

厦门国际航空港股份有限公司

600897

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王侗觉
主管会计工作负责人姓名	钱进群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈建明

公司负责人王侗觉、主管会计工作负责人钱进群及会计机构负责人（会计主管人员）陈建明声明：保证半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	厦门国际航空港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	厦门空港
公司的法定英文名称	Xiamen International Airport Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	XIAC
公司法定代表人	王侗觉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	朱昭
联系地址	厦门高崎国际机场
电话	0592-5706078
传真	0592-5706660 转 6699
电子信箱	600897@xiagc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	厦门高崎
注册地址的邮政编码	361006
办公地址	厦门高崎国际机场内厦门国际航空港股份有限公司办公楼
办公地址的邮政编码	361006
公司国际互联网网址	www.xiac.com.cn
电子信箱	xiac@xiagc.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门国际航空港股份有限公司办公室

(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	厦门空港	600897	厦门机场

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,769,554,451.02	1,665,008,915.48	6.28
所有者权益(或股东权益)	1,442,663,490.83	1,333,163,662.53	8.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.84	4.48	8.04
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	186,263,536.39	161,884,195.79	15.06
利润总额	185,652,437.84	162,640,794.99	14.15
归属于上市公司股东的净利润	133,324,628.30	113,231,476.06	17.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,235,578.04	112,681,556.06	18.24
基本每股收益(元)	0.4477	0.3802	17.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.4474	0.3784	18.23
稀释每股收益(元)	0.4477	0.3802	17.75
加权平均净资产收益率(%)	9.55	9.57	减少 0.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	198,369,512.41	155,157,288.42	27.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.67	0.52	28.85

2、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	说明
非流动资产处置损益	-902,943.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	257,837.87	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	462,020.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,844.73	
所得税影响额	77,675.70	
少数股东权益影响额(税后)	-97,385.65	
合计	89,050.26	

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 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		24,377 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
厦门国际航空港集团有限公司	国有法人	68	202,500,000	0	0	无
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	2.50	7,434,100	-566,434	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.41	4,185,789	4,185,789	0	未知
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	1.20	3,564,754	3,564,754	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	1.05	3,115,764	3,115,764	0	未知
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	0.88	2,621,051	-2,460,251	0	未知
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.79	2,345,175	0	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基	其他	0.54	1,599,999	1,599,999	0	未知

金						
广发—交行—广发集合资产管理计划(3号)	其他	0.49	1,463,932	1,463,932	0	未知
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	其他	0.38	1,142,928	1,142,928	0	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		
厦门国际航空港集团有限公司		202,500,000		人民币普通股	202,500,000	
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金		7,434,100		人民币普通股	7,434,100	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		4,185,789		人民币普通股	4,185,789	
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金		3,564,754		人民币普通股	3,564,754	
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		3,115,764		人民币普通股	3,115,764	
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		2,621,051		人民币普通股	2,621,051	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)		2,345,175		人民币普通股	2,345,175	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		1,599,999		人民币普通股	1,599,999	
广发—交行—广发集合资产管理计划(3号)		1,463,932		人民币普通股	1,463,932	
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金		1,142,928		人民币普通股	1,142,928	
上述股东关联关系或一致行动的说明		报告期内，公司前十名股东中，第一大股东厦门国际航空港集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。				

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司原董事梁志刚先生因工作调动原因，申请辞去公司董事职务，公司改选郑进女士为公司第五届董事会非独立董事，该事项已于 2010 年 3 月 29 日召开的五届董事会十二次会议和 2010 年 4 月 23 日召开的 2009 年度股东大会审议通过。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

截至 2010 年 6 月，厦门机场共完成运输起降 5.65 万架次，比上年同期增长 14.9%；旅客吞吐量 635.09 万人次，同比增长 21.3%；实现货邮吞吐量为 11.73 万吨，比上年同期增长 29.3%。其中境外旅客 83.95 万人次，比增 22.6%。境外货邮累计完成 4.23 万吨，增长 40.5%。

报告期内，公司在董事会的领导下，以“固化两审成果，创新服务品质，提升应急能力，抓住机会发展”为工作思路，积极推进航空保安审计与安全审计后续整改工作，扎实开展各类安全专项活动。受益于国内经济持续平稳增长，国际经济逐步复苏，两岸合作交流不断深入，厦门机场客货市场发展面临的总体外部形势较好，尤其是境外货运市场的复苏和两岸航班的增长方面。

报告期内，公司实现营业收入为 39,742.23 万元，比上年同期增长 6.31%；净利润为 13,332.46 万元，比上年同期增长了 17.75%。公司资产状况良好，无对外担保事宜。

1、主营业务分行业、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(%)
航空业务收入	280,304,785.13	140,742,058.65	49.79	19.66	17.78	增加 0.80 个百分点
租赁及特许权收入	66,883,378.59	7,843,881.22	88.27	-2.49	7.91	下降 1.13 个百分点
货站及货服业务	35,983,907.85	11,694,055.19	67.5	22.95	5.51	增加 5.37 个百分点
地勤业务	4,077,834.09	2,680,421.79	34.27	18.52	16.51	增加 1.13 个百分点

2、报告期末公司资产构成、经营成果、现金流量同比发生重大变动情况的说明

(1) 报告期末公司资产构成同比发生重大变动情况的说明

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	占资产比例%	期初数	占资产比例%
货币资金	256,800,809.82	14.51	66,867,575.27	4.02
交易性金融资产	-	-	42,250.00	-
预付款项	3,054,394.29	0.17	2,089,638.69	0.13
应收利息	-	-	183,555.56	0.01
应收股利	820,000.00	0.05	-	-
存货	480,671.67	0.03	953,654.04	0.06
持有至到期投资	65,000,000.00	3.67	120,000,000.00	7.21
短期借款	-	-	16,960,299.00	1.02

①货币资金比上年期末增加主要是因为子公司厦门国际航空港空运货站有限公司收回向建行购买的投资产品以及本年 1-6 月经营活动现金净流量所致；

②交易性金融资产比上年期末减少主要是因为上年期末子公司厦门国际航空港空运货站有限公司已中

签尚未上市流通的股票上市流通所致；

③预付款项比上年期末增加主要是因为子公司厦门国际航空港地勤服务有限公司和福建国际航空港机务工程有限公司预付设备款增加所致；

④应收利息比上年期末减少是因为上年期末子公司厦门国际航空港空运货站有限公司向建行购买的投资产品的应收利息已于 2010 年 3 月中旬到期全部收回；

⑤应收股利系应收参股公司厦门民航凯亚有限公司已宣告分配但尚未支付的现金股利；

⑥存货比上年期末减少是因为本年器材配件及低值易耗品消耗增加所致；

⑦持有至到期投资比上年期末减少时因为子公司厦门国际航空港空运货站有限公司上年期末向建行购买的投资产品已于 2010 年 3 月中旬到期全部收回，2010 年 6 月购买了 6,500 万元同类项目的投资产品所致；

⑧短期借款比上年期末减少是因为上年期末已贴现未到期商业承兑汇票本年已全部到期所致；

(2) 报告期内公司经营成果同比发生重大变动情况的说明

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减变化
销售费用	-	1,880,231.97	-1,880,231.97	-100.00%
财务费用	-922,267.05	1,321,713.31	-2,243,980.36	-169.78%
资产减值损失	-125,503.48	1,227,590.51	-1,353,093.99	-110.22%
投资收益	1,352,355.00	215,206.84	1,137,148.16	528.40%
营业外支出	979,230.07	32,729.06	946,501.01	2891.93%

①销售费用比上年同期减少主要是因为 2009 年 7 月子公司机电公司股权转让后不纳入合并范围，本期数不包含机电公司 1-6 月销售费用科目发生额所致；

②财务费用比上年同期减少主要是因为本年无贷款而上年同期有流动资金贷款所致；

③资产减值损失比上年同期减少主要是因为本年年初应收账款收回较多所致；

④投资收益比上年同期增加主要是因为子公司厦门国际航空港空运货站有限公司新股申购投资收益以及向建行购买的投资产品本年获得利息收入所致；

⑤营业外支出比上年同期增加主要是因为本年固定资产处置损失增加所致；

(3) 报告期公司现金流量同比发生重大变动情况的说明

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减变化
投资活动产生的现金流量净额	32,353,320.10	-167,465,284.87	199,818,604.97	-119.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,785,099.00	-25,480,673.57	-15,304,425.43	60.06%

