>6,018,141,919.82</b>	<b>5,685,709,658.67</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>192,895,137.64</b>	<b>190,072,736.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,385,371,580.52</b>	<b>6,034,154,522.80</b>	<b>6,018,141,919.82</b>	<b>5,685,709,658.67</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>11,231,355,919.24</b>	<b>9,021,073,659.50</b>	<b>10,678,754,211.27</b>	<b>8,438,599,921.22</b>

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

利 润 表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人名币 元

项目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	3,306,089,482.58	3,049,701,649.16	2,531,024,528.79	2,294,088,608.96
减：营业成本	1,899,423,599.27	1,763,487,215.68	1,400,285,576.16	1,291,789,651.49
营业税金及附加	127,395,848.56	118,431,827.86	92,951,072.36	84,147,831.97
销售费用	65,774,131.61	75,545,843.23	50,439,674.98	59,542,726.32
管理费用	311,473,450.32	264,302,441.95	226,070,530.05	178,415,428.67
财务费用	69,891,490.42	97,131,125.26	67,463,120.08	92,800,432.45
资产减值损失	79,162,009.39	22,697,326.99	68,273,990.80	22,301,597.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
投资收益	3,371,225.25	-35,196.13	57,236,950.67	41,073,060.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	756,340,178.26	708,070,672.06	682,777,515.03	606,164,000.92
加：营业外收入	3,863,156.34	894,377.63	3,420,972.72	381,874.29
减：营业外支出	2,943,806.28	4,172,023.33	2,771,216.58	3,901,455.91
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
三、利润总额	757,259,528.32	704,793,026.36	683,427,271.17	602,644,419.30
减：所得税费用	190,844,656.52	187,438,506.90	155,495,010.02	140,268,414.49
四、净利润	566,414,871.80	517,354,519.46	527,932,261.15	462,376,004.81
归属于母公司所有者的净利润	543,894,656.68	485,774,462.75	527,932,261.15	462,376,004.81
少数股东损益	22,520,215.12	31,580,056.71	-	-
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.47	0.42	0.46	0.40
（二）稀释每股收益	0.47	0.42	0.46	0.40
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	566,414,871.80	517,354,519.46	527,932,261.15	462,376,004.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	543,894,656.68	485,774,462.75	527,932,261.15	462,376,004.81
归属于少数股东的综合收益总额	22,520,215.12	31,580,056.71	-	-

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞



现金流量表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币 元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	去年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,203,297,230.40	2,881,747,433.27	2,405,689,888.95	2,110,124,378.72
收到的税费返还	10,407.37	199,651.32	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	38,365,177.30	53,542,586.34	25,355,468.82	33,466,988.06
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,241,672,815.07</b>	<b>2,935,489,670.93</b>	<b>2,431,045,357.77</b>	<b>2,143,591,366.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	625,794,097.24	617,234,738.16	466,111,634.96	392,455,691.15
支付给职工以及为职工支付的现金	990,315,327.81	816,255,263.50	630,575,577.50	520,057,102.08
支付的各项税费	389,299,176.48	411,543,868.10	306,924,656.77	316,997,541.34
支付的其他与经营活动有关的现金	81,023,346.71	94,080,720.71	94,689,172.94	67,138,395.31
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,086,431,948.24</b>	<b>1,939,114,590.47</b>	<b>1,498,301,042.17</b>	<b>1,296,648,729.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,155,240,866.83</b>	<b>996,375,080.46</b>	<b>932,744,315.60</b>	<b>846,942,636.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金		158,118.32		158,118.32
取得投资收益所收到的现金	3,371,225.25	-	51,309,726.11	33,430,099.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	406,063.45	4,160,503.94	19,393.45	113,182,585.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,777,288.70</b>	<b>4,318,622.26</b>	<b>51,329,119.56</b>	<b>146,770,804.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	527,315,390.29	566,708,815.69	477,941,095.57	523,614,251.63
投资所支付的现金	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>527,315,390.29</b>	<b>566,708,815.69</b>	<b>477,941,095.57</b>	<b>523,614,251.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-523,538,101.59</b>	<b>-562,390,193.43</b>	<b>-426,611,976.01</b>	<b>-376,843,447.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
借款所收到的现金	2,000,000,000.00	2,758,000,000.00	2,000,000,000.00	2,600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>2,758,000,000.00</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>2,600,000,000.00</b>

偿还债务所支付的现金	1,748,000,000.00	2,880,000,000.00	1,680,000,000.00	2,880,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	281,090,165.27	300,131,807.19	254,171,130.06	282,858,410.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,522,275.21	11,093,366.63	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	6,255,170.00	6,085,768.77	6,255,170.00	6,085,768.77
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,035,345,335.27</b>	<b>3,186,217,575.96</b>	<b>1,940,426,300.06</b>	<b>3,168,944,179.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-35,345,335.27</b>	<b>-428,217,575.96</b>	<b>59,573,699.94</b>	<b>-568,944,179.33</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-6,130.71</b>	<b>-672,281.14</b>	<b>-2,511.92</b>	<b>-273,132.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>596,351,299.26</b>	<b>5,095,029.93</b>	<b>565,703,527.61</b>	<b>-99,118,122.81</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>560,744,939.39</b>	<b>555,649,909.46</b>	<b>209,918,292.27</b>	<b>309,036,415.08</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,157,096,238.65</b>	<b>560,744,939.39</b>	<b>775,621,819.88</b>	<b>209,918,292.27</b>

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

合并所有者权益变动表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,187,867,425.07	-	190,072,736.60	6,034,154,522.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,187,867,425.07	-	190,072,736.60	6,034,154,522.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	52,793,226.12	295,601,430.56	-	2,822,401.04	351,217,057.72
（一）净利润	-	-	-	543,894,656.68	-	22,520,215.12	566,414,871.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	543,894,656.68	-	22,520,215.12	566,414,871.80
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	52,793,226.12	-248,293,226.12	-	-19,697,814.08	-215,197,814.08
1.提取盈余公积	-	-	52,793,226.12	-52,793,226.12	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-195,500,000.00	-	-19,697,814.08	-215,197,814.08
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,483,468,855.63	-	192,895,137.64	6,385,371,580.52

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益					外币报表折算 差额	少数股东权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	273,918,155.05	955,330,562.80	-1,400,219.65	172,186,046.52	5,736,093,150.32	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	273,918,155.05	955,330,562.80	-1,400,219.65	172,186,046.52	5,736,093,150.32	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	46,237,600.48	232,536,862.27	1,400,219.65	17,886,690.08	298,061,372.48	
（一）净利润	-	-	-	485,774,462.75	-	31,580,056.71	517,354,519.46	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	1,400,219.65	-	1,400,219.65	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	485,774,462.75	1,400,219.65	31,580,056.71	518,754,739.11	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	46,237,600.48	-253,237,600.48	-	-13,693,366.63	-220,693,366.63	
1.提取盈余公积	-	-	46,237,600.48	-46,237,600.48	-	-	-	
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-207,000,000.00	-	-13,693,366.63	-220,693,366.63	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,187,867,425.07	-	190,072,736.60	6,034,154,522.80	

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,029,495,297.54	-	5,685,709,658.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,029,495,297.54	-	5,685,709,658.67
三、本年增减变动金额	-	-	52,793,226.12	279,639,035.03	-	332,432,261.15
（一）净利润	-	-	-	527,932,261.15	-	527,932,261.15
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	527,932,261.15	-	527,932,261.15
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	52,793,226.12	-248,293,226.12	-	-195,500,000.00
1.提取盈余公积	-	-	52,793,226.12	-52,793,226.12	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-195,500,000.00	-	-195,500,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,309,134,332.57	-	6,018,141,919.82

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	273,918,155.05	820,356,893.21	-1,400,219.65	5,428,933,434.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正					-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	273,918,155.05	820,356,893.21	-1,400,219.65	5,428,933,434.21
三、本年增减变动金额	-	-	46,237,600.48	209,138,404.33	1,400,219.65	256,776,224.46
（一）净利润	-	-	-	462,376,004.81	-	462,376,004.81
（二）其他综合收益	-	-	-	-	1,400,219.65	1,400,219.65
上述（一）和（二）小计	-	-	-	462,376,004.81	1,400,219.65	463,776,224.46
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本			-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	46,237,600.48	-253,237,600.48	-	-207,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	46,237,600.48	-46,237,600.48	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-207,000,000.00	-	-207,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	320,155,755.53	1,029,495,297.54	-	5,685,709,658.67

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

3. 附注（附后）

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：卢光霖

广州白云国际机场股份有限公司

2010 年 3 月 11 日

财务报表附注：

## 一、 公司简介

### 历史沿革

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）系根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，经中国民用航空总局“民航体函[1998]64号”文、“民航政法函[2000]478号”文和中华人民共和国国家经济贸易委员会“国经贸企改[2000]826号”文批准设立，于2000年9月19日在广东省工商行政管理局注册登记的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为440000000003852。公司是以广州白云国际机场集团公司（以下简称“机场集团”）作为主发起人，联合中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司四家企业共同发起，采用发起设立方式设立的股份有限公司。进入股份公司的资产包括机场集团经评估并由国家财政部“财企[2000]165号”文确认的经营性净资产86,397.82万元，以及中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司投入的现金共计3,600万元，上述净资产经财政部“财企[2000]245号”文批准按66.67%折股比例折为60,000万股，其中机场集团持有57,600万股，占96%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别持有600万股，各占1%股份。

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

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

广州新白云机场于2004年8月5日成功转场并正式启用通航，公司主营业务随之从旧白云机场迁至广州新白云机场。

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

### 法定代表人

卢光霖先生

### 注册资本

人民币壹拾壹亿伍仟万元（¥1,150,000,000.00）



## 公司住所

广州市机场路 282 号

## 经营范围

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

## 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2010 年 3 月 11 日批准报出。

## **二、 遵循企业会计准则的声明**

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **三、 财务报表的编制基础**

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

## **四、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

### 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## **记账基础和计价原则**

公司以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本法作为计价原则，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## **外币业务**

### 一发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

一在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法。外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 一外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## **现金等价物的确定标准**

公司现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **金融工具**

金融资产的分类、确认和计量

—公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：交易性金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资，并于每年末对分类进行重新评估。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融资产：公司将为了近期内以公允价值出售而持有的金融资产、作为采用短期获利模式进行管理的金融工具组合中的一部分的金融资产、衍生金融资产（被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融资产。交易性金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。因持有意图或能力等因素发生变化，或公允价值不再能够可靠地计量，或持有期限已超过两个完整的会计年度，使可供出售金融资产仍按公允价值计量不恰当时，公司将该金融资产改按摊余成本计量。重分类日，该金融资产的账面价值作为其摊余成本。原直接计入所有者权益的该金融资产相关利得或损失，分别采用以下两种情况处理：① 该金融资产有固定到期日的，在该金融资产的剩余期限内采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产在随后的会计期间发生减值的，将原直接计入所有者权益的相关利得或损失转出，计入当期损益。② 该金融资产没有确定期限的，仍作为所有者权益，直至该金融资产在随后的会计期间发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，使该投资剩余部分仍作为持有至到期投资不恰当时，该投资剩余部分将重分类为可供出售金融资产，并以重分类日的公允价值结转，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。在重分类日，该投资剩余部分的摊余成本与其公允价值之间的差额，计入所有者权益，直至该可供出售金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

—公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融负债：公司将为了近期内以公允价值回购而持有的金融负债、作为采用短期获利模式进行管理的金融工具组合中的一部分的金融负债、衍生金融负债（被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融负债。交易性金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 金融工具公允价值确定

—金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值测试及减值准备计提方法

—公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

**应收款项坏账准备核算方法**

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值是通过对未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

资产负债表日对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指应收款项余额前五名或占应收账款余额 10 % 以上的款项之和。

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，以账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、以账龄作为类似信用风险特征划分的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提比例：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	80%

公司对合并财务报表范围内各企业之间的内部往来款项、代收代付性质的款项、以及应收机场建设费等不存在重大收回风险的应收款项不予计提坏账准备。

坏账的确认标准：

——债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；

——债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### **存货核算方法**

公司存货购进时按实际成本计价，库存商品领用或发出时采用零售价法核算，其他存货领用或发出时采用加权平均法核算。低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

公司资产负债表日存货按账面价值与可变现净值孰低法计价，将单个存货项目的账面价值与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备列入当期损益。

### **长期投资核算方法**

长期股权投资的计价

一企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

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

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

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法

—公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。

—公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

#### 长期投资减值准备

—公司在资产负债表日对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司将同时满足下列条件的为赚取租金或资本增值或两者兼有而持有的房地产，确认为投资性房地产：

- 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 固定资产计价和折旧方法

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按经济用途分类，分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备及其他，按取得时的实际成本计价。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，其余固定资产均计提折旧。固定资产折旧采用直线法计算，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	8-40	2.43-12.13	3
机器设备	10-15	6.47-9.70	3
运输工具	6	16.17	3
其他设备	4-9	10.78-24.25	3

公司在资产负债表日检查固定资产是否存在市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等减值迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单个项目计提。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 在建工程核算方法

公司在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态时根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本转入固定资产，并在下月开始计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估计价，但不调整原计提的折旧额。