①投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要是因为上年同期按合同支付了 2008 年度收购控股股东厦门国际航空港集团有限公司的航空性业务资产尾款所致；

②筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要是因为本年偿还债务支付的现金增加所致。

(二) 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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《公司外部信息使用人管理制度》等相关制度。公司严格执行法律、法规、规章及公司各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作，勤勉尽责，公司机构的设置及职能的分工适应并符合内控制度的要求。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会和董事会直接或间接地干预公司的经营和决策，公司与控股股东进行所有的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，独立运作。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，保证了所有的股东有平等的机会获知相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案获 2010 年 4 月 23 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。2009 年度利润分配方案为：决定以 2009 年 12 月 31 日的总股本 29,781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），派发现金股利共计 23,824,800.00 元。该方案已于 2010 年 5 月 14 日在《上海证券报》刊登分红公告，并于 2010 年 5 月 26 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、根据公司章程的规定，公司利润分配政策为：公司应注重对股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以根据公司的具体情况进行中期现金分红，公司的分红比例在最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司 2009 年度利润分配方案获 2010 年 4 月 23 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。2009 年度利润分配方案为：决定以 2009 年 12 月 31 日的总股本 29,781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），派发现金股利共计 23,824,800.00 元。该方案已于 2010 年 5 月 14 日在《上海证券报》刊登分红公告，并于 2010 年 5 月 26 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建空港国际货运代理有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	货物地面处理费	市场定价原则	818,395.37	818,395.37	2.27	现金		
福建空港国际货运代理有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	办公场所租赁	市场定价原则	107,748.00	107,748.00	0.16	现金		
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	提供专利、商标等使用权	媒体使用费	市场定价原则	5,363,484.57	5,363,484.57	8.02	现金		
厦门国际航空港集团有限公司	母公司	接受劳务	法律事务、工程结算审核等服务费	市场定价原则	909,935.88	909,935.88	100	现金		
厦门国际航空港集团有限公司	母公司	其它流出	停车场租赁	市场定价原则	600,000.00	600,000.00	100	现金		
厦门国际	母公司	其它流出	房产及土	市场定价	5,445,888.96	5,445,888.96	100	现金		

航空集团有限公司			地租赁	原则						
厦门国际航空港集团有限公司	母公司	其它流出	危险品库土地租金	市场定价原则	97,281.54	97,281.54	100	现金		
厦门经发机电设备招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	物资、设备代理招标服务及采购	市场定价原则	20,175,017.62	20,175,017.62	100	现金		
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	代建费	市场定价原则	44,218.43	44,218.43	100	现金		
厦门国际航空港机电工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	3#候机楼维保费	市场定价原则	4,516,500.00	4,516,500.00	100	现金		
厦门国际航空港机电工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	机电服务	市场定价原则	1,233,215.08	1,233,215.08	100	现金		
厦门兆翔花卉	母公司的全资	接受劳务	3#候机楼植物	市场定价原则	680,913.40	680,913.40	100	现金		

科技 有限公司	子公 司		租摆							
厦门 兆翔 花卉 科技 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	接受 劳务	绿化 工程	市场 定价 原则	1,186,982.13	1,186,982.13	100	现金		
厦门 佰翔 物业 服务 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	接受 劳务	3#候 机楼 卫生 保洁	市场 定价 原则	4,190,000.00	4,190,000.00	100	现金		
厦门 佰翔 酒店 集团 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	接受 劳务	租车 费	市场 定价 原则	579,148.09	579,148.09	100	现金		
厦门 佰翔 酒店 集团 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	接受 劳务	呼叫 中心 服务 费	市场 定价 原则	916,706.65	916,706.65	100	现金		
厦门 空港 快线 运输 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	接受 劳务	租车 费	市场 定价 原则	240,365.30	240,365.30	100	现金		
合计				/	/	47,105,801.02		/	/	/

2、其他关联交易

1) 业务收入分成

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
福州国际航空港有限 公司	内航机务服务费 收入	5,657,882.50	100.00%	5,451,090.74	100.00%
福州国际航空港有限 公司	外航机务服务费 收入	482,559.09	100.00%	266,895.05	100.00%
合计		6,140,441.59		5,717,985.79	

上述与福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系2010年1-6月福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与福州国际航空港有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	54,845.64	100.00%	32,359.09	100.00%
合计		54,845.64		32,359.09	

上述与龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系2010年1-6月龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与龙岩冠豸山机场有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

2) 代付水电费

2010 年度上半年本公司向厦门国际航空港集团有限公司及其下属子公司代收代付水电费共计 7,612,517.29 元。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
厦门空港第五届董事会第十二次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会公告	上海证券报	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第五届监事会第八次会议决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港日常关联交易公告	上海证券报	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港年报信息披露重大差错责任追究制度		2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港内幕信息知情人管理制度		2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港外部信息使用人管理制度		2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年度报告		2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年度报告摘要	上海证券报	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年度股东大会会议资料		2010 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年度股东大会之法律意见书		2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年第一季度季报	上海证券报	2010 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2009 年度利润分配实施公告	上海证券报	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 厦门国际航空港股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)、1	256,800,809.82	66,867,575.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			42,250.00
应收票据	(六)、2	17,276,712.54	21,960,299.00
应收账款	(六)、4	149,750,449.45	149,874,367.67
预付款项	(六)、6	3,054,394.29	2,089,638.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	183,555.56
应收股利	(六)、3	820,000.00	
其他应收款	(六)、5	4,821,671.89	6,242,831.74
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	480,671.67	953,654.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		433,004,709.66	248,214,171.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(六)、8	65,000,000.00	120,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(六)、10	3,550,584.28	3,814,416.44
投资性房地产			
固定资产	(六)、11	1,133,128,413.54	1,155,896,563.98
在建工程	(六)、12	15,652,465.59	18,461,799.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、13	99,841,595.30	102,049,974.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、14	12,409,888.84	9,577,582.72
递延所得税资产	(六)、15	6,966,793.81	6,994,407.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,336,549,741.36	1,416,794,743.51
资产总计		1,769,554,451.02	1,665,008,915.48
流动负债:			
短期借款	(六)、17	-	16,960,299.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、18	44,758,557.86	46,984,384.22
预收款项	(六)、19	5,869,374.48	4,938,493.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、20	36,372,311.31	35,017,593.07
应交税费	(六)、21	25,096,757.49	24,315,849.72
应付利息			
应付股利	(六)、22	6,620,995.30	6,620,995.30
其他应付款	(六)、23	44,979,568.18	44,355,361.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		163,697,564.62	179,192,976.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(六)、15	1,851,916.12	2,110,559.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,851,916.12	2,110,559.31
负债合计		165,549,480.74	181,303,536.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、24	297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积	(六)、25	267,852,106.61	267,852,106.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、26	217,574,066.86	217,574,066.86
一般风险准备			
未分配利润	(六)、27	659,427,317.36	549,927,489.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,442,663,490.83	1,333,163,662.53
少数股东权益		161,341,479.45	150,541,716.92
所有者权益合计		1,604,004,970.28	1,483,705,379.45
负债和所有者权益总计		1,769,554,451.02	1,665,008,915.48

法定代表人：王侗

主管会计工作负责人：钱进群

会计机构负责人：陈建明

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 厦门国际航空港股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		147,241,813.32	36,347,512.90
交易性金融资产			
应收票据		17,276,712.54	21,960,299.00
应收账款	(十一)、1	129,981,994.65	130,135,407.90
预付款项		874,704.29	2,060,748.69
应收利息			
应收股利		820,000.00	-
其他应收款	(十一)、2	4,699,269.14	6,051,866.78
存货		262,030.27	927,135.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		301,156,524.21	197,482,970.56
非流动资产:			
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	(十一)、3	204,609,009.12	204,872,841.28
投资性房地产			
固定资产		986,369,665.98	1,010,905,334.03
在建工程		9,872,112.49	7,415,086.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,621,968.77	18,904,119.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,846,667.50	-
递延所得税资产		6,590,975.53	6,664,847.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,229,910,399.39	1,248,762,228.91
资产总计		1,531,066,923.60	1,446,245,199.47