公司在资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单个项目计提。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 无形资产计价和摊销方法

无形资产计价



—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易取得的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

无形资产减值准备：公司在资产负债表日对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **长期待摊费用核算方法**

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费于开始生产经营当月一次转入当期费用。

### **借款费用资本化核算方法**

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

一为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

一为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## **职工薪酬**

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议（解除劳动关系计划或裁减建议即将实施，且企业不能单方面撤回），公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

## **收入确认原则**

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

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

公司销售商品取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- 商品所有权上的重要风险及报酬已转移给买方；
- 公司不再对该商品实施继续管理权或拥有实际控制权；
- 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司让渡资产使用权取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

### **所得税的会计处理方法**

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的所得税费用。

### **利润分配方法**

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10%法定盈余公积金；
- 经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

### **合并财务报表的编制方法**

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表及其它相关资料为基础，在母公司与子公司、子公司相互之间的投资、内部往来、未实现内部交易损益等内部交易全部抵销后，逐项合并编制。

子公司采取的会计政策与公司不一致时，按照公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

### **会计政策、会计估计变更及会计差错更正**

—会计政策变更

——公司本期无会计政策变更。

—会计估计变更及会计差错更正

——公司本期无会计估计变更及会计差错更正。

## **五、 税项**

### **营业税**

公司提供旅客过港服务、与航空运输有关的地面服务、客货运输服务，以及航空设施使用服务等所取得的收入按 3%计缴营业税；提供其他相关服务所取得的收入按 5%计缴营业税。

### **增值税**

公司下属综合区管理部、旅客服务分公司销售商品所取得的收入按 17%计缴增值税；航站楼管理部销售电按 17%计缴增值税，销售水按 13%计缴增值税；安检科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分试行即征即退；空港快线运输有限公司提供汽车和机电设备维修服务所取得的收入按 17%计缴增值税。

### **城建税**

公司按应纳营业税和应纳增值税的 7%计缴城建税。

### **所得税**

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》的规定，自 2008 年度开始企业所得税税率为 25%。

## 其他税费

按税法有关规定计缴。

## 六、 控股子公司及联营企业

### 一通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	期末实际投 资额 (万元)	合并报表情 况
广州白云国际机场地勤服务有限公司	广州	10,000	货物邮件行李的仓储, 机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等	51%	3,506.35	是
广东烟草白云有限公司	广州	50	销售烟	70%	24.74	是

### 一通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	期末实际投 资额 (万元)	合并报 表
广州白云国际机场商旅服务有限公司	广州	1,500	与航空运输有关的地面服务、交通运输(限机场范围内), 公务机服务代理, 航空客运代理, 旅客搭乘飞机事务代理, 商务代理, 提供租车及订房服务; 销售: 工艺美术品(不含金饰), 百货	90%	1,350.00	是
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	广州	300	安全检查设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检查技术培训及咨询。销售、维修; 电子计算机及配件	61%	183.00	是
广州白云国际广告有限公司	广州	3,000	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售: 工艺美术品(不含金饰品)	75%	2,250.00	是
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	广州	6,500	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售, 餐饮及相关服务	70%	4,545.00	是
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	广州	5,000	汽车租赁。道路货物运营(不含危险品运输)。汽车维修、装饰。销售: 汽车(不含小轿车)、汽车配件。	75%	3,750.00	是
广州市翔龙机动车检测有限公司	广州	10	机动车安全技术检测服务	100%	10.00	是

### 一联营企业

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	期末实际投 资额
广州白云国际物流有限公司	广州	5,000	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货、托运、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务。交通运输、物流配送业务、物业租赁业务、国际国内货运业务、快递业务、货物封包业务、物流信息咨询业务、	29%	580.00

			产品包装服务。		
广州白云航空货站有限责任公司	广州	23,800	国际、国内航空货物仓储、中转、配货，代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务	30%	7,140.00

——广州白云航空货站有限责任公司由公司与南方航空股份有限公司共同投资组建，于 2004 年 8 月 4 日登记注册成立，尚未开始运营。

### 一、合并范围发生变更的说明

公司本年度财务报表合并范围不存在任何变化。

### 一、子公司少数股东权益及少数股东损益

公司名称	2009.12.31 或 2009 年度		2008.12.31 或 2008 年度	
	少数股东权益	少数股东损益	少数股东权益	少数股东损益
广州白云国际机场地勤服务有限公司	76,679,000.00	201,823.80	79,145,489.99	1,511,312.77
广东烟草白云有限公司	-110,310.75	-119,464.30	9,153.55	-126,285.87
广州白云国际机场商旅服务有限公司	7,696,473.71	603,421.83	7,093,051.88	686,419.05
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	1,911,695.63	203,565.77	1,708,129.86	178,019.08
广州白云国际广告有限公司	77,179,737.26	18,778,637.94	71,830,599.61	29,765,823.51
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	7,156,132.13	-2,907,739.53	10,063,871.66	-5,438,033.85
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	22,382,409.66	5,759,969.61	20,222,440.05	5,002,802.02
合计	192,895,137.64	22,520,215.12	190,072,736.60	31,580,056.71

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

——公司 2009 年 12 月 31 日货币资金余额为 1,157,096,238.65 元，其明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	原币金额	人民币金额	汇率	原币金额	人民币金额	汇率
现金		340,594.57			520,200.22	
—人民币		315,426.18			489,891.09	
—美元	684.00	4,670.49	6.83	684.00	4,674.87	6.83
—新加坡币				1,143.00	5,427.19	4.75
—欧元	2,090.00	20,475.94	9.80	2,090.00	20,187.31	9.66
—英镑	2.00	21.96	10.98	2.00	19.76	9.88

银行存款		1,156,655,644.08			560,204,142.22	
—人民币户		1,147,974,885.42			550,835,685.08	
—美元户	1,271,309.96	8,680,758.66	6.83	1,370,739.64	9,368,457.14	6.83
其他货币资金		100,000.00			20,596.95	
—人民币户		100,000.00			20,596.95	
合计		<u>1,157,096,238.65</u>			<u>560,744,939.39</u>	

—其他货币资金期末余额为保函保证金。

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

—货币资金期末余额较期初余额增加 596,351,299.26 元，增幅为 106.35%，主要原因系公司本年度共计发行 15 亿元的短期融资券充实营运资金所致。

## 2、应收票据

—公司 2009 年 12 月 31 日应收票据余额为 25,024,048.04 元，按项目列示如下：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	<u>25,024,048.04</u>	-
合计	<u>25,024,048.04</u>	-

—截至 2009 年 12 月 31 日止，公司不存在已贴现或质押的未到期商业承兑汇票。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在已背书未到期的商业承兑汇票。

—应收票据期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收账款

—公司 2009 年 12 月 31 日应收账款净额为 946,518,215.45 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项目	账龄	期末数				期初数			
		金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%	金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收账款	1 年以内	572,582,538.45	54.47	15,385,652.24	2.69	652,425,118.60	64.58	19,779,184.68	3.03
	1-2 年	33,367,484.08	3.17	6,673,496.82	20.00	14,750,557.84	1.46	2,950,111.57	20.00
	2-3 年	2,599,364.40	0.25	1,299,682.20	50.00	7,525,895.85	0.74	3,762,947.93	50.00
	3 年以上	4,835,183.85	0.46	4,197,288.77	86.81	1,274,695.31	0.13	1,019,756.25	80.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	1 年以内	360,519,475.32	34.3	28,691,879.34	7.96	310,653,534.44	30.75	13,480,459.32	4.34
	1-2 年	63,130,345.38	6.01	37,973,032.89	60.15	18,952,264.30	1.88	3,790,452.85	20.00
	2-3 年	11,213,458.08	1.07	7,509,047.68	66.96	1,448,631.18	0.14	724,315.60	50.00
	3 年以上	2,816,781.36	0.27	2,816,335.53	99.98	3,270,447.36	0.32	2,910,595.84	89.00
合计		<u>1,051,064,630.92</u>	<u>100.00</u>	<u>104,546,415.47</u>		<u>1,010,301,144.88</u>	<u>100.00</u>	<u>48,417,824.04</u>	

一应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司收取的代收代付性质款项 198,151,904.01 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，此外，应收账款期末余额中还包括应收机场建设费 66,717,589.56 元，其可收回性也不存在重大风险，故对这些应收款项公司未予计提坏账准备。

一应收账款坏账准备期末余额较期初余额增加 56,128,591.43 元，增幅为 115.93%，主要原因系公司债务人东星航空有限公司于 2009 年 8 月被宣告破产，公司根据东星航空有限公司的财务状况，估计收回欠款的可能性很小，故对其截止 2009 年 12 月 31 日的欠款 46,715,611.05 元全额计提坏账准备所致。

一公司单独进行减值测试的应收账款明细如下：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
东星航空有限公司	46,715,611.05	46,715,611.05	100%	已被宣告破产
其他	<u>3,644,064.71</u>	<u>3,644,064.71</u>	100%	账龄较长预计无法收回等
合计	<u>50,359,675.76</u>	<u>50,359,675.76</u>		

一应收账款前五名欠款情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	613,384,570.78	58.36%	675,976,267.60	66.91%

一应收账款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	应收起降费等	328,522,711.78	3 年以内



第二名	应收起降费等	86,363,491.74	3 年以内 82,131,154.42 元；3 年以上 4,232,337.32 元
第三名	应收起降费等	70,840,679.96	3 年以内 70,411,833.99 元；3 年以上 428,845.97 元
第四名	机场建设费	66,717,589.56	1 年以内
第五名	应收起降费等	60,940,097.74	3 年以内 60,766,097.18 元；3 年以上 174,000.56 元
合 计		613,384,570.78	

—应收账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
广东省机场管理集团公司	57,672,659.82	7,925,240.99	36,385,939.17	3,401,456.08
合 计	57,672,659.82	7,925,240.99	36,385,939.17	3,401,456.08

#### 4、预付款项

—公司 2009 年 12 月 31 日预付款项余额为 13,556,784.66 元，按账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,619,907.46	93.09%	10,282,390.64	81.89%
1~2 年	936,877.20	6.91%	306,639.92	2.44%
2~3 年	-	-	1,864,490.84	14.85%
3 年以上	-	-	103,021.20	0.82%
合 计	13,556,784.66	100.00%	12,556,542.60	100.00%

—预付款项主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	工程款	4,134,029.00	1 年以内
第二名	保险费	2,891,158.00	1 年以内
第三名	购货款	1,800,000.00	1 年以内
第四名	路桥费	678,276.00	1 年以内
第五名	购货款	354,090.00	1 年以内
合 计		9,857,553.00	

—预付款项期末余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、其他应收款

—公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款净额为 41,605,800.04 元,按账龄分析及坏账准备列示如下:

项目	账龄	期末数				期初数			
		金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%	金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的其他应收款	1 年以内	2,898,539.14	3.67	144,926.96	5.00	25,076,387.46	33.52	1,253,819.37	5.00
	1-2 年	23,200,000.00	29.35	23,200,000.00	100.00	-	-	-	-
	2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 年以上	19,266,984.23	24.38	6,266,984.23	32.53	19,266,984.23	25.75	6,266,984.23	32.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	1 年以内	21,502,276.80	27.21	1,087,243.24	5.06	21,184,129.40	28.32	1,239,206.49	5.85
	1-2 年	5,018,098.36	6.35	1,039,843.69	20.72	2,003,649.67	2.68	380,729.93	19.00
	2-3 年	662,349.84	0.84	337,317.43	50.93	646,134.80	0.86	323,067.40	50.00
	3 年以上	6,484,449.05	8.20	5,350,581.83	82.51	6,635,665.97	8.87	5,400,240.90	81.38
合计		79,032,697.42	100.00	37,426,897.38		74,812,951.53	100.00	14,864,048.32	

—其他应收款期末余额中包括了广州白云国际机场商旅服务有限公司为取得国际航协的票据代理资格而支付的保证金 1,300 万元,因该保证金不存在损失风险,不予计提坏账准备。

—其他应收款坏账准备期末余额较期初余额增加 22,562,849.07 元,增幅为 151.79%,主要原因系对应收的空港酒店租金余款及各项垫付款 23,200,000.00 元全额计提坏账准备所致。公司 2004 年向深圳市宝安彭氏实业有限公司(以下简称“彭氏实业”)租入广州白云国际机场空港酒店(简称“空港酒店”)时,依据租赁合同约定向彭氏实业预付了部分租金,2008 年 12 月公司与彭氏实业约定终止租赁关系,并就彭氏实业应返还本公司的租金余款及其他各项垫付款与深圳宝安彭氏实业有限公司、广州市生利贸易有限公司达成了债务重组协议,由继续租赁经营空港酒店的广州市生利贸易有限公司承接归还相关款项 23,200,000.00 元。由于未能如期取得相关经营许可,空港酒店已于 2009 年 6 月 10 日正式停业,公司相关款项的可收回性存在重大不确定性,故本期对应收的空港酒店租金余款及各项垫付款 23,200,000.00 元全额计提坏账准备。

—公司单独进行减值测试的其他应收款明细如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收租金余款及各项垫付款	23,200,000.00	23,200,000.00	100%	可收回性存在重大不确定性
美国瑞科集团公司	5,479,770.50	5,479,770.50	100%	账龄较长预计无法收回
其他	1,672,658.73	1,672,658.73	100%	账龄较长预计无法收回等
合计	30,352,429.23	30,352,429.23		

—其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	45,365,523.37	57.40%	44,343,371.69	59.27%

—其他应收款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	租金等	23,200,000.00	1 至 2 年
第二名	票据代理资格保证金	13,000,000.00	3 年以上
第三名	文化项目合作款	5,479,770.50	3 年以上
第四名	租金及代垫款等	2,898,539.14	1 年以内
第五名	押金	787,213.73	3 年以上
合 计		45,365,523.37	

—其他应收款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
广东省机场管理集团公司	934,434.18	262,227.34	878,784.18	116,038.81
合 计	934,434.18	262,227.34	878,784.18	116,038.81

## 6、存货

—公司 2009 年 12 月 31 日存货净额为 25,991,163.46 元，其明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,855,622.61	-	6,855,622.61	11,801,145.99	-	11,801,145.99
原材料	14,012,357.27	-	14,012,357.27	12,967,710.24	-	12,967,710.24
低值易耗品	213,162.48	-	213,162.48	242,529.98	-	242,529.98
备品备件	5,461,489.60	551,468.50	4,910,021.10	4,328,125.55	80,899.60	4,247,225.95
合 计	26,542,631.96	551,468.50	25,991,163.46	29,339,511.76	80,899.60	29,258,612.16

—存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
备品备件	80,899.60	470,568.90	-	551,468.50
合 计	80,899.60	470,568.90	-	551,468.50

—存货跌价准备期末余额为 551,468.50 元，主要是公司对不适用的备品备件全额计提了跌价准备。

### 7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州白云国际物流有限公司	有限公司	广州	陈港	物流业	伍仟万元	29%	29%
广州白云航空货站有限责任公司	有限公司	广州	-	物流业	-	30%	30%
山东白云国际广告有限公司	有限公司	山东	-	广告业	-	49%	49%

### 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国光大银行	成本法	78,000,000.00	78,000,000.00	-	78,000,000.00	0.16%	0.16%	一致	-	-	3,371,225.25
广州白云国际物流有限公司	权益法	5,800,000.00	-	-	-	29.00%	29.00%	一致	-	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	权益法	71,400,000.00	71,400,000.00	-	71,400,000.00	30.00%	30.00%	一致	-	-	-
山东白云国际广告有限公司	权益法	1,029,000.00	-	-	-	49.00%	49.00%	一致	-	-	-
合计	-	156,229,000.00	149,400,000.00	-	149,400,000.00	-	-	-	-	-	3,371,225.25

—截至 2009 年 12 月 31 日，广州白云国际物流有限公司和山东白云国际广告有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

9、固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	5,849,747,465.75	9,947,801.01	74,483,036.02	5,785,212,230.74
机器设备	1,404,852,076.21	2,701,002.87	1,062,116.00	1,406,490,963.08
运输工具	450,726,218.54	53,572,419.10	2,628,466.00	501,670,171.64
其他设备	1,149,133,709.84	39,013,265.63	1,474,674.80	1,186,672,300.67
合 计	8,854,459,470.34	105,234,488.61	79,648,292.82	8,880,045,666.13
累计折旧				
房屋建筑物	492,057,131.87	189,077,208.59	74,483,036.02	606,651,304.44
机器设备	536,291,787.93	124,434,443.09	806,568.96	659,919,662.06
运输工具	252,319,103.73	44,800,793.72	2,458,892.32	294,661,005.13
其他设备	471,766,306.51	123,230,186.69	1,179,042.20	593,817,451.00
合 计	1,752,434,330.04	481,542,632.09	78,927,539.50	2,155,049,422.63
固定资产净值	7,102,025,140.30			6,724,996,243.50
固定资产减值准	1,720,636.69	-	55,460.24	1,665,176.45
固定资产净额	7,100,304,503.61			6,723,331,067.05

—固定资产减值准备明细如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	587,942.46	-	32,877.41	555,065.05
运输工具	363,999.19	-	22,582.83	341,416.36
其他设备	768,695.04	-	-	768,695.04
合 计	1,720,636.69	-	55,460.24	1,665,176.45

—本年度固定资产计提折旧金额合计为 481,542,632.09 元。

—本年度由在建工程转入固定资产金额为 19,934,540.00 元。

—新机场航站楼及附属设施主体资产相关工程项目决算尚未完成，公司对原广州白云国际机场有限公司移交的新机场航站楼及其附属设施主体资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374号”文及民航总局“民航机函[2004]666号”文批准的工程概算成本估价入账，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。此外，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

—截止 2009 年 12 月 31 日，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司位于新机场范围内的所有建筑物尚未办理房地产权证。

## 10、 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面净值	账面余额	减值准	账面净值
东三、西三指廊	1,833,140,000.00	-	1,833,140,000.00	-	-	-
亚运改造工程	154,326,466.05	-	154,326,466.05	-	-	-
离港系统升级改造 改造工程	5,116,100.40	-	5,116,100.40	-	-	-
海关通道工程	4,962,500.00	-	4,962,500.00	4,208,066.48	-	4,208,066.48
大屏幕投影显示 系统工程	3,150,199.50	-	3,150,199.50	-	-	-
卡布隆仓库改造 工程	2,740,000.00	-	2,740,000.00	-	-	-
预付购车款	1,295,600.00	-	1,295,600.00	19,934,540.00	-	19,934,540.00
综合信息系统	-	-	-	2,135,017.28	-	2,135,017.28
其他零星项目	7,159,314.56	-	7,159,314.56	1,469,843.10	-	1,469,843.10
合计	2,011,890,180.51	-	2,011,890,180.51	27,747,466.86	-	27,747,466.86

一重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
东三、西三指廊	-	-	1,833,140,000.00	-	-	-	90.00%	-	-	-	自筹	1,833,140,000.00
亚运改造工程	435,773,900.00	-	154,326,466.05	-	-	35.41%	35.41%	-	-	-	自筹	154,326,466.05
离港系统升级改造 工程	17,938,666.00	-	5,116,100.40	-	-	28.52%	28.52%	-	-	-	自筹	5,116,100.40
海关通道工程	5,413,177.00	4,208,066.48	754,433.52	-	-	91.67%	91.67%	-	-	-	自筹	4,962,500.00
大屏幕投影显示系 统工程	6,300,399.00	-	3,150,199.50	-	-	50.00%	50.00%	-	-	-	自筹	3,150,199.50
卡布隆仓库改造工 程	3,921,289.00	-	2,740,000.00	-	-	69.87%	69.87%	-	-	-	自筹	2,740,000.00
预付购车款	-	19,934,540.00	1,295,600.00	19,934,540.00	-	-	-	-	-	-	自筹	1,295,600.00
综合信息系统	3,180,117.28	2,135,017.28	1,045,100.00	-	3,180,117.28	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-
其他项目	-	1,469,843.10	6,796,960.56	-	1,107,489.10	-	-	-	-	-	自筹	7,159,314.56
合计	-	27,747,466.86	2,008,364,860.03	19,934,540.00	4,287,606.38	-	-	-	-	-		2,011,890,180.51

一为迎接 2010 年广州亚运会的召开，公司本年度启动了亚运改造工程。鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（以下简称“工程建设指挥部”）在机场建设方面的丰富经验和专业优势，公司将亚运改造工程的主要建设项目委托工程建设指挥部进行代建，代建项目投资估算约为 43,577.39 万元，预计全部工程 2010 年 8 月完工。



—为缓解白云机场快速增长的旅客流量带来的压力，公司本年度委托工程建设指挥部代建东三、西三指廊及相关连接楼。截止 2009 年 12 月 31 日，工程已累计投资 18.33 亿元。东三、西三指廊及相关连接楼已于 2010 年 2 月 9 日投入试运营。

—综合信息系统其他转出系人力资源系统于本年调试完毕，结转入无形资产所致。

—在建工程各项目均无相关须予资本化之利息及汇兑损益。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

#### 11、 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术（安检科技）	900,000.00	352,500.00	-	90,000.00	-	637,500.00	262,500.00	2 年 11 个月
消防指挥系统	2,254,320.00	1,803,456.00	-	450,864.00	-	901,728.00	1,352,592.00	3 年
土地使用权	26,989,092.00	22,271,275.08	-	537,210.00	-	5,255,026.92	21,734,065.08	40 年 2 个月
综合信息系统二期	12,647,059.95	5,100,600.70	-	2,529,411.80	-	10,075,871.05	2,571,188.90	11 个月至 3 年
人力资源系统二期	3,180,117.28	-	3,180,117.28	265,009.77	-	265,009.77	2,915,107.51	4 年 7 个月
信息系统使用权	200,000.00	-	200,000.00	1,667.00	-	1,667.00	198,333.00	9 年 11 个月
合 计	46,170,589.23	29,527,831.78	3,380,117.28	3,874,162.57	-	17,136,802.74	29,033,786.49	

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

12、 长期待摊费用

—公司 2009 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 18,542,553.83 元，其明细列示如下：

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
新机场广告媒体建设制作费	39,210,317.52	17,015,384.65	-	5,232,109.20	-	27,427,042.07	11,783,275.45	7-79 个月
机关人员制服费	6,304,915.60	2,527,731.17	-	2,527,731.17	-	6,304,915.60	-	
固定资产改良支出	9,217,860.39	4,596,053.90	4,040,585.98	1,877,361.50	-	2,458,582.01	6,759,278.38	24-47 个月
合 计	54,733,093.51	24,139,169.72	4,040,585.98	9,637,201.87	-	36,190,539.68	18,542,553.83	

### 13、 递延所得税资产

—已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	25,172,952.27	12,841,581.43
固定资产折旧	14,429,419.40	7,184,459.28
长期股权投资	7,365,818.28	7,365,818.28
长期待摊费用	128,684.69	197,557.34
应付职工薪酬	41,414,337.76	37,972,953.00
可抵扣亏损	854,868.66	-----
合 计	<u>89,366,081.06</u>	<u>65,562,369.33</u>

—引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	100,691,809.06	51,366,325.72
固定资产折旧	57,717,677.61	28,737,837.11
长期股权投资	22,351,686.13	22,351,686.13
长期待摊费用	514,738.76	790,229.37
应付职工薪酬	165,657,351.04	151,891,812.00
可抵扣亏损	3,419,474.66	-----
合 计	<u>350,352,737.26</u>	<u>255,137,890.33</u>

### 14、 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回数	其他减少数	
坏账准备	63,281,872.36	78,691,440.49	-	-	141,973,312.85
存货跌价准备	80,899.60	470,568.90	-	-	551,468.50
固定资产减值准备	<u>1,720,636.69</u>	-----	-----	<u>55,460.24</u>	<u>1,665,176.45</u>
合 计	<u>65,083,408.65</u>	<u>79,162,009.39</u>	-----	<u>55,460.24</u>	<u>144,189,957.80</u>

15、 短期借款

种 类	期末数	期初数
信用借款	----- -	648,000,000.00
合 计	----- -	<u>648,000,000.00</u>

16、 应付短期债券

种 类	期末数	期初数
短期融资债券	1,500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	<u>1,500,000,000.00</u>	<u>500,000,000.00</u>

—公司 2009 年度共计发行短期融资券 15 亿元，第一期 7 亿元短期融资券于 2009 年 7 月 29 日发行，期限为 365 天；第二期 8 亿元短期融资券于 2009 年 12 月 14 日发行，期限为 270 天。上年发行的短期融资券 5 亿元（期限自 2008 年 10 月 22 日起到 2009 年 10 月 22 日止）本金及利息已于到期时全额兑付。

17、 应付票据

—公司 2009 年 12 月 31 日应付票据余额为 0.00 元，其分类明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	14,500,000.00
商业承兑汇票	----- -	56,145,647.12
合 计	----- -	<u>70,645,647.12</u>

18、 应付账款

—公司 2009 年 12 月 31 日应付账款余额为 55,554,751.17 元，其明细列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,043,999.78	90.08%	37,213,519.00	84.96%
1~2 年	1,183,559.45	2.13%	2,432,327.25	5.55%
2~3 年	682,689.04	1.23%	650,285.41	1.48%
3 年以上	3,644,502.90	6.56%	3,505,826.01	8.01%
合 计	<u>55,554,751.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,801,957.67</u>	<u>100.00%</u>

一账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	设计款	325,000.00	3 年以上
第二名	保险款	539,564.45	2 至 3 年
第三名	工程款	865,466.60	3 年以上
合 计		<u>1,730,031.05</u>	

一应付账款期末余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 19、 预收款项

一公司 2009 年 12 月 31 日预收款项余额为 31,763,044.20 元，其明细列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,023,619.94	97.67%	30,095,989.65	90.83%
1~2 年	193,358.42	0.61%	2,550,610.00	7.70%
2~3 年	59,357.82	0.19%	236,359.49	0.71%
3 年以上	<u>486,708.02</u>	<u>1.53%</u>	<u>251,492.92</u>	<u>0.76%</u>
合 计	<u>31,763,044.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,134,452.06</u>	<u>100.00%</u>