流动负债：			
短期借款		-	16,960,299.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		92,219,365.26	80,836,289.84
预收款项		3,324,679.52	2,620,538.93
应付职工薪酬		12,992,893.44	10,527,819.00
应交税费		19,148,691.28	16,555,122.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,610,242.12	37,396,892.65
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,295,871.62	164,896,962.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		161,295,871.62	164,896,962.07
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积		279,620,359.35	279,620,359.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		217,574,066.86	217,574,066.86
一般风险准备			
未分配利润		574,766,625.77	486,343,811.19
所有者权益（或股东权益） 合计		1,369,771,051.98	1,281,348,237.40
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,531,066,923.60	1,446,245,199.47

法定代表人：王侗觉

主管会计工作负责人：钱进群

会计机构负责人：陈建明

合并利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		397,422,264.31	373,823,292.74
其中:营业收入	(六)、28	397,422,264.31	373,823,292.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		212,511,082.92	212,154,303.79
其中:营业成本	(六)、28	170,758,181.95	167,608,310.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、29	14,903,812.17	15,356,886.65
销售费用		-	1,880,231.97
管理费用		27,896,859.33	24,759,570.46
财务费用		-922,267.05	1,321,713.31
资产减值损失	(六)、31	-125,503.48	1,227,590.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)、30	1,352,355.00	215,206.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		556,167.84	215,206.84
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		186,263,536.39	161,884,195.79
加:营业外收入	(六)、32	368,131.52	789,328.26
减:营业外支出	(六)、33	979,230.07	32,729.06
其中:非流动资产处置损失		979,040.76	14,647.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		185,652,437.84	162,640,794.99
减:所得税费用	(六)、34	41,528,047.01	34,112,584.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		144,124,390.83	128,528,210.79
归属于母公司所有者的净利润		133,324,628.30	113,231,476.06
少数股东损益		10,799,762.53	15,296,734.73
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六)、35	0.4477	0.3802
(二)稀释每股收益	(六)、35	0.4477	0.3802
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		144,124,390.83	128,528,210.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,324,628.30	113,231,476.06
归属于少数股东的综合收益总额		10,799,762.53	15,296,734.73

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

法定代表人:王侗

主管会计工作负责人:钱进群

会计机构负责人:陈建明

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	292,068,294.24	247,613,835.72
减:营业成本	(十一)、4	119,498,650.41	96,903,491.56
营业税金及附加		10,970,198.44	10,081,281.33
销售费用			
管理费用		17,093,697.55	12,994,824.19
财务费用		-427,469.26	4,875,638.08
资产减值损失		-343,481.16	1,277,020.19
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(十一)、5	556,167.84	31,010,036.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		556,167.84	215,206.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		145,832,866.10	152,491,616.81
加:营业外收入		35,392.26	538,184.30
减:营业外支出		805,891.50	-
其中:非流动资产处置损失		805,891.50	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		145,062,366.86	153,029,801.11
减:所得税费用		32,814,752.28	26,446,178.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		112,247,614.58	126,583,622.39
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.3769	0.4250
(二)稀释每股收益		0.3769	0.4250
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		112,247,614.58	126,583,622.39

法定代表人:王侗觉

主管会计工作负责人:钱进群

会计机构负责人:陈建明

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,376,345.65	367,178,907.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		-	4,994.77
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、36	4,948,840.53	11,690,908.60
经营活动现金流入小计		406,325,186.18	378,874,811.23
购买商品、接受劳务支付的现金		57,231,429.77	85,495,632.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		65,435,745.27	69,828,487.00
支付的各项税费		69,994,980.91	54,891,637.08
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、36	15,293,517.82	13,501,765.74
经营活动现金流出小计		207,955,673.77	223,717,522.81
经营活动产生的现金流量净额		198,369,512.41	155,157,288.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		121,807,755.00	-
取得投资收益收到的现金		1,018,137.87	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,007.27	629,787.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,086,900.14	629,787.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,968,075.04	168,095,072.58
投资支付的现金		66,765,505.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,733,580.04	168,095,072.58
投资活动产生的现金流量净额		32,353,320.10	-167,465,284.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,960,299.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,824,800.00	25,480,673.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,785,099.00	75,480,673.57
筹资活动产生的现金流量净额		-40,785,099.00	-25,480,673.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,498.96	-17,194.11
五、现金及现金等价物净增加额	(六)、37	189,933,234.55	-37,805,864.13
加：期初现金及现金等价物余额	(六)、37	66,177,575.27	131,730,658.11
六、期末现金及现金等价物余额	(六)、37	256,110,809.82	93,924,793.98

法定代表人：王侗觉

主管会计工作负责人：钱进群

会计机构负责人：陈建明

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		306,623,437.71	230,607,155.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,063,672.17	7,478,229.87
经营活动现金流入小计		309,687,109.88	238,085,385.28
购买商品、接受劳务支付的现金		46,731,671.06	34,618,878.43
支付给职工以及为职工支付的现金		30,615,867.07	27,993,498.17
支付的各项税费		52,194,512.47	38,790,395.14
支付其他与经营活动有关的现金		11,983,477.62	3,909,259.86
经营活动现金流出小计		141,525,528.22	105,312,031.60
经营活动产生的现金流量净额		168,161,581.66	132,773,353.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	22,466,396.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,364.00	15,857.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,364.00	22,482,253.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,512,546.24	158,214,127.56
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,512,546.24	158,214,127.56
投资活动产生的现金流量净额		-16,482,182.24	-135,731,874.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,960,299.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,824,800.00	19,045,841.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,785,099.00	69,045,841.26
筹资活动产生的现金流量净额		-40,785,099.00	-19,045,841.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		110,894,300.42	-22,004,362.04
加: 期初现金及现金等价物余额		35,657,512.90	65,191,021.14
六、期末现金及现金等价物余额		146,551,813.32	43,186,659.10

法定代表人: 王侗悦

主管会计工作负责人: 钱进群

会计机构负责人: 陈建明

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							109,499,828.30		10,799,762.53	120,299,590.83
(一) 净利润							133,324,628.30		10,799,762.53	144,124,390.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							133,324,628.30		10,799,762.53	144,124,390.83
(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							-23,824,800.00			-23,824,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,824,800.00			-23,824,800.00
4. 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		659,427,317.36		161,341,479.45	1,604,004,970.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	311,146,883.26			190,756,363.64		326,412,978.28		156,092,443.77	1,282,218,668.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,810,000.00	311,146,883.26			190,756,363.64		326,412,978.28		156,092,443.77	1,282,218,668.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							95,362,876.06		-8,216,836.32	87,146,039.74
(一)净利润							113,231,476.06		15,296,734.73	128,528,210.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							113,231,476.06		15,296,734.73	128,528,210.79
(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							-17,868,600.00		-23,513,571.05	-41,382,171.05
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-17,868,600.00		-19,689,488.86	-37,558,088.86
4.其他									-3,824,082.19	-3,824,082.19
(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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	297,810,000.00	311,146,883.26			190,756,363.64		421,775,854.34		147,875,607.45	1,369,364,708.69

法定代表人:王侗尧

主管会计工作负责人:钱进群

会计机构负责人:陈建明

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							88,422,814.58	88,422,814.58
(一) 净利润							112,247,614.58	112,247,614.58
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,247,614.58	112,247,614.58
(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							-23,824,800.00	-23,824,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,824,800.00	-23,824,800.00
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		574,766,625.77	1,369,771,051.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	310,095,249.10			190,756,363.64		262,853,082.23	1,061,514,694.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,810,000.00	310,095,249.10			190,756,363.64		262,853,082.23	1,061,514,694.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							108,715,022.39	108,715,022.39
(一) 净利润							126,583,622.39	126,583,622.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							126,583,622.39	126,583,622.39
(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							-17,868,600.00	-17,868,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,868,600.00	-17,868,600.00
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	297,810,000.00	310,095,249.10			190,756,363.64		371,568,104.62	1,170,229,717.36

法定代表人: 王侗儗

主管会计工作负责人: 钱进群

会计机构负责人: 陈建明

(二) 公司概况

厦门国际航空港股份有限公司（以下简称“本公司”）原名厦门机场发展股份有限公司，系由厦门国际航空港集团有限公司独家发起并公开募股设立的股份有限公司，初始注册资本 8100 万元。根据中国证券监督管理委员会“证监发审字【1996】23 号”《关于厦门机场发展股份有限公司申请公开发行股票批复》，本公司通过上海证券交易所公开发行社会公众股 2700 万股。

经历次送、转、配及股权分置改革后，本公司现有股本为 29,781 万股（元），其中：厦门国际航空港集团有限公司持有 20250 万股，占股份总额的 68%；社会公众股 9,531 万股，占股份总额的 32%。本公司企业法人营业执照注册号为 350200100013450。注册地址：厦门高崎；法定代表人：王侗觉。

本公司属机场及航空运输辅助业，经营范围主要包括：（1）为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务；（2）出租和管理候机楼内航空营业场所、商业场所和办公场所；（3）物业服务；（4）航空信息服务。

本公司的母公司为厦门国际航空港集团有限公司，厦门市国有资产监督管理委员会持有厦门国际航空港集团有限公司 100% 股权，为本公司的最终控制人。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 06 月 30 日的财务状况以及 2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算：

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具：

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注(三)之 10）和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债主要系其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

3) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 500 万元以上（含 500 万元等值）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

(2) 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应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	
账龄分析法	

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明																											
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%																											
1—2 年	10%	10%																											
2—3 年	30%	30%																											
3—4 年	50%	50%																											
4—5 年	80%	80%																											
5 年以上	100%	100%																											
计提坏账准备的说明	A. 本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。 除有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提减值。																												
	B. 本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定为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应收款项。 在资产负债表日，本公司对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应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。																												
	C. 子公司厦门国际航空港空运货站有限公司、厦门国际航空港航空货物服务有限公司根据其所属行业的特点，对应收账款按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：																												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">类别</th> <th colspan="4">风险特征</th> </tr> <tr> <th>2 个月以内</th> <th>3~6 个月</th> <th>6~12 个月</th> <th>12 个月以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>员工业务借款</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>营业收入款</td> <td>0%</td> <td>5%</td> <td>50%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>其他往来</td> <td>0%</td> <td>5%</td> <td>50%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>				类别	风险特征				2 个月以内	3~6 个月	6~12 个月	12 个月以上	员工业务借款	0%	0%	0%	0%	营业收入款	0%	5%	50%	100%	其他往来	0%	5%	50%	100%
	类别	风险特征																											
2 个月以内		3~6 个月	6~12 个月	12 个月以上																									
员工业务借款	0%	0%	0%	0%																									
营业收入款	0%	5%	50%	100%																									
其他往来	0%	5%	50%	100%																									
	D. 本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。																												

11、存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售，或者提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括各类原材料、外购库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，成本计价方法为：原材料领用时采用先进先出法；外购库存商品采用销售金额核算法；低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注（三）之 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本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，以及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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本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，后续计量采用权益法核算。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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	5-8	5	11.88-19.00
飞行区资产	35	5	2.71
候机楼中央空调	20	5	4.75
运输工具	10	5	9.50
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程:

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产, 按照估计价值确定其成本, 并计提折旧; 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日, 本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量, 按单项工程可收回金额低于账面价值的差额, 计提在建工程减值准备, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

15、借款费用:

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时, 借款费用开始资本化: (1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出; (2) 借款费用已经发生; (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

在资本化期间内, 每一会计期间的资本化金额, 为购建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。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建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确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建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，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

16、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、货站专营权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	—	30-48 年	平均年限法	注 1
货站专营权	—	30 年	平均年限法	注 2

注 1：土地使用权包含母公司的土地使用权和子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的土地使用权。母公司的土地使用权系有偿取得的厦门国际航空港 1、2、3 号候机楼经营用地的土地使用权，使用期限自 1993 年 7 月 1 日至 2043 年 6 月 30 日，按评估值计价，自取得之日 1995 年 7 月 1 日起按 48 年摊销；子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的土地使用权系由原中方股东厦门国际航空港集团有限公司作价投入，自 2001 年 7 月起按该公司经营期限 30 年摊销。

注 2：子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的货站专营权系由原中方股东厦门国际航空港集团有限公司作价投入，自 2001 年 7 月起按该公司经营期限 30 年摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：土地租金、装修支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
危险品库土地租金	年限平均法	25 年 9 个月
平台车改良支出	年限平均法	5 年
贵宾室装修	年限平均法	5 年
贵宾室东扩工程	年限平均法	5 年

18、收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价

值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。本公司采用实际测定的完工进度方法确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

19、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

21、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司目前所涉及的租赁均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益，发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	零售商品销售增值额	17%
营业税	地面航空服务收入、租金及其他收入	3%，5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	1%

2、税收优惠及批文

根据国务院国发[2007]39 号文“关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知”，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，在新所得税法施行后 5 年内由原税率 15%逐步过渡到法定税率 25%。本公司及子公司 2010 年度企业所得税税率为 22%。

3、其他说明

(1) 本公司子公司厦门国际航空港空运货站有限公司、厦门国际航空港航空货物服务有限公司系外商投资企业，无需缴纳城市维护建设税及教育费附加。

(2) 本公司自用房产的房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(3) 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门国际	控股子公司	厦门高崎	航空服务	22,448.00	航空货物	13,668.81		58	58	是	12,912.91		

航空港空运货站有限公司	司		业		地面处理								
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	1,400.00	航空货物地面服务	1,549.30	58	58	是	1,829.62			
厦门国际航空港地勤服务有限公司	全资子公司	厦门高崎	航空服务业	2,000.00	航空运输服务	3,567.51	100	100	是				
福建国际航空港机务工程有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	800.00	航空器服务	1,320.23	55	55	是	1,391.62			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门国际航空	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	22,448.00	航空货物地面	13,668.81		58	58	是	12,912.91		

港空运货站有限公司					处理								
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	1,400.00	航空货物地面服务	1,549.30		58	58	是	1,829.62		
厦门国际航空港地勤服务有限公司	全资子公司	厦门高崎	航空服务业	2,000.00	航空运输服务	3,567.51		100	100	是			
福建国际航空港机务工程有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	800.00	航空器服务	1,320.23		55	55	是	1,391.62		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	4,285.74	/	/	4,649.08
人民币	/	/	4,285.74	/	/	4,649.08
银行存款：	/	/	255,989,224.81	/	/	66,091,610.14
人民币	/	/	255,326,412.71	/	/	66,088,763.26
美元	97,602.98	6.7909	662,812.10	416.93	6.8282	2,846.88
其他货币资金：	/	/	807,299.27	/	/	771,316.05
人民币	/	/	807,299.27	/	/	771,316.05
合计	/	/	256,800,809.82	/	/	66,867,575.27

注：其他货币资金期末余额系保证金存款 690,000.00 元和信用卡存款 117,299.27 元。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,276,712.54	21,960,299.00
合计	17,276,712.54	21,960,299.00

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		820,000.00		820,000.00		
合计		820,000.00		820,000.00	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	58,462,141.49	36.47	2,923,107.07	27.68	63,392,328.61	39.49	2,836,341.25	26.64
单项金额	2,994,883.31	1.87	2,994,883.31	28.36	3,456,904.20	2.15	3,456,904.20	32.47