一公司预收款项期末余额主要为预收的广告业务费。

一预收款项期末余额中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项见附注八“关联方关系及其交易”。

一账龄超过 1 年的大额预收款项如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	往来款	<u>166,699.05</u>	1-2 年
合 计		<u>166,699.05</u>	

## 20、 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补	137,132,733.85	660,284,071.62	644,321,725.82	153,095,079.65
二、职工福利费	4,400,437.67	70,803,043.67	72,424,737.74	2,778,743.60

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
三、社会保险费	49,276,738.61	144,061,180.76	167,156,859.52	26,181,059.85
其中：1、医疗保险费	9,927,820.95	36,236,102.46	38,103,888.67	8,060,034.74
2、养老保险费	39,273,432.34	104,161,988.03	125,457,066.72	17,978,353.65
3、失业保险费	66,560.47	742,725.24	753,556.82	55,728.89
4、工伤保险费	3,562.99	1,830,424.71	1,800,036.52	33,951.18
5、生育保险费	5,361.86	1,089,940.32	1,042,310.79	52,991.39
四、住房公积金	1,103,199.80	85,033,289.27	85,030,911.27	1,105,577.80
五、工会经费和职工教育经费	8,785,622.42	17,480,947.11	18,592,693.00	7,673,876.53
其中：1、工会经费	8,785,622.42	10,756,591.60	11,872,897.49	7,669,316.53
2、职工教育经费	-	6,724,355.51	6,719,795.51	4,560.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的	-	801,733.87	801,733.87	-
八、住房补贴	344,112.00	1,831,368.00	2,062,422.00	113,058.00
九、其他（商业保险）	-	2,500,877.87	2,500,877.87	-
其中：以现金结算的股份支	-	-	-	-
合 计	<u>201,042,844.35</u>	<u>982,796,512.17</u>	<u>992,891,961.09</u>	<u>190,947,395.43</u>

一公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

一工会经费和职工教育经费金额增加合计为 17,480,947.11 元，非货币性福利金额为 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 801,733.87 元。

## 21、 应交税费

一公司 2009 年 12 月 31 日应交税费余额为 214,588,488.72 元，其明细列示如下：

税 种	期末数	期初数
应交增值税	1,396,133.13	740,203.53
应交营业税	14,060,776.88	16,377,502.74
应交企业所得税	140,323,682.51	112,611,486.73

应交个人所得税	27,570,910.25	12,575,107.69
应交其他税费	31,236,985.95	33,959,904.25
合 计	<u>214,588,488.72</u>	<u>176,264,204.94</u>

## 22、 应付利息

税 种	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	403,920.00	572,400.00
企业债券利息	7,564,383.56	4,487,671.23
短期借款应付利息	-----	<u>5,145,635.52</u>
合 计	<u>7,968,303.56</u>	<u>10,205,706.75</u>

## 23、 应付股利

一公司 2009 年 12 月 31 日应付股利余额为 11,696,379.26 元，其明细列示如下：

单 位	期末数	期初数
中国国际航空股份有限公司	-	2,824,461.13
子公司少数股东股利	<u>11,696,379.26</u>	<u>10,696,379.25</u>
合 计	<u>11,696,379.26</u>	<u>13,520,840.38</u>

## 24、 其他应付款

一公司 2009 年 12 月 31 日其他应付款余额为 2,583,465,976.38 元，按账龄列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,233,030,937.37	86.43%	362,426,194.25	38.54%
1~2 年	206,176,779.56	7.98%	395,923,570.25	42.11%
2~3 年	121,885,364.14	4.72%	171,445,779.43	18.23%
3 年以上	<u>22,372,895.31</u>	<u>0.87%</u>	<u>10,507,939.50</u>	<u>1.12%</u>
合 计	<u>2,583,465,976.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>940,303,483.43</u>	<u>100.00%</u>

一其他应付款期末余额较期初余额增加 1,643,162,492.95 元，增幅为 174.75%，主要系应付广东省机场管理集团公司工程建设指挥部代垫东三、西三指廊工程建设款所致。

一其他应付款主要单位如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	东三西三指廊、亚运改造工程款、代收的航空服务收入等	2,291,052,615.82	4 年以内
第二各	弱电系统维护费等	21,173,298.81	3 年以内
第三名	代收代付水电费	12,567,678.28	3 年以内
合 计		2,324,793,592.91	

一其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项为应付广东省机场管理集团公司 2,291,052,615.82 元。

## 25、 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

一按性质分类如下：

项目	期末数	期初数
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

一一年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2005.10.01	2009.11.20	人民币	浮动利率	-	-	-	80,000,000.00
国家开发银行	2005.10.01	2010.11.20	人民币	浮动利率	-	80,000,000.00	-	-
合 计	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00

一一年内到期的长期负债期末余额 80,000,000.00 元，系公司 2005 年随资产移交而承接的国家开发银行新机场航站楼建设贷款中将于 2010 年到期偿还的部分。



26、 长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	170,000,000.00	270,000,000.00
合计	170,000,000.00	270,000,000.00

一长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行 广州市白云支	2008.2.28	2011.2.25	人民币	浮动利率	-	-	-	20,000,000.00
中国农业银行 广州市白云支	2008.2.28	2013.2.27	人民币	浮动利率	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00
国家开发银行	2005.10.01	2011.11.20	人民币	浮动利率	-	80,000,000.00	-	160,000,000.00
合计	--	--	--	--	-	170,000,000.00	-	270,000,000.00

一公司于国家开发银行取得的贷款系 2005 年随资产移交而承接的新机场航站楼建设贷款。

27、 股本

数量单位：股

项 目	期初数		本期增减变动（+、-）					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	135,000,000	11.74%	-	-	-	-	-	135,000,000	11.74%
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	135,000,000	11.74%	-	-	-	-	-	135,000,000	11.74%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	1,015,000,000	88.26%	-	-	-	-	-	1,015,000,000	88.26%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,015,000,000	88.26%	-	-	-	-	-	1,015,000,000	88.26%
三、股份总数	1,150,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	1,150,000,000	100.00%

一经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2003】31号”文核准，公司于2003年4月公开发行社会公众股(A股)40,000万股，所募资金业经广东正中珠江会计师事务所“广会所验字【2003】第201563号”验资报告验证。

一经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】455号”文核准，公司于2007年12月分两次定向发行15,000万股股份。两次增资业经广东正中珠江会计师事务所审验，并分别出具“广会所验字【2007】第0702660019号”及“广会所验字【2007】第0702660020号”验资报告。

一截至2009年12月31日，公司控股股东广东省机场管理集团公司总计持股745,005,451股，占总股数64.78%，其中有限售条件的流通股份为135,000,000股（解禁日为2010年12月14日），无限售条件的流通股份为610,005,451股。

## 28、 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	3,181,754,371.67	-	-	3,181,754,371.67
其他资本公积	4,304,233.93	-	-	4,304,233.93
合 计	<u>3,186,058,605.60</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,186,058,605.60</u>

## 29、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	320,155,755.53	52,793,226.12	-	372,948,981.65
合 计	<u>320,155,755.53</u>	<u>52,793,226.12</u>	<u>-</u>	<u>372,948,981.65</u>

一盈余公积本期增加数系公司根据章程规定按本期净利润的10%计提法定盈余公积金52,793,226.12元而形成。

## 30、 未分配利润

项 目	本期数	上期数
期初未分配利润	1,187,867,425.07	955,330,562.80
加：本期净利润	543,894,656.68	485,774,462.75
减：提取法定盈余公积	52,793,226.12	46,237,600.48
支付普通股股利	<u>195,500,000.00</u>	<u>207,000,000.00</u>
期末未分配利润	<u>1,483,468,855.63</u>	<u>1,187,867,425.07</u>
其中：拟分配现金股利	299,000,000.00	195,500,000.00

—根据 2010 年 3 月 11 日公司董事会会议通过的关于 2009 年度利润分配预案的决议，公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 1,150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.60 元（含税），共派现金 299,000,000.00 元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

### 31、 营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
（一）航空服务收入	191,199.01	170,897.53
航班起降服务收入	38,208.57	29,887.10
旅客综合服务收入	66,613.52	60,112.24
安全检查服务收入	14,288.72	12,560.98
航空地面服务收入	26,344.45	26,499.80
机场建设费返还收入	45,743.75	41,837.41
（二）航空性延伸服务收入	139,409.94	134,072.63
租赁业务	30,272.69	25,212.61
地面运输业务收入	28,902.92	24,564.36
代理业务收入	31,919.99	32,637.13
航空配餐服务收入	9,772.16	9,105.83
住宿餐饮服务收入	4,366.16	5,063.41
广告业务收入	15,729.15	19,891.18
商品销售业务收入	6,448.76	6,188.39
加工修配业务收入	2,700.66	2,826.15
停车场收入	5,420.16	4,838.38
行李寄存打包服务收入	1,866.21	1,858.35
其他延伸服务收入	2,011.08	1,886.84
合 计	330,608.95	304,970.16

—公司 2009 年度收入额前五名客户金额总计为 103,941.82 万元，占营业收入总额 31.44%。

—根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】117 号”文—关于广州白云国际机场管理建设费的收缴及管理辦法请示的批复，同意从 2003 年 5 月 1 日起，广州白云国际机场的机场管理建设费扣除按规定应上缴中央国库的部分后，剩余部分作为本公司的营业收入核算。根据民航局的通知，2009 年度返还予本公司的机场建设费为 4.57 亿元。

### 32、 营业成本

营业成本本期数为 1,899,423,599.27 元，较上年增加 135,936,383.59 元，增幅为 7.71%，主要原因系随着业务量的增长，相关物料消耗、燃料及动力、人工成本、水电费等相应增加所致。

### 33、 营业税金及附加

税 目	本期数	上期数
营业税	115,835,674.49	107,559,318.79
城建税	7,796,757.17	7,312,691.06
教育费附加	3,344,245.48	3,132,544.96
免税品经营专营利润	419,171.42	427,273.05
合 计	127,395,848.56	118,431,827.86

### 34、 销售费用

销售费用本期数为 65,774,131.61 元，较上年减少 9,771,711.62 元，减幅为 12.93%，主要原因系本年度公司商业零售业务重新规划，相关费用减少所致。

### 35、 管理费用

管理费用本期数为 311,473,450.32 元，较上年增加 47,171,008.37 元，增幅为 17.85%，主要原因系随着业务量的增长，相关人工成本、房产税、财产保险费、咨询费等相应增加所致。

### 36、 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	68,251,435.35	89,878,248.04
减：利息收入	6,969,712.68	9,446,858.80
汇兑损失	50,891.17	7,764,053.18
减：汇兑收益	122,393.11	1,164,562.24
其 他	8,681,269.69	10,100,245.08
合 计	69,891,490.42	97,131,125.26

一财务费用较上年减少 27,239,634.84 元，减幅为 28.04%，主要是由于本期融资利率大幅度降低，以及公司增加短期融资债减少银行借款以优化融资结构等因素影响所致。

### 37、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	78,691,440.49	22,697,326.99
存货跌价损失	470,568.90	-
合 计	<u>79,162,009.39</u>	<u>22,697,326.99</u>

—资产减值损失较上年增加 56,464,682.40 元，增幅为 248.77%，主要原因系本年公司对应收东星航空有限公司起降费 46,785,943.05 元及应收租金余款及各项垫付款 23,200,000.00 元因债务人破产或款项可收回性存在重大不确定性等原因全额计提坏账准备所致。

### 38、 投资收益

公司 2009 年度投资收益为 3,371,225.25 元，其明细列示如下：

投资类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	3,371,225.25	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-35,196.13
合 计	<u>3,371,225.25</u>	<u>-35,196.13</u>

—按被投资单位列示如下：

投资单位	投资收益内容	本期数	上期数
中国光大银行	成本法核算的长期股权投资收益	3,371,225.25	-
广州佳速物业服务有限公司	处置子公司股权	-	-35,196.13
合 计		<u>3,371,225.25</u>	<u>-35,196.13</u>

### 39、 营业外收入

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	145,606.56	186,183.75
罚款及索赔收入	95,525.01	84,241.14
收退税款	10,407.37	183,216.33
政府补助	2,040,000.00	-
其他	1,571,617.40	440,736.41
合 计	<u>3,863,156.34</u>	<u>894,377.63</u>

#### 40、 营业外支出

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	165,203.12	36,248.84
罚款支出	40,143.92	42,036.97
捐赠支出	10,000.00	1,162,702.00
其 他	2,728,459.24	2,931,035.52
合 计	2,943,806.28	4,172,023.33

#### 41、 所得税费用

项 目	本期数	上期数
应纳所得税	214,648,368.25	202,988,070.53
递延所得税	-23,803,711.73	-15,549,563.63
所得税费用	190,844,656.52	187,438,506.90

#### 42、 每股收益

项 目	本期数	上期数
基本每股收益	0.47	0.42
稀释每股收益	0.47	0.42

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 年修订）计算，其计算过程详见附注十三。

#### 43、 收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2009 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 38,365,177.30 元，主要明细项目如下：

项 目	本期数
收到押金及保证金	23,618,664.35
利息收入	6,969,714.84
政府补贴款	2,040,000.00

#### 44、 支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2009 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 81,023,346.71 元，主要明细项目如下：