不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	98,854,553.83	61.66	4,643,138.80	43.96	93,672,652.11	58.36	4,354,271.80	40.89
合计	160,311,578.63	/	10,561,129.18	/	160,521,884.92	/	10,647,517.25	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 %	理由
厦门航空有限公司	36,139,842.53	1,806,992.13	5	信用期内
山东航空股份有限公司	11,131,866.15	556,593.30	5	信用期内
海南航空股份有限公司	6,090,777.22	304,538.86	5	信用期内
中国国际航空股份有限公司	5,099,655.59	254,982.78	5	信用期内
东星航空有限公司	2,994,883.31	2,994,883.31	100	该单位已破产
合计	61,457,024.80	5,917,990.38		

应收账款按账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	156,797,521.36	97.81	7,939,108.35	156,637,629.72	97.58	8,505,931.66
1 至 2 年	3,377,391.51	2.11	2,585,921.47	3,871,119.70	2.41	2,128,450.09
2 至 3 年	136,665.76	0.08	36,099.36	13,135.50	0.01	13,135.50
合计	160,311,578.63	100.00	10,561,129.18	160,521,884.92	100.00	10,647,517.25

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门国际航空港集团有限公司	911,995.55		602,504.90	
合计	911,995.55		602,504.90	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
厦门航空有限公司	机场地面服务	36,139,842.53	1 年以内	22.54
山东航空股份有限公司	机场地面服务	11,131,866.15	1 年以内	6.95
海南航空股份有限公司	机场地面服务	6,090,777.22	1 年以内	3.80
中国国际航空股份有限公司	机场地面服务	5,099,655.59	1 年以内	3.18
中国南方航空股份有限公司	机场地面服务	4,172,237.70	1 年以内	2.60
合计	/	62,634,379.19	/	39.07

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
其他不重大的其他应收款	4,984,400.88	100.00	162,728.99	100.00	6,444,676.14	100.00	201,844.40	100.00
合计	4,984,400.88	/	162,728.99	/	6,444,676.14	/	201,844.40	/

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,864,497.56	97.59	120,128.66	6,322,447.84	98.10	159,831.17
1 至 2 年	77,503.32	1.56	7,600.33	77,827.30	1.21	8,012.73
2 至 3 年	1,600.00	0.03	0.00	6,400.00	0.10	1,000.00
3 至 4 年	5,000.00	0.10	0.00	3,001.00	0.05	0.50
4 至 5 年	10,000.00	0.20	10,000.00	10,000.00	0.15	8,000.00
5 年以上	25,800.00	0.52	25,000.00	25,000.00	0.39	25,000.00
合计	4,984,400.88	100.00	162,728.99	6,444,676.14	100.00	201,844.40

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门国际航空港集团有限公司	99,922.63		70,596.77	
合计	99,922.63		70,596.77	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	775,197.38	1 年以内	15.55
厦门国际航空港食品有限公司	同一母公司	626,341.12	1 年以内	12.57
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	410,795.75	1 年以内	8.24
民航厦门空中交通管理站	外部单位	375,265.69	1 年以内	7.53
中国航空油料有限责任公司厦门分公司	外部单位	244,577.40	1 年以内	4.91
合计	/	2,432,177.34	/	48.80

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,054,394.29	100.00	2,048,477.69	98.03
1 至 2 年			41,161.00	1.97
合计	3,054,394.29	100.00	2,089,638.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门万翔网络商务有限公司	关联单位	1,336,766.66	1 年以内	设备预付款
厦门经发机电设备招标有限公司	关联单位	1,241,440.90	1 年以内	设备预付款
电信单位	外部单位	447,296.73	1 年以内	电话卡预付款
厦门国际航空港机电工程有限公司	关联单位	28,890.00	1 年以内	设备预付款
合计	/	3,054,394.29	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	262,030.27	-	262,030.27	189,079.68	-	189,079.68
包装物	218,641.40	-	218,641.40	26,518.75	-	26,518.75

低值易耗品	-	-	-	738,055.61	-	738,055.61
合计	480,671.67	-	480,671.67	953,654.04	-	953,654.04

8、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
投资产品	65,000,000.00	120,000,000.00
合计	65,000,000.00	120,000,000.00

注：持有至到期投资均系子公司厦门国际航空港空运货站有限公司向建行购买的投资产品。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业												
厦门民航凯亚有限公司	有限责任公司	厦门	黄澎	技术服务	1,000	20.50	20.50	3,445.12	1,713.13	1,731.99	2,122.54	271.30

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	3,814,416.44	-263,832.16	3,550,584.28		820,000.00	20.5	20.5

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,931,059,347.99	19,843,497.07	7,490,846.95	1,943,411,998.11
其中：房屋及建筑物	1,024,431,637.12	926,131.58	510,331.91	1,024,847,436.79
机器设备	198,275,413.76	886,665.25	126,797.57	199,035,281.44
运输工具	160,155,997.44	8,887,148.72	1,493,391.90	167,549,754.26
飞行区资产	375,879,876.11	-	-	375,879,876.11
中央空调	34,458,441.92	376,650.26	339,208.54	34,495,883.64
电子设备	109,713,483.16	8,738,379.61	4,999,536.55	113,452,326.22
其他设备	28,144,498.48	28,521.65	21,580.48	28,151,439.65
二、累计折旧合计：	754,213,609.27	41,437,157.33	6,316,356.77	789,334,409.83
其中：房屋及建筑物	391,640,952.46	15,982,320.45	34,157.13	407,589,115.78
机器设备	139,651,031.23	5,899,472.98	44,722.32	145,505,781.89
运输工具	94,956,200.49	4,597,814.64	1,152,500.71	98,401,514.42
飞行区资产	22,711,535.43	8,100,943.78	-	30,812,479.21
中央空调	21,308,751.40	685,140.17	319,742.69	21,674,148.88
电子设备	59,539,630.26	5,775,071.20	4,744,300.85	60,570,400.61
其他设备	24,405,508.00	396,394.11	20,933.07	24,780,969.04
三、固定资产账面净值合计	1,176,845,738.72	-	-	1,154,077,588.28
其中：房屋及建筑物	632,790,684.66			617,258,321.01
机器设备	58,624,382.53			53,529,499.55
运输工具	65,199,796.95			69,148,239.84
飞行区资产	353,168,340.68			345,067,396.90
中央空调	13,149,690.52			12,821,734.76
电子设备	50,173,852.90			52,881,925.61
其他设备	3,738,990.48			3,370,470.61
四、减值准备合计	20,949,174.74			20,949,174.74
其中：房屋及建筑物	20,949,174.74			20,949,174.74
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	1,155,896,563.98			1,133,128,413.54
其中：房屋及建筑物	611,841,509.92			596,309,146.27
机器设备	58,624,382.53			53,529,499.55
运输工具	65,199,796.95			69,148,239.84

飞行区资产	353,168,340.68			345,067,396.90
中央空调	13,149,690.52			12,821,734.76
电子设备	50,173,852.90			52,881,925.61
其他设备	3,738,990.48			3,370,470.61

本期折旧额：41,437,157.33 元。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	15,652,465.59		15,652,465.59	18,461,799.00		18,461,799.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)	资金来源	期末数
牵引车	8,066,400.00	7,259,760.00	806,640.00	8,066,400.00		100.00	自有资金	-
货物自动输送通道	14,500,000.00	3,486,952.67	1,713,400.43	-	-	35.86	自有资金	5,200,353.10
3#候机楼改造工程	6,967,403.00	3,526,538.10	1,683,000.00	3,366,000.00		26.46	自有资金	1,843,538.10
旅客配套服务业务楼	230,000,000.00	2,366,984.40	38,172.00			1.05	自有资金	2,405,156.40

翔远四路延伸段工程	5,120,000.00	-	40,144.44			0.78	自有资金	40,144.44
消防救援中心配电室改造	1,146,000.00	1,014,345.30	117,000.00			98.72	自有资金	1,131,345.30
旧航管楼变电站改造	3,932,876.00		3,342,944.60			85.00	自有资金	3,342,944.60
其他		807,218.53	881,765.12				自有资金	1,688,983.65
合计		18,461,799.00	8,623,066.59	11,432,400.00	-	/	/	15,652,465.59