项 目	本期数
办公费用	45,775,572.38
综合服务费	9,982,197.73
物料消耗	3,293,904.12
水电费	3,342,683.44
维修费	3,577,575.18

#### 45、 支付的其他与筹资活动有关的现金

公司 2009 年度支付的其他与筹资活动有关的现金为 6,255,170.00 元，明细项目如下：

项 目	本期数
发行短期融资债券的手续费	6,255,170.00

#### 46、 现金流量表的补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	566,414,871.80	517,354,519.46
加：资产减值准备	79,162,009.39	22,697,326.99
固定资产折旧	481,542,632.09	451,601,595.09
无形资产摊销	3,874,162.57	3,607,485.80
长期待摊费用的摊销	9,637,201.87	10,650,859.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-17,671.34	-158,555.29
固定资产报废损失	37,267.90	8,620.38
公允价值变动损失	-	-
财务费用	74,512,736.06	96,142,197.95
投资损失（减收益）	-3,371,225.25	35,196.13
递延所得税资产减少	-23,803,711.73	-15,549,563.63



补充资料	本期数	上期数
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	2,796,879.80	-1,199,595.04
经营性应收项目的减少（减增加）	-71,421,777.83	-316,203,952.04
经营性应付项目的增加（减减少）	35,877,491.50	227,388,945.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,155,240,866.83	996,375,080.46
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	1,157,096,238.65	560,744,939.39
减：现金的年初余额	560,744,939.39	555,649,909.46
现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	596,351,299.26	5,095,029.93

## 八、关联方关系及其交易

### （一）存在控制关系的关联方

#### 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型
广东省机场管理集团公司	广州市机场路	提供与航空运输有关的地面服务、客货运输、装卸搬运货物、飞行器维修等	母公司	国有

#### 一存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广东省机场管理集团公司	300,000 万元	-	-	300,000 万元

#### 一存在控制关系所持股份及其变化

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广东省机场管理集团公司	74,501 万股	-	-	74,501 万股

### 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本企业关系
广州云港物业管理有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云机场生活服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云机场经济发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场计算机信息服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场建设发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场综合开发有限公司	受同一母公司控制企业
广州市白云国际机场宾馆有限公司	受同一母公司控制企业
广州民航医院	受同一母公司控制企业
铂尔曼大酒店	受同一母公司控制企业
广州白云国际物流有限公司	联营企业
广州白云航空货站有限责任公司	联营企业

### (二) 关联方交易

#### 一 收入划分与结算协议

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

根据公司与广东省机场管理集团公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75% 变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80% 变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%；国际飞机停场费由原集团公司占 100% 变更为本公司占 100%；国内飞机停场费由原集团公司占 50%、本公司占 50% 变更为本公司占 100%。并同时调整水电管理费收费比例如下：将本公司根据应向水电部门交纳的水电费的总额向集团公司交纳的水电管理费收费比例由 25% 调整为不超过 10%。以上经调整的收入划分与结算方式因 2007 年 12 月 14 日向广东省机场管理集团公司非公开增发结束而于 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

一 提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东省机场管理集团公司	提供劳务	新机场供电供水运行保障维护服务	协议价	9,500,000.00	35.18%	9,500,000.00	33.61%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	提供贵宾室服务	协议价	6,472,100.00	2.03%	5,995,850.00	1.84%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	老机场供水\供电维护管理协议	协议价	5,524,000.00	20.45%	5,524,000.00	19.55%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	新机场 110KV 进线电缆及架空线维护费	协议价	1,440,000.00	5.33%	-	-
广东省机场管理集团公司	提供劳务	会议旅游团收入	协议价	1,418,495.34	7.05%	-	-
广州白云国际机场生活服务中心	提供劳务	老机场保洁费	协议价	3,200,000.00	15.91%	3,200,000.00	16.96%
广东省机场管理集团公司工程建设指挥部	提供劳务	隔离区道口监护费	协议价	4,744,007.31	3.32%	4,338,795.18	3.45%
其他	提供劳务	运输、维修、零星工程、清洁卫生等	协议价	6,587,296.42	32.76%	5,492,594.39	29.11%
	小计			38,885,899.07	-	34,051,239.57	-
广东省机场管理集团公司	接受劳务	综合服务费	协议价	8,439,487.49	-	9,976,475.57	-
广东省机场管理集团公司	接受劳务	水电管理费	协议价	17,479,157.92	-	10,986,615.47	-
广州云港物业管理有限公司	接受劳务	A4 办公楼物业管理费	协议价	2,490,063.63	-	2,700,026.40	-
广州白云国际机场计算机信息服务中心	接受劳务	付弱电系统维护费	协议价	25,957,973.36	-	25,957,973.38	-
广州民航医院	接受劳务	水电煤气费及急救费用等	协议价	1,789,816.00	-	-	-
其他	接受劳务	红火蚁扑杀、POS 服务费、零星维修、物业费、杀虫灭鼠费等	协议价	2,187,243.31	-	2,828,527.30	-
	小计			58,343,741.71	-	52,449,618.12	-

一关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
广州白云国际机场股份有限公司航站楼管理部	广州市白云国际机场宾馆有限公司		2004-5-28	2009-12-31	3,208,894.30	协议价	
		小计			3,208,894.30		
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区土地租赁费	2007-12-1	2027-12-1	20,000,000.00	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区外土地租赁			7,263,767.10	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	租用财务系统端口	2005-1-1	2010-12-31	1,150,000.00	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	安检办公楼及急救中心房租			2,626,896.00	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	A4 办公楼租金	2007-5-1	2022-4-30	3,735,094.26	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	南门租金			1,003,204.20	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场商旅服务有限公司	租集团办公楼			1,401,600.00	协议价	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	场地租金			1,897,356.00	协议价	
广州白云国际机场计算机信息服务中心	广州白云国际机场股份有限公司	网络费用	2009-1-1	2009-12-31	250,900.00	协议价	
广州白云国际机场计算机信息服务中心	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	新机场网络费	2009-1-1	2009-12-31	89,600.00	协议价	
广州白云国际机场计算机信息服务中心	广州白云国际机场股份有限公司航空运输服务分公司	08 年 5 月-09 年 12 月网络费及网络初装费	2008-5-1	2009-12-31	197,500.00	协议价	
广州白云国际机场计算机信息服务中心	广州白云国际机场股份有限公司综合区管理部	网络费	2009-1-1	2009-12-31	49,900.00	协议价	
广州白云国际机场计算机信息服务中心	广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	网络费	2009-1-1	2009-12-31	38,400.00	协议价	

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
广州云港物业管理有限公司	广州白云国际机场商旅服务有限公司	租赁办公楼	2006-7-16	2009-7-15	278,382.00	协议价	
广州云港物业管理有限公司	广州空港之旅旅行社有限公司	租金办公楼	2009-7-16	2012-7-15	16,335.00	协议价	
广州市白云国际机场宾馆有限公司	广州白云天骏传媒有限公司	租赁广告位及办公场地	2009-1-1	2009-12-31	526,176.00	协议价	
诺富特酒店（铂尔曼）	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	酒店值班用房费			105,924.67	协议价	
广州白云国际机场经济发展有限公司	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	酒店值班用房费			37,960.00	协议价	
广州白云国际物流有限公司	广州白云国际机场股份有限公司航空物流服务分公司	海关监管区服务仓和操作场			11,154,287.00	协议价	
广州白云国际物流有限公司	广州白云国际机场股份有限公司航空物流服务分公司	综合办公楼（49.49 平方米）			66,816.00	协议价	
广州白云国际机场集团公司白云广场发展分公司	广州白云国际机场股份有限公司动力场道部	老机场向云街房地产租赁	2009-1-1	2009-12-31	597,735.60	协议价	
广州白云国际机场集团公司白云广场发展分公司	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	白云广场场地租赁			179,676.00	协议价	
广东省机场管理集团房地产管理部	广州空港之旅旅行社有限公司	租金			229,200.00	协议价	
广东省机场管理集团房地产管理部	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	老机场办公楼租赁费	2008-1-1	2012-12-31	3,090,600.00	协议价	
广州云港园林绿化工程有限公司	广州白云国际机场股份有限公司综合区管理部	05-08 年固定资产租赁费	2005-10-1	2008-12-31	<del>232,330.97</del>	协议价	
		小计			56,219,640.80		

## 一代建资产

公司鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（以下简称“工程建设指挥部”）在机场建设方面的丰富经验和专业优势，本年委托其负责亚运改造工程中的部分项目和东三、西三指廊扩建工程建设。截止 2009 年 12 月 31 日，与亚运改造工程相关的累计支出为 154,326,466.05 元，与东三、西三指廊扩建工程相关的累计支出为 1,833,140,000.00 元，东三、西三指廊已于 2010 年 2 月 9 日起试运营，亚运改造工程预计 2010 年 8 月完工。

### 关联方应收应付款项余额

往来科目	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	广东省机场管理集团公司	57,672,659.82	36,385,939.17
	广州白云国际机场集团综合开发有限公司	1,500.00	-
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	24,235.80	315,163.18
	广州白云国际机场生活服务中心	1,655,616.24	2,638,145.69
	广州白云国际物流有限公司	684,289.36	550,888.52
	广州空港物业管理有限公司	16,320.00	-
	铂尔曼大酒店	153,007.30	124,268.30
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	76,950.30	777,072.60
	广州云港物业管理有限公司	25,000.00	16,320.00
	广州民航医院	-	57,412.90
	应收账款小计	<u>60,309,578.82</u>	<u>40,865,210.36</u>
其他应收款	广东省机场管理集团公司	934,434.18	878,784.18
	广州白云国际物流有限公司	76,226.81	14,848.00
	广州白云航空货站有限责任公司	1,800,000.00	1,800,000.00
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	100,000.00	100,000.00
	广州云港物业管理有限公司	38,000.00	49,900.00
	广州白云国际机场生活服务中心	-	40,000.00
	广州白云国际机场经济发展有限公司	-	3,900.00
	其他应收款小计	<u>2,948,660.99</u>	<u>2,887,432.18</u>

应付账款	广州白云国际机场计算机信息服务中心	44,487.00	44,487.00
	广州白云国际机场宾馆有限公司	173,110.85	173,110.85
	广州白云国际物流有限公司	<u>1,133,478.00</u>	<u>700,000.00</u>
	应付账款小计	<u>1,351,075.85</u>	<u>917,597.85</u>
预收账款	广东省机场管理集团公司	<u>165,733.00</u>	-
	预收账款小计	<u>165,733.00</u>	-
其他应付款	广东省机场管理集团公司	2,291,052,615.82	684,993,959.53
	广东省机场管理集团公司梅县机场公司	100,000.00	-
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	21,173,298.81	31,212,316.25
	广州云港物业管理有限公司	12,567,678.28	8,984,657.76
	广州云港园林绿化工程有限公司	232,330.97	-
	广州民航医院	1,483,300.00	940,000.00
	广州白云国际机场生活服务中心	-	1,462,752.99
	铂尔曼大酒店	-	<u>9,678.40</u>
	其他应付款小计	<u>2,326,609,223.88</u>	<u>727,603,364.93</u>

## 九、其他重要事项

### 关于资产移交事项

2005年4月27日，本公司与广州白云国际机场有限公司签订了《资产移交协议》，约定由广州白云国际机场有限公司将新机场航站楼项目所包括的有关资产（总价值600,036.80万元）移交给本公司。根据协议附件《资产移交清册》所载，第一批价值557,405.63万元的航站楼项目主体资产（包括航站楼及设备、综合仓库、残损飞机搬移设备仓库及航空配餐楼等）于2004年8月5日机场成功转场日移交，第二批价值42,631.17万元的资产（包括职工宿舍、饭堂、停车设施及车辆等）于2005年5月31日移交。公司已按双方的约定于相关主体资产移交后全额支付相应的代垫工程建设款项600,036.80万元，同时按自资产移交日至代垫工程款清偿完毕期间应承担的资金费用预提了相关利息。由于该批资产相应用地之确权手续尚未完成，本公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已全额接收相关资产共计 600,036.80 万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已据以暂估固定资产价值 600,036.80 万元，并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

### 关于股权分置改革事项

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

### 十、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

### 十一、资产负债表日后事项

根据 2010 年 3 月 11 日公司董事会会议通过的关于 2009 年度利润分配预案的决议，公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 1,150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.60 元（含税），共派现金 299,000,000.00 元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

一公司 2009 年 12 月 31 日应收账款净额为 854,333,674.69 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项目	账龄	期末数				期初数			
		金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%	金额	所占比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的 应收账款	1 年以内	532,282,150.15	56.98	13,370,632.83	2.51	503,715,376.13	56.19	25,185,768.80	5.00
	1-2 年	32,151,032.13	3.44	6,430,206.43	20.00	4,601,367.29	0.51	920,273.45	20.00
	2-3 年	2,095,364.40	0.22	1,047,682.20	50.00	3,312,483.50	0.37	1,656,241.75	50.00
	3 年以上	4,835,183.85	0.52	4,197,288.77	86.81	2,414,356.00	0.27	1,931,484.80	80.00



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	1 年以内	312,075,571.69	33.41	19,690,699.93	6.31	352,574,138.66	39.33	251,026.71	0.07
	1-2 年	44,573,020.35	4.77	28,942,583.55	64.93	21,186,038.55	2.36	1,224,492.22	5.78
	2-3 年	3,804,637.27	0.41	3,804,637.27	100.00	7,661,723.22	0.85	2,520,958.90	32.90
	3 年以上	2,362,650.63	0.25	2,362,204.80	99.98	963,390.00	0.12	831,470.62	86.31
合计		934,179,610.47	100.00	79,845,935.78		896,428,873.35	100.00	34,521,717.25	

一应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司收取的代收代付性质款项 198,151,904.01 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，此外，应收账款期末余额中还包括应收机场建设费 66,717,589.56 元，其可收回性也不存在重大风险，故对这些应收款项公司未予计提坏账准备。

一应收账款坏账准备期末余额较期初余额增加 45,324,218.53 元，增幅为 131.29%，主要原因系公司债务人东星航空有限公司于 2009 年 8 月被宣告破产，公司根据东星航空有限公司的财务状况，估计收回欠款的可能性很小，对其截止 2009 年 12 月 31 日的欠款 36,291,526.06 元全额计提坏账准备所致。

一公司单独进行减值测试的应收账款明细如下：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
东星航空有限公司	36,291,526.06	36,291,526.06	100%	已被宣告破产
其他	3,189,933.98	3,189,933.98	100%	账龄较长预计无法收回等
合计	39,481,460.04	39,481,460.04		

一应收账款前五名欠款情况

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	571,363,730.53	61.16%	514,043,582.92	57.34%

一应收账款主要单位

单位名称	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	应收起降费	317,500,183.48	3 年以内

第二名	应收起降费等	83,748,474.54	3 年以内 79,516,137.22 元; 3 年以上 4,232,337.32 元
第三名	机场建设费	66,717,589.56	1 年以内
第四名	应收起降费等	56,563,288.54	3 年以内 56,134,442.57 元; 3 年以上 428,845.97 元
第五名	应收起降费等	46,834,194.41	3 年以内 46,660,193.85 元; 3 年以上 174,000.56 元
合 计		571,363,730.53	

一应收账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
广东省机场管理集团公司	32,337,362.32	3,043,960.01	18,085,334.07	904,266.70
合 计	32,337,362.32	3,043,960.01	18,085,334.07	904,266.70

## 2、其他应收款

一公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款净额为 89,190,998.32 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项 目	账 龄	期末数				期初数			
		金 额	所占比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	所占比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收账款	1 年以内	3,142,710.34	2.63	157,135.52	5.00	26,111,803.64	27.51	1,305,590.18	5.00
	1-2 年	23,613,195.00	19.77	23,282,639.00	98.60	268,960.00	0.28	53,792.00	20.00
	2-3 年	268,960.00	0.23	134,480.00	50.00	5,000.00	0.01	2,500.00	50.00
	3 年以上	792,213.73	0.66	791,213.73	99.87	787,213.73	0.83	787,213.73	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	1 年以内	39,810,803.12	33.33	460,027.35	1.16	47,821,542.86	50.39	673,391.38	1.41
	1-2 年	37,320,411.84	31.24	843,214.46	2.26	11,379,696.82	11.99	167,628.28	1.47
	2-3 年	6,344,205.52	5.31	100,837.43	1.59	2,663,144.22	2.81	7,965.49	0.30
	3 年以上	8,166,630.10	6.83	4,498,583.84	55.08	5,866,791.97	6.18	4,790,846.90	81.66
合 计		119,459,129.65	100.00	30,268,131.33		94,904,153.24	100.00	7,788,927.96	

一其他应收款坏账准备期末余额较期初余额增加 22,479,203.37 元，增幅为 288.60%，主要原因系对应收的空港酒店租金余款及各项垫付款 23,200,000.00 元全额计提坏账准备所致。公司 2004 年向深圳市宝安彭氏实业有限公司（以下简称“彭氏实业”）租入广州白云国际机场空港酒店（简

称“空港酒店”)时,依据租赁合同约定向彭氏实业预付了部分租金,2008年12月公司与彭氏实业约定终止租赁关系,并就彭氏实业应返还本公司的租金余款及其他各项垫付款与深圳宝安彭氏实业有限公司、广州市生利贸易有限公司达成了债务重组协议,由继续租赁经营空港酒店的广州市生利贸易有限公司承接归还相关款项23,200,000.00元。由于未能如期取得相关经营许可,空港酒店已于2009年6月10日正式停业,公司相关款项的可收回性存在重大不确定性,故本期对应收的空港酒店租金余款及各项垫付款23,200,000.00元全额计提坏账准备。

一公司单独进行减值测试的其他应收款明细如下:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收租金余款及各项垫付款	23,200,000.00	23,200,000.00	100%	可收回性存在重大不确定性
其他	1,302,784.73	1,302,784.73	100%	账龄较长预计无法收回等
合计	24,502,784.73	24,502,784.73		

一其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	28,003,708.25	23.44%	27,172,977.37	28.63%

一其他应收款主要单位

单位名称	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	租金等	23,200,000.00	1至2年
第二名	租金及代垫款等	2,898,539.14	1年以内
第三名	租金及押金等	873,784.18	3年以内
第四名	押金	787,213.73	3年以上
第五名	押金	244,171.20	1年以内
合计		28,003,708.25	

一其他应收账期末余额中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
广东省机场管理集团公司	873,784.18	255,444.84	873,784.18	112,038.81
合计	873,784.18	255,444.84	873,784.18	112,038.81

### 3、长期股权投资

公司 2009 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 305,096,458.72 元，其明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
对子公司投资	155,696,458.72	155,696,458.72
对联营企业投资	71,400,000.00	71,400,000.00
对其他企业的投资	<u>78,000,000.00</u>	<u>78,000,000.00</u>
合 计	<u>305,096,458.72</u>	<u>305,096,458.72</u>

—按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	权益比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国光大银行	78,000,000.00	0.16%	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00
广州白云国际广告有限公司	22,500,000.00	75%	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00
广州白云国际机场安检科技有限公司	1,830,000.00	61%	1,830,000.00	-	-	1,830,000.00
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23	51%	35,063,495.23	-	-	35,063,495.23
广州白云国际机场商旅服务有限公司	13,500,000.00	90%	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	45,450,000.00	70%	44,852,963.49	-	-	44,852,963.49
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	37,500,000.00	75%	37,500,000.00	-	-	37,500,000.00
广东烟草白云有限公司	247,415.90	70%	350,000.00	-	-	350,000.00
广州翔龙机动车检测有限公司	100,000.00	100%	100,000.00	-	-	100,000.00
合 计	<u>234,190,911.13</u>		<u>233,696,458.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>233,696,458.72</u>

—按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	权益比例	期初数	本期追加投资额	被投资单位权益 增减数	分得现金红利	期末数
广州白云国际物流有限公司	5,800,000.00	29%	-	-	-	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	71,400,000.00	30%	71,400,000.00	-	-	-	71,400,000.00
合计	77,200,000.00		71,400,000.00	-	-	-	71,400,000.00

—对联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产	本期营业收入 总额	本期净利润
广州白云国际物流有限公司	-	-	-	-	广州	物流业	29%	29%	-	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	广州	物流业	30%	30%	-	-	-
合计	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-

—截至 2009 年 12 月 31 日，广州白云国际物流有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

#### 4、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	5,721,229,461.98	9,380,805.92	54,941,918.22	5,675,668,349.68
机器设备	1,323,435,250.43	2,208,440.87	205,400.00	1,325,438,291.30
运输工具	144,635,248.67	9,224,826.00	1,655,014.70	152,205,059.97
其他设备	1,121,922,348.12	35,594,266.83	1,174,240.80	1,156,342,374.15
合计	<u>8,311,222,309.20</u>	<u>56,408,339.62</u>	<u>57,976,573.72</u>	<u>8,309,654,075.10</u>
累计折旧				
房屋建筑物	471,185,038.79	176,444,657.58	54,941,918.22	592,687,778.15
机器设备	489,003,780.73	113,722,928.77	162,763.17	602,563,946.33
运输工具	85,024,000.33	11,107,889.19	1,610,630.01	94,521,259.51
其他设备	453,613,678.76	119,441,924.44	965,233.10	572,090,370.10
合计	<u>1,498,826,498.61</u>	<u>420,717,399.98</u>	<u>57,680,544.50</u>	<u>1,861,863,354.09</u>
固定资产净值	<u>6,812,395,810.59</u>			<u>6,447,790,721.01</u>
固定资产减值准备	965,258.54	-----	55,460.24	909,798.30
固定资产净额	<u>6,811,430,552.05</u>			<u>6,446,880,922.71</u>

一固定资产减值准备明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	118,917.29	-	-	118,917.29
运输工具	84,689.24	-	22,582.83	62,106.41
其他设备	761,652.01	-----	32,877.41	728,774.60
合计	<u>965,258.54</u>	<u>-----</u>	<u>55,460.24</u>	<u>909,798.30</u>

一本年度固定资产计提折旧金额合计为 420,717,399.98 元。

一新机场航站楼及附属设施主体资产相关工程项目决算尚未完成，公司对原广州白云国际机场有限公司移交的新机场航站楼及其附属设施主体资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374号”文及民航总局“民航机函[2004]666号”文批准的工程概算成本估价入账，待工程决算编制完成后再

根据决算成本对暂估价值进行调整。此外，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

## 5、营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
(一) 航空服务收入	177,825.54	158,266.64
航班起降服务收入	38,208.57	29,887.11
旅客综合服务收入	66,613.52	60,112.13
安全检查服务收入	14,288.72	12,560.98
航空地面服务收入	12,970.98	13,869.01
机场建设费返还收入	45,743.75	41,837.41
(二) 航空性延伸服务收入	75,276.91	71,142.22
租赁业务	33,814.78	28,166.92
代理业务收入	14,373.33	16,423.53
住宿餐饮服务收入	4,366.16	5,063.41
广告业务收入	29.39	29.40
特许经营权	5,882.61	5,100.09
商品销售业务收入	6,137.97	6,116.68
加工修配业务收入	2,007.78	2,260.46
停车场收入	5,420.16	4,925.42
行李寄存打包服务收入	1,866.21	1,858.35
其他延伸服务收入	1,378.52	1,197.96
合 计	253,102.45	229,408.86

一公司 2009 年度收入额前五名客户金额总计为 95,392.50 万元，占营业收入总额 37.69%。

一根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】117 号”文-关于广州白云国际机场管理建设费的收缴及管理辦法请示的批复，同意从 2003 年 5 月 1 日起，广州白云国际机场的机场管理建设费扣除按规定应上缴中央国库的部分后，剩余部分作为本公司的营业收入核算。根据民航局的通知，2009 年度返还予本公司的机场建设费为 4.57 亿元。



## 6、投资收益

母公司 2009 年度投资收益总额为 57,236,950.67 元，其明细列示如下：

投资类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	57,236,950.67	41,080,099.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-----	-7,039.22
合 计	<u>57,236,950.67</u>	<u>41,073,060.68</u>

—按成本法核算的长期股权投资收益：

投资单位	本期数	上期数
广州白云国际广告有限公司	40,288,500.86	25,780,099.90
中国光大银行	3,371,225.25	-
广州白云国际机场地勤服务有限公司	2,777,224.56	-
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	<u>10,800,000.00</u>	<u>15,300,000.00</u>
合 计	<u>57,236,950.67</u>	<u>41,080,099.90</u>

## 7、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	527,932,261.15	462,376,004.81
加：资产减值准备	68,273,990.80	22,301,597.82
固定资产折旧	420,717,399.98	397,772,624.25
无形资产摊销	3,782,495.57	3,517,485.80
长期待摊费用的摊销	1,403,467.29	3,154,220.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	50,751.10	-5,079.20
固定资产报废损失	12,061.91	-
公允价值变动损失		
财务费用	69,147,997.27	89,384,819.56
投资损失（减收益）	-57,236,950.67	-41,073,060.68
递延所得税资产减少	-18,182,782.29	-17,246,309.65

补 充 资 料	本期数	上期数
递延所得税负债增加		
存货的减少（减增加）	1,538,079.91	3,894,261.12
经营性应收项目的减少（减增加）	-84,223,588.58	-341,155,326.98
经营性应付项目的增加（减减少）	-470,867.84	264,021,399.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	932,744,315.60	846,942,636.90
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	775,621,819.88	209,918,292.27
减：现金的年初余额	209,918,292.27	309,036,415.08
现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	565,703,527.61	-99,118,122.81

### 十三、 补充资料

#### 非经常性损益

公司根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2007 年修订）》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	-19,596.56	125,720.54
计入当期损益的政府补助	2,040,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,101,053.38	-3,438,562.37
小 计	919,350.06	-3,312,841.83
减：企业所得税影响数（减少以“-”表示）	441,252.30	-834,704.79
少数股东损益影响数	107,331.00	33,410.60
归属于公司普通股股东非经常性损益净额	370,766.76	-2,511,547.64

#### 财务报表净资产收益率和每股收益

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

项目		加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.47	0.47
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03	0.47	0.47
2008 年度	归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.42	0.42
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56	0.42	0.42