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	142,354,711.81	-	-	142,354,711.81
1、土地使用权_受让	27,086,500.00		-	27,086,500.00
2、土地使用权_股东投入	70,372,211.81		-	70,372,211.81
3、货站专营权	44,896,000.00		-	44,896,000.00
二、累计摊销合计	40,304,737.47	2,208,379.04	-	42,513,116.51
1、土地使用权_受让	8,182,380.19	282,151.04	-	8,464,531.23
2、土地使用权_股东投入	19,526,545.28	1,177,962.00	-	20,704,507.28
3、货站专营权	12,595,812.00	748,266.00	-	13,344,078.00
三、无形资产账面净值合计	102,049,974.34	-	-	99,841,595.30
1、土地使用权_受让	18,904,119.81	-	-	18,621,968.77
2、土地使用权_股东投入	50,845,666.53	-	-	49,667,704.53

3、货站专营权	32,300,188.00	-	-	31,551,922.00
四、减值准备合计				
1、土地使用权_受让	-	-	-	-
2、土地使用权_股东投入	-	-	-	-
3、货站专营权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	102,049,974.34			99,841,595.30
1、土地使用权_受让	18,904,119.81		-	18,621,968.77
2、土地使用权_股东投入	50,845,666.53		-	49,667,704.53
3、货站专营权	32,300,188.00		-	31,551,922.00

本期摊销额：2,208,379.04 元。

注：期末无形资产未发生减值情况，无需提取无形资产减值准备

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
平台车改良支出	139,191.72		67,249.98		71,941.74
贵宾室装修	516,336.12		387,251.88		129,084.24
土地租金	4,604,660.25		97,281.54		4,507,378.71
贵宾室东扩	4,317,394.63		462,577.98		3,854,816.65
旧消防楼租金		3,945,300.00	98,632.50		3,846,667.50
合计	9,577,582.72	3,945,300.00	1,112,993.88		12,409,888.84

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,966,793.81	6,992,741.77
开办费		1,665.26
小计	6,966,793.81	6,994,407.03
递延所得税负债：		
固定资产评估增值	1,851,916.12	2,110,559.31
小计	1,851,916.12	2,110,559.31

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	31,667,244.54
小计	31,667,244.54
引起暂时性差异的负债项目	
固定资产评估增值	7,694,747.44
小计	7,694,747.44

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,849,361.65	336,517.41	462,020.89		10,723,858.17

二、存货跌价准备	-				-
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	20,949,174.74				20,949,174.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	31,798,536.39	336,517.41	462,020.89	0.00	31,673,032.91

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		16,960,299.00
合计	-	16,960,299.00

18、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门国际航空港集团有限公司	930,526.13	2,411,309.27
合计	930,526.13	2,411,309.27

19、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,856,713.61	54,247,016.16	55,292,427.30	18,811,302.47
二、职工福利费	11,751,019.35	3,103,556.38	1,551,743.68	13,302,832.05
三、社会保险费	127,991.70	4,023,299.65	4,021,793.08	129,498.27
四、住房公积金		3,291,362.80	3,291,362.80	0.00
五、辞退福利				

六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,281,868.41	1,567,511.97	720,701.86	4,128,678.52
合计	35,017,593.07	66,232,746.96	64,878,028.72	36,372,311.31

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	119,348.26	-213,775.02
营业税	2,215,805.54	2,284,113.39
企业所得税	21,214,645.84	19,205,320.52
个人所得税	427,721.18	1,155,279.55
城市维护建设税	139,492.43	189,266.94
房产税	896,887.14	800,995.96
教育费附加	60,025.39	81,331.29
地方教育费附加	22,831.68	29,321.47
其他	0.03	783,995.62
合计	25,096,757.49	24,315,849.72

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
厦门国际航空港集团有限公司	3,641,547.41	3,641,547.41	
福州国际航空港有限公司	2,979,447.89	2,979,447.89	
合计	6,620,995.30	6,620,995.30	/

注：应付股利年末余额均系子公司福建国际航空港机务工程有限公司尚未支付的股利。

23、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门国际航空港集团有限公司	9,647,958.05	4,828,009.06
合计	9,647,958.05	4,828,009.06

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	与本公司关系	期末数	期初数	性质或内容
厦门华祥苑实业有限公司	租赁业务	2,180,060.00	2,180,060.00	租赁保证金
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	租赁业务	2,100,000.00	2,100,000.00	租赁保证金
厦门伊示雅商贸有限公司	租赁业务	1,365,916.00	1,365,916.00	租赁保证金
厦门兴丰裕工贸有限公司	租赁业务	1,228,724.00	1,292,404.00	租赁保证金
拉格代儿贸易(厦门)有限公司	租赁业务	885,324.00	885,324.00	租赁保证金
合计		7,760,024.00	7,823,704.00	

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,810,000.00						297,810,000.00

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	247,086,484.53			247,086,484.53
其他资本公积	20,765,622.08			20,765,622.08
合计	267,852,106.61			267,852,106.61

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	217,574,066.86			217,574,066.86
合计	217,574,066.86			217,574,066.86

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	549,927,489.06	/
调整后 年初未分配利润	549,927,489.06	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,324,628.30	/
应付普通股股利	23,824,800.00	
期末未分配利润	659,427,317.36	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	397,422,264.31	373,823,292.74
营业成本	170,758,181.95	167,608,310.89

(2) 主营业务 (分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	280,304,785.13	140,742,058.65	234,252,508.52	119,496,089.32
租赁及特许权收入	66,883,378.59	7,843,881.22	68,587,974.91	7,268,978.01
货站及货服务务	35,983,907.85	11,694,055.19	29,267,612.58	11,083,142.60
地勤业务	4,077,834.09	2,680,421.79	3,440,590.59	2,300,519.92
广告业务	0.00	0.00	26,921,325.80	23,299,751.69
机电工程服务	0.00	0.00	20,108,093.39	15,767,913.13
停车场业务	3,414,063.00	3,280,196.90	3,919,255.00	3,207,294.08
其他	11,343,065.30	8,745,337.85	2,983,184.71	489,764.90
减：合并抵消	4,584,769.65	4,227,769.65	15,657,252.76	15,305,142.76
合计	397,422,264.31	170,758,181.95	373,823,292.74	167,608,310.89

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
厦门航空有限公司	78,806,645.01	19.83
中国东方航空股份有限公司	28,276,206.06	7.11
中国南方航空股份有限公司	23,601,032.95	5.94
中国国际航空股份有限公司	17,550,592.73	4.42
山东航空股份有限公司	17,068,065.58	4.29
合计	165,302,542.33	41.59

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,280,283.14	13,418,766.75	地面航空服务收入、工程收入，广告净收入、租金及其他收入
城市维护建设税	828,892.63	852,972.18	实际缴纳的流转税额的 7%
教育费附加	356,818.68	365,994.30	实际缴纳的流转税额的 3%
地方教育费附加	133,562.66	134,088.69	实际缴纳的流转税额的 1%
文化事业发展费	0.00	566,857.10	广告净收入的 3%
江海堤防维护费	0.00	7,842.50	福州地区广告收入的 0.09%
其他附加税	304,255.06	10,365.13	
合计	14,903,812.17	15,356,886.65	/

30、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	556,167.84	215,206.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	257,837.87	
持有至到期投资取得的投资收益	538,349.29	
合计	1,352,355.00	215,206.84

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	556,167.84	215,206.84	按权益法计提
合计	556,167.84	215,206.84	/

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-125,503.48	1,227,590.51
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-125,503.48	1,227,590.51

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	76,097.48	5,374.03
其中：固定资产处置利得	76,097.48	5,374.03
违约金罚没收入	75,522.00	131,885.00
保险赔偿款	0.00	4,993.00
处理废品收入	0.00	78,000.00
其他	216,512.04	569,076.23
合计	368,131.52	789,328.26

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	979,040.76	14,647.27
其中：固定资产处置损失	979,040.76	14,647.27
对外捐赠	0.00	
违约金支出	0.00	
罚款支出	189.31	1,558.00
其他		16,523.79
合计	979,230.07	32,729.06

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,759,076.98	34,162,837.60
递延所得税调整	-231,029.97	-50,253.40
合计	41,528,047.01	34,112,584.20

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	133,324,628.30	113,231,476.06
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	89,050.26	549,920.00
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	133,235,578.04	112,681,556.06
年初股份总数	4	297,810,000.00	297,810,000.00

公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	
	6	-	
	6	-	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	
	7	-	
	7	-	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	297,810,000.00	297,810,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.4477	0.3802
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.4474	0.3784
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	
所得税率	15	22%	20%
转换费用	16	-	
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.4477	0.3802
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)$	0.4474	0.3784
	$\times(1-15)]\div(11+17)$		

36、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	935,575.33
各类保证金	2,448,295.78
其他	1,564,969.42
合计	4,948,840.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各类保证金	883,921.40
员工借款	445,059.81
捐赠支出	8,000,000.00
其他	5,964,536.61
合计	15,293,517.82

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,124,390.83	128,528,210.79

加：资产减值准备	-125,503.48	1,227,590.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,437,157.33	40,621,049.05
无形资产摊销	2,208,379.04	2,190,230.48
长期待摊费用摊销	1,112,993.88	884,288.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	93,233.38	8,149.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	809,709.90	1,123.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,498.96	1,768,819.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,352,355.00	-215,206.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,613.22	1,513.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-258,643.19	-51,767.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	472,982.37	-3,230,693.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,803,591.50	-10,083,599.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,011,463.67	-6,492,420.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	198,369,512.41	155,157,288.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	256,110,809.82	93,924,793.98
减：现金的期初余额	66,177,575.27	126,475,767.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		5,254,890.43
现金及现金等价物净增加额	189,933,234.55	-37,805,864.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	256,110,809.82	66,177,575.27
其中：库存现金	4,285.74	4,649.08
可随时用于支付的银行存款	255,989,224.81	66,091,610.14
可随时用于支付的其他货币资金	117,299.27	81,316.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	256,110,809.82	66,177,575.27

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
厦门国际航空港集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	厦门	王倜傥	综合	180,000.00	68	68	厦门市国有资产监督管理委员会	15501066-8

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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 (%)	组织机构代码
厦门国际航空港空运货站有限公司	中外合资	厦门高崎	王倜傥	航空服务业	22,448.00	58	58	61204301-X
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	中外合资	厦门高崎	王倜傥	航空服务业	1,400.00	58	58	76173525-5
厦门国际航空港地勤服务有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	厦门高崎	王倜傥	航空运输服务	2,000.00	100	100	26013671-3
福建国际航空港机务工程有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	厦门高崎	钱进群	航空器服务	800.00	55	55	75162296-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								

厦门民航凯亚有限公司	有限责任公司	厦门	黄澎	技术服务	1,000	20.50	20.50	705484607
------------	--------	----	----	------	-------	-------	-------	-----------

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
厦门民航凯亚有限公司	3,445.12	1,713.13	1,731.99	2,122.54	271.30

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建空港国际货运代理有限公司	母公司的全资子公司	260134603
厦门佰翔物业服务有限公司	母公司的全资子公司	791258111
龙岩冠豸山机场有限公司	母公司的全资子公司	75310957X
福州国际航空港有限公司	母公司的全资子公司	749052304
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的全资子公司	26015345X
厦门国际航空港花园酒店有限公司	母公司的全资子公司	260156765
福州国际航空港广告有限公司	母公司的全资子公司	784178412
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的全资子公司	798076492
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的全资子公司	260150654
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	母公司的控股子公司	751645205
厦门国际航空港食品有限公司	母公司的控股子公司	612025524
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的全资子公司	26013390X
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的全资子公司	798098034
厦门国际航空港机电工程有限公司	母公司的全资子公司	26013921X
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	784178412
中新民航机场管理培训学院	母公司的全资子公司	753143233
厦门经发机电设备招标有限公司	母公司的全资子公司	705442343
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的全资子公司	678262768
厦门国际航空港海岸开发有限公司	母公司的全资子公司	76172875X
厦门空港快线运输有限公司	母公司的全资子公司	69993026X

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

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(%)
福建空港国际	提供劳务	货物地面处理费	市场定价原则	818,395.37	2.27	2,020,923.71	6.90

货运代理有限公司							
福建空港国际货运代理有限公司	其它流入	办公场所租赁	市场定价原则	107,748.00	0.16	117,720.00	0.17
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	提供专利、商标等使用权	媒体使用费	市场定价原则	5,363,484.57	8.02		
厦门国际航空港集团有限公司	接受劳务	法律事务、工程结算审核等服务费	市场定价原则	909,935.88	100.00	419,549.53	100.00
厦门国际航空港集团有限公司	其它流出	停车场租赁	市场定价原则	600,000.00	100.00	600,000.00	100.00
厦门国际航空港集团有限公司	其它流出	房产及土地租赁	市场定价原则	5,445,888.96	100.00	5,222,256.46	100.00
厦门国际航空港集团有限公司	其它流出	危险品库土地租金	市场定价原则	97,281.54	100.00	97,281.54	100.00
厦门经发机电设备	购买商品	物资、设备代理招标采购及采购	市场定价原则	20,175,017.62	100.00	2,394,347.87	100.00

招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司							
福建兆翔临港置业有限公司	接受劳务	代建费	市场定价原则	44,218.43	100.00		
厦门国际航空港机电工程有限公司	接受劳务	3#候机楼维保费	市场定价原则	4,516,500.00	100.00		
厦门国际航空港机电工程有限公司	接受劳务	机电服务	市场定价原则	1,233,215.08	100.00		
厦门兆翔花卉科技有限公司	接受劳务	3#候机楼植物租摆	市场定价原则	680,913.40	100.00	572,698.00	100.00
厦门兆翔花卉科技有限公司	接受劳务	绿化工程	市场定价原则	1,186,982.13	100.00	953,303.26	100.00
厦门佰翔物业服务服务有限公司	接受劳务	3#候机楼卫生保洁	市场定价原则	4,190,000.00	100.00	4,756,100.00	100.00
厦门	接受	租车费	市场定价	579,148.09	100.00	1,131,626.78	100.00

佰翔酒店集团有限公司	劳务		原则				
厦门佰翔酒店集团有限公司	接受劳务	呼叫中心服务费	市场定价原则	916,706.65	100.00		
厦门空港快线运输有限公司	接受劳务	租车费	市场定价原则	240,365.30	100.00		

媒体使用费

(1) 本公司与福建航空港雅仕维联合广告有限公司签订《广告特许经营合同》，合同约定特许经营权费包括固定部分特许经营权费及变动部分特许经营权费，变动部分特许经营权费按照福建航空港雅仕维联合广告有限公司相关的营业收入进行提成，2010 年上半年本公司共确认该项收入 5,363,484.57 元。

接受劳务

(1) 本公司及子公司与厦门国际航空港集团有限公司签定《法律事务服务协议》、《工程审核服务协议》以及《人事代理服务协议》，按照合同约定收费标准，每季度按实际业务量进行结算，2010 年上半年本公司及子公司共应支付该项费用 909,935.88 元。

(2) 本公司及子公司与厦门万翔网络商务有限公司及厦门经发机电设备招标有限公司签订《物资设备采购代理协议》及《购销合同》，委托厦门万翔网络商务有限公司或厦门经发机电设备招标有限公司代理招标并进行设备及物资采购，本年度上半年本公司及子公司共确认应支付厦门万翔网络商务有限公司及厦门经发机电设备招标有限公司物资、设备价款及采购管理费 20,175,017.62 元。

(3) 本公司及子公司与福建兆翔临港置业有限公司签定《代建协议》，委托福建兆翔临港置业有限公司代建旅客配套服务楼、3 号候机楼地下停车场改造等工程，代建管理费参照厦门市财政投资项目代建费有关规定标准计取，2010 年上半年本公司及子公司共应支付该项费用 44,218.43 元。

(4) 本公司与厦门国际航空港机电工程有限公司签订《厦门机场候机楼设备维修保养协议》，由厦门国际航空港机电工程有限公司负责 3 号候机楼内设备的日常维修及保养事宜，2010 年度上半年本公司共确认应支付维保费 4,516,500.00 元，该款项已支付。