各项指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报

告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

——公司 2008 年度股本无变动，则 2008 年度基本每股收益之分母为：

$$S = 1,150,000,000 \text{ 股}$$

——公司 2009 年度股本无变动，则 2009 年度基本每股收益之分母为：

$$S = 1,150,000,000 \text{ 股}$$

(3) 稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司不存在稀释性潜在普通股。

## 2009 年度董事会关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

依据《公司法》、《会计法》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）已根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动有效进行，保护了公司资产的安全和完整，为公司的发展打下了坚实的基础。

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司简介

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）系根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，经中国民用航空总局“民航体函[1998]64号”文、“民航政法函[2000]478号”文和中华人民共和国国家经济贸易委员会“国经贸企改[2000]826号”文批准设立，于2000年9月19日在广东省工商行政管理局注册登记的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为4400001009676。公司是以广州白云国际机场集团公司（以下简称“机场集团”）作为主发起人，联合中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司四家企业共同以发起设立方式设立的股份有限公司。进入股份公司的资产包括机场集团经评估并由国家财政部“财企[2000]165号”文确认的经营性净资产

86,397.82 万元，以及中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司投入的现金共计 3,600 万元，上述净资产经财政部“财企[2000]245 号”文批准按 66.67%折股比例折为 60,000 万股，其中机场集团持有 57,600 万股，占 96%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别持有 600 万股，各占 1%股份。

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

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

2004 年 8 月 5 日，白云机场成功转场并正式启用通航，公司主营业务随之从旧白云机场迁至广州新白云机场。

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

## （二）公司行业性质和经营范围

公司行业性质：本公司主要从事民用机场管理运营业务，属交通运输行业。

公司经营范围：旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输；仓储；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空器维修（凭资质证书经营）；航空代理、航空保险销售代理；航空运输技术协作中介服务；行李封包、航空应急救援；航空信息咨询；航空运输业务有关的延伸服务；普通货物运输；代办报关手续服务。以下范围

由分支机构经营：汽车和机电设备维修，汽车、摩托车安全技术检验（持交警部门委托证书经营）；包车客运、班车客运、出租客运及客运站经营；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业（专营专控商品凭许可证经营），销售小轿车；供电、供水系统运行管理，电气、供水设备设施维护维修；水电计量管理；机场助航灯光设备技术咨询、检修及更新改造项目；机场专用设备、设施的安装、维修及相关服务；建筑设施装饰维修、道路维修；园林绿化设计、施工；培育花卉、苗木；销售园林机械设备；收购农副产品（烟草除外）；过境货物运输；停车场经营、汽车租赁。

## 二、公司建立内部控制制度的目的和原则

为了保护公司资产的安全、完整，保证会计资料的真实、合法、完整，本公司依据《公司法》、《会计法》、《内部会计控制规范－基本规范》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，结合公司自身业务具体情况，制订了公司内部控制管理制度。

### （一）公司建立内部控制制度的目的

1、建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，提高风险意识，确保公司各项业务活动的健康运行；

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种欺诈、舞弊行为，保护公司财产的安全与完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、合法、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度贯彻执行。

### （二）内部控制遵循的基本原则

1、内部控制制度符合国家有关法律、法规、财政部《内部会计控制规范—基本规范》及公司的实际情况；

2、公司内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白或漏洞；

3、公司内部控制制度具有高度的权威性，任何人不得拥有不受内部控制约束的权力，保证公司全体人员维护内部控制制度的有效执行。内部控制存在的问题能够得到及时的反馈和纠正；

4、内部控制保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、内部控制制度与公司经营规模、业务范围及特点、风险状况及公司所处的环境相适应，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部控制制度随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，将持续进行调整、修改和完善。

### 三、对内部控制的健全性、合理性和有效性的自我评估情况

#### （一）控制环境

1、公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求设立股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构。公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结构，并实现规范运作。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。其中，股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审批公司的年度财务预算方案、决算方案；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等



高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人。公司在董事会下设立审计委员会。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

2、公司结合业务特点和内部控制要求于2008年度重新整合了内部机构的职能。成立了专门机构（内部审计部）负责组织协调内部控制的实施及日常工作。贯彻不相容职务相分离的原则，梳理并明确了各个部门的职责权限，将权利与责任进一步落实到各责任单位，科学划分，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

3、董事会秘书室作为审计委员会的日常办事机构，负责落实审计委员会对公司内控的监督检查工作。

4、规范主要股东与本公司的关系，主要股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，主要股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。公司制定了《关联交易管理制度》，依照该办法对日常关联交易进行管理控制。

5、建立了可持续发展的人力资源政策，坚持以人为本，加强企业文化建设，培育员工对企业的忠诚度，增强内部凝聚力。

## （二）会计系统

公司的会计核算严格执行国家颁布的《企业会计准则》，按照《内部会计控制规范 - 基本规范》，制定了各项财务内控制度，如《资金管理暂行规定》、《资金预算管理试行办法》、《募集资金管理办法》、《交易管理办法》等一系列规范管理、核算办法，公司将根据内外部

环境的变化及管理需求的提高,进一步完善现行财务内控制度及其相关内部管理制度。

公司在财务核算方面设置了较为合理的岗位,并配备了相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。财会人员分工明确,各岗位能够起到互相牵制的作用,批准、执行和记账等关键职能由相关的被授权人员分工进行。

### (三) 风险评估及识别体系

公司风险的确认与识别工作分别由分公司(包括管理部门及业务单位)、职能部门、总经理办公室、投资审查与决策委员会及审计委员会进行。根据风险类型和影响程度及实际需要,由审计部编制内部风险评估报告,上报审计委员会;投资审查与决策委员会可根据需要聘请中介机构编制外部风险评估报告。在此基础上编制公司风险评估报告,并上报董事会,作为其决策依据。投资审查与决策委员会与审计委员会提出的风险防范措施通过总经理办公室,各职能部门、分公司贯彻实施。公司风险评估报告由审计委员会交审计部,作为审计部制订下一年度审计计划的参考。

### (四) 主要内部控制流程

#### (1) 销售与收款控制流程

公司主要提供旅客过港服务;与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务;航空设施使用服务;提供航空营业场所;航空器维修(凭资质证书经营);航空代理、航空保险销售代理业务;航空运输技术协作中介服务;行李封包服务;航空应急救援服务;航空信息咨询服 务;航空运输业务有关的延伸服务。

建立外场数据的统计、旅服数据的统计、数据加载、人工核对数据、收费核算系统的统计及应收账款的回收等职务相分离政策和程序。

A、启动 ACS 系统引入外场原始数据并与机场统计部门提供的数据核对起降明细差异；

B、由 ACS 收费核算系统检查收费协议并按照飞机起降费明细结算表得出起降费结果，并将相关数据直接上传到 A R 系统由其产生应收账款过入总账系统；

C、对于国内航班起降费收入，公司根据上述纪录的应收各航空公司款项开出收入发票给航空公司；各航空公司核对实际情况，若相符则付款，若不相符，则开出拒付理由书给公司；公司对各航空公司的拒付理由进行核对，若相符，则调整账务作贷项处理，若拒付理由不成立，则与航空公司联系沟通。对于国际航班起降费收入，将各审核后的单证交付 C A A C，通过 C A A C 代收国际航班收入，C A A C 收到外航公司款项后，扣除相应的手续费后划转给公司。

D、建立应收账款管理责任人制度，统一信用政策，定期对航空公司的付款能力进行风险评估，加强应收账款的催收。

## (2) 固定资产内部控制流程

公司建立了固定资产投资管理制度。每年年末，各资产使用部门及二级公司应编制固定资产购置计划，经部门或公司负责人复核并签字后上报至公司计划财务部，计划财务部在与设备技术部、安全监察部及运营提升部等相关职能部门协商了解实际需求情况后进行审查、汇总，并将复核汇总后的固定资产购置预算上报至分管领导及总经理办公会，总经理办公会讨论通过的固定资产投资计划经董事会投资审查与决策委员会的审核并提交董事会审议通过后下达。

公司设立物资设备采购及招投标领导小组，负责物资设备采购及招投标的组织协调、指导和监督检查。领导小组下设办公室，办公室设在设备技术部，负责物资设备采购招投标的具体工作。

公司董事会制订并批准了固定资产折旧的会计政策和会计估计，

规定固定资产按实际成本入账，对当月增加的固定资产，自下月起计提折旧，当月减少的固定资产，当月不再计提折旧。固定资产采用直线法计提折旧，年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司以固定资产卡片的方式进行实物管理。年末，资产使用部门对固定资产进行盘点，由设备管理员编写固定资产盘点明细表，固定资产记账员对盘点结果进行复盘，如有差异经董事会审批后及时进行账务处理。对主要固定资产已进行了商业保险。

对报废的固定资产，由资产使用部门填写固定资产报废申请单，设备报废由设备技术部组织进行技术鉴定并提出意见，经计划财务部会签，呈股份公司分管领导审批后，办理报废核销手续。

各使用单位对固定资产出租、抵押或有偿转让，必须按程序报设备技术部、计划财务部会签同意后方可办理。

### （3）人事与工薪控制制度

不相容职务相分离，主要包括：人事、工作时间记录、薪酬计算、薪酬支付、薪酬核算等职务相分离。

A、各部门根据年度用人需求填写用人计划审批表，在进行岗位分析的基础上，拟定招聘计划并报人力资源部和总经理复核；

B、按照国家《劳动法》及劳动就业的相关法律、法规的规定与员工签订劳动合同并办理相关手续。

C、人力资源部根据员工填写的招工登记表，将新员工的信息输入人力资源管理系统，建立员工档案，并核定其薪酬标准。

D、依据员工本人的工作岗位、级别、工龄、任职年限以及当月单位的效益、安全、服务等指标核算薪酬。

E、员工离职时，填写员工离职审批表，经主管领导、人力资源部审批后，办理相关离职手续，与公司解除、终止劳动合同。

F、公司特设立董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

#### （4）融资与投资内部控制制度

公司融资主要分为债务融资和股权融资：

债务融资：由计划财务部根据公司的现金流状况确定公司的资金需求规模，然后提出相应的融资建议，由公司董事会审议后确定具体的融资方式、规模、程序以及具体用途。

股权融资：公司严格按照《股票上市规则》以及其他证券管理规定，由证券投资部根据公司的经营发展实际情况以及证券市场的具体情况制定股权融资的具体方案，经董事会、股东大会、监管部门审查批准后实施。

投资管理：公司严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则对股权投资进行严格控制，特别加强了投资风险以及投资效益的分析研究。公司在董事会下设立投资审查与决策委员会，对公司的投资项目进行研究和审核，为董事会决策提供依据和参考。证券投资部具体负责对公司股权投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行评估，以及监督投资项目的执行进展，并不定期向公司经营管理层、董事会汇报实施情况。

公司依据《子公司综合监管规定》对控股公司进行管理，控股子公司基本上设立了股东大会、董事会、监事会的议事规则、重大事项报告和审议制度、股东会和董事会决议报送制度等，公司通过子公司股东会、董事会、监事会基本实现了对子公司进行有效管理和控制，使各子公司各项业务在公司总体战略框架下运营。

#### （5）货币资金内部控制制度

审批人根据货币资金授权批准制度的规定，在授权范围内进行审

批，不得超越审批权限。对于审批人超越授权范围审批的货币资金业务，经办人有权拒绝办理，并及时向审批人的上级授权部门报告。

公司建立了《资金管理暂行规定》，对库存现金使用范围、收支管理、银行印鉴管理、保险柜管理、银行账户管理、银行单据管理等方面予以明确规定，用于规范现金、银行存款和其他货币资金的收支和使用，防止货币资金的违规使用、被盗、挪用等行为的发生。

公司本部对各分公司实行“收支两条线”财务集中管理方式。各分公司的代收收入全部上交股份公司本部，同时各分公司的运营资金和资本性支出统一由股份公司本部拨付。

在货币资金收付方面，一切资金收入均纳入公司财务统一核算与管理，并按要求实行出纳与会计职责严格分离及钱、账、物分管制，出纳人员不得兼管会计稽核、档案保管以及收入、支出、费用、债权和债务账目的登记工作，现金、支票统一由出纳保管，银行印鉴实行分人管理，银行存款每月由专人同银行对账并编制银行存款余额调节表，做到账款相符。同时，严格管理银行账户，不得出借银行账户、不收取或支付与公司结算活动无关的款项。

#### （6）工程建设项目管理制度

公司工程建设项目均需由各需求单位、部门根据自身运营、发展需要向公司提出申请，经公司批准后方可进行项目建议书、可行性研究报告、初步设计、概预算编制等工作。

按照项目规模和工程性质的不同，各需求单位可以按规定通过招标或者指定等非招标的方式确定项目建设单位。

公司各部门、分公司及其他二级单位，在对外经济往来中，凡涉及货币、其他有价证券、实物、产权、劳务、代理、知识产权或者其他权益的事宜，除即时清结的，均应订立书面合同。

设备技术部负责工程建设过程中的质量、安全、进度以及管理规

范性方面的检查考核工作，对于考核不合格的单位，将收回建设管理权。

小型项目由各建设管理单位自行组织验收，须通知设备技术部、计划财务部、总经办（档案）等相关职能部门参与，验收组人员须签署工程竣工验收意见。大中型基本建设项目由设备技术部协调上级行政主管部门组织验收或者委托各建设管理单位自行组织验收。验收合格后，建设管理单位应及时提出竣工验收报告。工程竣工验收后，由设备技术部牵头组织编制财产清单，办理资产移交手续。

各建设单位应在工程竣工验收后 1 个月内完成工程决算编制工作。竣工决算由计划财务部组织审核，工程量须经设备技术部审核确认。工程竣工验收后 3 个月内，由审计部根据基本建设投资管理有关法规和现行财经制度，对建设项目进行全面审计，并在审计开始后的一个月內提出书面意见。

#### 四、公司内部控制制度有效性的自我评估

1、本公司确知建立健全并有效执行内部控制是本公司管理当局的责任，本公司已建立了相关制度，其目的是为保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止、发现和纠正错误和舞弊，保证会计资料的真实、合法、完整等目标的达成提供合理的保证。

2、本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

3、任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证，而且由于环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司的内部控制设有自我监控的功能，内控缺陷一经辨认，本公司即采取更正行动。

4、本公司已按照上述要求，评估了内部控制设计的完整性、合理性和执行的有效性。我们确信公司按照《内部会计控制规范》的控制标准在所有重大方面保持了对截至 2009 年 12 月 31 日的财务报表有效的内部控制。

5、本公司董事会认为：本公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。

6、本评估报告于 2010 年 3 月 11 日经公司第三届董事会第二十二次（2009 年度）会议审议通过。

广州白云国际机场股份有限公司董事会  
2010 年 3 月 11 日



# 2009 年度公司履行社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 一、公司概况

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 2000 年 9 月 19 日，公司负责广州白云国际机场的运营及管理。2003 年 4 月 28 日，公司首次公开发行 40,000 万股流通股并在上海证券交易所挂牌上市（证券代码 600004），2007 年 12 月，公司实施非公开发行股票 15,000 万股，截至 2008 年 12 月 31 日，公司总股本 115,000 万股。

公司坚持以“运营安全、管理高效、服务优质”为理念，以把白云机场建设成为亚太地区枢纽机场为战略发展目标，在着力抓好生产经营建设，促进经济效益稳步提高的同时，认真履行对客户、员工、股东以及环境保护等方面应尽的责任和义务，努力为社会公益事业做贡献，树立上市公司良好的社会形象。

## 二、旅客及客户权益的保护

提升服务是机场运营的核心内容。近年来，公司充分认识到服务在行业竞争中的重要性。2005 年出台《航空运输及延伸服务质量标准》，成为亚洲首家获得 SGS 认证的机场；2006 年被世界卫生组织评为“国际卫生机场”；2007 年获得“全国最佳服务质量机场”和“全国最佳候机环境机场”荣誉称号。2008 年，全面开启争创“世界服务十佳机场”工作，成立了包括民航中南局、华南蓝天油料公司、南方航空股份有限公司和白云机场在内的广州白云国际机场旅客服务提升委员会，建立了指标体系、监察体系、激励体系，推行服务之星评比活动，一次性对外公布 50 项服务承诺。通过强化服务意识、健全服务规范、创新服务举措、完善服务机制，不断提升白云国际机场综合服务保障能力，取得良好的成效。在国际机场协会（ACI）全球机场顾客满意度评测中，白云机场从 08 年第四季度的

57 名，上升到 09 年第四季度的 21 名。目前，白云机场正以迎接广州亚运会为契机，全力以赴，力争早日进入世界服务十佳机场行列。

1、为方便旅客出行，白云机场积极拓展航线网络，努力推动国际航空市场营销，促使国际航线快速增长。2009 年新增国内国际航线共 18 条，新增异地城市候机楼 5 个。目前共开通国内航线 143 条，国际航线 54 条，地区航线 9 条，每天 800 多个航班往来国内外 160 多个城市。2009 年在已经开通的旅游热点城市，加大航班密度，构建“空中快线”，目前已开通“广州-长沙”“广州-武汉”“广州-北京”空中快线，为旅客提供“公交式”的快捷服务。

2、白云国际机场在做好航空服务保障的同时，进一步完善地面交通网络，实现空地服务的无缝对接。2005 年，在东莞设立了第一个异地城市候机楼，经过四年的发展，已经在中山、珠海、顺德、江门、深圳、清远、惠州等地设立了 16 个异地城市候机楼，开通了 5 条市区客运专线和 13 条长途客运专线，极大地增强了白云机场对珠三角及周边城市的辐射能力。

3、在发展航空客运的同时，白云机场加快航空物流业务的发展，加大硬件投入，拓展延伸服务，物流业务板块呈现快速发展。即将于年内竣工投产的中性货站，将进一步提高公司航空货运的保障能力。同时，白云国际机场还在在东莞、珠海、汕头、梅州和湛江开通了 6 个远程货站，创造性地实现两地“一关通”快速物流新模式，为客户提供异地交运平台。

4、白云机场按照民航局提出的持续安全新理念，从安全理念、安全责任、规章制度、安全策划、内部监管等五个方面积极构建全方位、立体化的安全防范体系。转场后，按照枢纽机场的运作模式，不断强化硬件设施，推行安全管理体系建设。2005 年启用了安全监察信息系统；2006-2007 年完善了飞行区道口安检设备、防冲撞设施、围界报警系统等设备设施，自主研发并安装了飞行区道口车辆底盘扫描设备和 GPS 车辆跟踪定位系统，顺利通过了民航局的航空保安审计和后续审计；2008 年正式启用航站楼门禁系统，在每个通道门处安装了防冲撞设施，顺利地完成了奥运安全保障任务。2009 年以贯彻持续安全理念为基础，以

落实安全责任为前提，建立完善包含 375 条指标的安全量化考核体系，引入安全优先性指数，按月度有效开展安全考核，并把考核结果与当月安全奖挂钩。定期开展安全检查及专项整治，加强安全过程监控和动态管理。2009 年未发生责任原因造成的飞行安全、航空地面安全和空防安全事故，实现了白云机场第十七个安全年。

### 三、员工权益的保护

公司坚持“以人为本”的核心价值观，严格遵守《劳动法》等法律法规，高度重视实现和保障员工的合法权益，在企业发展中关注员工成长，关心员工生活，提高员工福利，共享公司发展成果，为员工的职业发展创造良好的环境。

1、公司严格遵守《劳动合同法》及其他法律法规的要求，与全体员工签订劳动用工合同，并为其缴纳养老、失业、医疗、生育、工伤等社会保险，尊重员工的合法利益。

2、公司高度重视对员工安全与健康的保护。为员工配备必要的劳动保护用品和保护设施，并通过持续的安全教育与安全技能培训及不定期的安全生产隐患排查等措施，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。每年安排员工进行身体健康检查，发现问题及时就诊，保证员工的身心健康。此外，公司还为员工购买商业补充保险，涵盖重大疾病与意外伤害，提高对员工安全与健康的保障力度。公司设立了重大疾病员工互助基金，帮扶患重大疾病的员工。

3、重视员工培训与职业成长。目前，公司已面向员工建立起包括管理、操作、职称、技术四个方面的较为完备的职业发展通道。基本建成以《股份公司培训管理规定》为代表的制度体系，有效地推动了公司讲师体系的构建，确定讲师队伍组成人员 305 名。2009 年，公司共组织实施培训 209 项，培训人次共计 10304 人。

4、充分保障员工权利，发挥员工在公司生产经营中的积极作用。公司成立了职工代表大会，定期向广大员工进行场务公开。对涉及员工切身利益的工资、福利、社会保险等事项，广泛听取员工的意见，并在职工代表大会表决通过后实

施。根据《公司法》和公司《章程》等相关规定，通过职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利。积极支持工会依法开展工作，按时划拨工会经费，充分发挥工会在保障员工利益及内部协调等方面的积极作用。

5、为提高股份公司员工福利保障水平，落实“以人为本”的企业发展宗旨，2009年，公司“员工一卡通”已经正式启用，方便员工就餐及乘坐班车。

6、积极开展文体娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。公司通过举办各类比赛丰富员工的文体生活。

#### 四、股东权益的保护

作为一家国有控股上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，切实保障全体股东的权益。

1、公司自成立以来不断加强现代企业制度建设，建立了一套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系。同时根据上市公司专项治理活动的具体要求，持续深入地开展治理活动，通过全面深入自查，及时发现公司治理过程中存在的问题，分析原因并积极整改，不断完善公司的法人治理结构，提升公司治理水平，切实保障全体股东的合法权益。

2、公司通过扩大业务、增收节支等措施，促使经济效益不断增长。公司2009年净利润达54389.47万元，较上市之初增长89.72%，目前每年为国家创造税收3亿元以上，资产总额由上市之初的约18亿元增加到112亿元，净资产由上市之初的约13亿元增加到62亿元，不仅实现了国有资产的保值增值，也为广东省和广州市的经济发展作出了积极贡献。

3、公司在经济效益稳步增长的同时，重视对投资者的合理回报。每年均制定相对稳定合理的利润分配方案，积极回报股东。自公司2003年上市以来，已实施累计现金分红达10.03亿元，占公司各年净利润总和的47.96%，使公司的股东获得了实实在在的投资回报。

4、公司严格按照相关法律法规的要求自觉履行信息披露义务，做好信息披

露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以利于公司所有股东及时了解公司的生产经营状况、财务状况及重大事项的进展情况。

5、公司不断加强投资者关系的管理，通过电话、邮件、投资者见面会及现场交流等多种方式积极与投资者进行沟通，在不违背信息披露法规要求的前提下耐心回答投资者关心的问题，并听取广大投资者对公司生产经营、未来发展规划的意见和建议。

## 五、环境保护及节能减排

环境保护也是公司的工作重点。随着全球环境的日益恶化和全社会对保护环境重要性的认识不断提高，我们不断地思索和创新，以加强环境保护，降低能耗并减少污染排放。

1、公司不断加强环境保护，促进社会经济可持续发展。公司在制定环境保护管理制度基础上，加强与广州市土地管理和城市规划部门的联系，使机场环境与周边社区的建设发展平衡相容。通过严格执行机场噪声消减计划，减少飞机噪声对机场周边社区居民的正常生活产生的影响。日常运营中严格执行航空垃圾、生活垃圾、污水及固体废弃物的处理规定，做到日常日清、集中处理，并通过改进处理技术等手段降低废水及垃圾对环境的影响。

2、公司各部门、各单位在加强日常节能降耗管理的同时，围绕机场高能耗设施设备，主动开展节能技术改造，提高设备性能，降低设备能耗，并取得了一定成效。通过对污水处理厂部分电机进行了变频技术改造，降低污泥浓度，减少曝气量，调整了垃圾焚烧中的燃烧空燃比，2009年污水厂电能同比下降16.2万千瓦时。根据航站楼空调二级冷冻水泵扬程过大造成能耗损失的情况，制定了水泵扬程的整改方案，2009年共节电约36万千瓦时。为贯彻国家有关节能减排政策，充分发挥中水利用效率，积极做好中水回用项目的实施工作，回用的中水可用于绿化喷淋、道路清洗、景观河补水、洗车等，预计每年可为白云机场节省自来水91.4万吨，实现良好的社会效益与经济效益。

## 六、公共关系及社会公益

公司为构建和谐社会的良好环境，主动承担社会责任，积极参与社会公益事业，支持社会公益事业的发展。

1、2009年白云机场共完成飞机起降30.9万架次、旅客吞吐量3705万人次、货邮吞吐量95.5万吨，为广州市及周边地区的社会及经济发展提供了有力支持。

2、为迎接2010年广州亚运会，白云国际机场开始实施包括国内安检通道扩建、国际区域改造、三级安检冗余改造、行李系统升级及扩容改造、电子类标识标牌改造、值机柜台扩容、A380机位登机桥改造等亚运改扩建项目，重点解决影响服务和亚运保障的信息系统、值机系统、行李系统、安检安防系统、联检系统、中转系统、标识系统、捷运系统等八个功能瓶颈问题。改造后，安检通道将由现在的25条增加至52条，出境边检通道扩增至26条，国际航班旅客出发流程将改为“先安检后边检”，减少旅客候检时间，方便旅客出行。此外，还将在亚运前增加国际柜台数量，提高值机效率，节省旅客办理登机手续的时间。针对亚运会期间较多的公务机保障任务，白云机场还将建设公务机停机坪，共规划有18个停机位。

履行社会责任是一项长期的系统工程，需要企业持续不断地投入、坚持不懈地努力。公司将继续在创造利润、追求企业利益的同时，依法诚信经营、关心公益事业，提升公司的市场竞争力，实现企业与社会和谐、可持续发展。

本报告于2010年3月11日经公司第三届董事会第二十二次（2009年度）会议审议通过。

广州白云国际机场股份有限公司

2010年3月11日

## 独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的有关规定，我们基于独立判断的立场，对公司2009年度对外担保情况进行了认真核查，现发表专项说明及独立意见如下：

广州白云国际机场股份有限公司2009年度不存在任何对外担保的情况，也不存在以前年度延续下来的对外担保情况。

独立董事：

王珺

刘峰

朱卫平

刘江华

2010-3-11