(5) 本公司及子公司接受厦门国际航空港机电工程有限公司提供的工程建设服务、设备购置等服务，2010 年度上半年本公司及子公司共确认该项费用 1,233,215.08 元。

(6) 本公司与厦门兆翔花卉科技有限公司签订《厦门机场 3 号候机楼植物租摆协议》，由厦门国际航空港花卉科技有限公司负责 3 号候机楼内公共区域及头等舱、贵宾室及办公室等场所的盆栽租摆事宜。2010 年度上半年本公司共确认应支付租摆费 680,913.40 元，已支付 615,857.50 元。

(7) 本公司与厦门兆翔花卉科技有限公司签订绿化养护、环卫保洁、绿化工程施工合同，由厦门兆翔花卉科技有限公司负责飞行区、3 号候机楼外园林广场等场所的绿化养护、环卫保洁等事宜。2010 年度上半年本公司共确认应支付绿化工程费用 1,186,982.13 元。

(8) 本公司与厦门佰翔物业服务服务有限公司订立 3 号候机楼卫生保洁合同，由对方提供 3 号候机楼内地面、外墙、玻璃及室内清洗服务，2010 年上半年本公司共应支付该项保洁费 4,190,000.00 元，已支付 1,384,978.77 元。

(9) 本公司及子公司与厦门佰翔酒店集团有限公司订立《租车协议》，按照合同约定收费标准，每月度按实际业务量进行结算，2010 年度上半年本公司及子公司共确认该项费用 579,148.09 元。

(10) 本公司及子公司与厦门佰翔酒店集团有限公司订立《呼叫中心服务协议》，按照合同约定收费标准，每月度按实际业务量进行结算，2010 年度上半年本公司及子公司共确认该项费用 916,706.65 元。

(11) 本公司及子公司与厦门空港快线运输有限公司订立《租车协议》，按照合同约定收费标准，每月度按实际业务量进行结算，2010 年度上半年本公司及子公司共确认该项费用 240,365.30 元。

提供劳务

(12) 本公司子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的主营业务系为货主（包括货主的代理人等）提供航空货物地面处理服务。2010 年度上半年，厦门国际航空港空运货站有限公司向福建空港货运代理有限公司提供航空货物地面处理服务，按照公开市场价格结算，共确认货物地面处理费收入 467,616.87 元。

(13) 本公司子公司厦门国际航空港航空货物服务有限公司的主营业务系为货主（包括货主的代理人等）提供航空货物服务。2010 年度上半年，厦门国际航空港航空货物服务有限公司向福建空港货运代理有限公司提供航空货物地面处理服务，按照公开市场价格结算，共确认货物地面处理费收入 350,778.50 元。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
厦门国际航空港空运货站有限公司	福建空港国际货运代理有限公司	厦门国际航空港空运货站大楼 2 楼的办公室及位于厦门国际航空港空运货站大楼国内进港仓库	215,496.00	2008 年 7 月 1 日~2010 年 12 月 14 日	107,748.00	市场定价原则	

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港股份有限公司	厦门高崎国际机场 3 号候机楼前停车场	1,200,000.00	
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港股份有限公司	厦门高崎国际机场消防救援中心大楼等七处房产	2,294,512.94	2008 年 7 月 1 日~2011 年 6 月 30 日
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港股份有限公司	厦门高崎国际机场旧消防楼	98,632.50	2010 年 1 月 1 日~2029 年 12 月 31 日
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港股份有限公司	厦门高崎国际机场航空主营业务资产相关地块的土地使用权	8,150,000.00	2008 年 7 月 1 日~2028 年 6 月 30 日
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港股份有限公司	货机坪资产相关地块的土地使用权	250,000.00	2009 年 7 月 1 日~2028 年 6 月 30 日
厦门国际航空港集团有限公司	厦门国际航空港航空货物服务有限公司	危险品库土地租金	97,281.54	2007 年 12 月 1 日~2033 年 8 月 31 日

(1) 本公司向厦门国际航空港集团有限公司租入位于厦门高崎国际机场 3 号候机楼前停车场，2010 年度上半年末本公司共应支付厦门国际航空港集团有限公司停车场租赁费 600,000.00 元，该款项尚未

支付。

(2) 本公司与厦门国际航空港集团有限公司订立房产租赁协议和土地使用权租赁协议，租入位于厦门高崎国际机场的消防救援中心大楼等七处房产、航空主营业务资产相关地块以及货机坪资产相关地块的土地使用权，2010 年度上半年末本公司共应支付厦门国际航空港集团有限公司房产和土地租赁费 5,347,256.46 元，已支付 2,037,500.00 元。

(3) 本公司 2010 年应向厦门国际航空港集团有限公司支付旧消防楼房屋租金共计 3,945,300.00 元，期限 2010 年 1 月-2029 年 12 月，2010 年度上半年摊销 98,632.50 元。

(4) 本公司控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司与福建空港国际货运代理有限公司签订办公场所租赁合同，出租范围包括位于厦门国际航空港空运货站大楼 2 楼的办公室及位于厦门国际航空港空运货站大楼国内进港仓库，租赁期限自 2008 年 7 月 01 日至 2010 年 12 月 14 日。2010 年度上半年该公司共收取该项租金收入 107,748.00 元。

(5) 本公司控股子公司厦门国际航空港航空货物服务有限公司 2008 年向厦门国际航空港集团有限公司支付危险品库土地租金共计 5,010,000.00 元，期限 2007 年 12 月-2033 年 08 月，2010 年度上半年摊销 97,281.54 元。

(3) 其他关联交易

1) 业务收入分成

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
福州国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	5,657,882.50	100.00%	5,451,090.74	100.00%
福州国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	482,559.09	100.00%	266,895.05	100.00%
合计		6,140,441.59		5,717,985.79	

上述与福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系 2010 年 1-6 月福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与福州国际航空港有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	54,845.64	100.00%	32,359.09	100.00%
合计		54,845.64		32,359.09	

上述与龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系 2010 年 1-6 月龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与龙岩冠豸山机场有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

2) 代付水电费

2010 年度上半年本公司向厦门国际航空港集团有限公司及其下属子公司代收代付水电费共计 7,612,517.29 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	厦门国际航空港集团有限公司	911,995.55		602,504.90	
应收账款	福建空港国际货运代理有限公司	132,107.32		71,356.17	
应收账款	龙岩冠豸山机场有限公司	20,196.42		82,812.08	
应收账款	福州国际航空港有	2,991,258.78		6,665,503.71	

	限公司				
应收账款	福建航空港雅仕维联合广告有限公司	399,366.34		1,561,233.67	
应收账款	厦门佰翔旅行社有限公司	12,290.00		-	
其他应收款	厦门国际航空港集团有限公司	99,922.63		70,596.77	
其他应收款	福建空港国际货运代理有限公司	5,722.93		5,890.61	
其他应收款	厦门佰翔物业服务服务有限公司	225.00		6,286.89	
其他应收款	厦门兆翔花卉科技有限公司	24,202.84		122,092.10	
其他应收款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	158,931.55		107,958.36	
其他应收款	福建航空港雅仕维联合广告有限公司	173,135.85		62,367.52	
其他应收款	福建兆翔临港置业有限公司	775,197.38		1,202,556.79	
其他应收款	厦门保税区航空港物流园建设有限公司	410,795.75		364,400.50	
其他应收款	厦门国际航空港食品有限公司	626,341.12		1,016,579.35	
其他应收款	厦门佰翔旅行社有限公司	2,853.50		-	
其他应收款	厦门佰翔酒店集团有限公司	7,979.44		4,395.51	
其他应收款	厦门空港快线运输有限公司	6,796.51		-	
其他应收款	厦门经发机电设备招标有限公司	9,898.79		7,664.17	
其他应收款	厦门万翔网络商务有限公司	12,083.24		9,323.45	
预付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	1,241,440.90		1,266,053.16	
预付账款	厦门万翔网络商务有限公司	1,336,766.66		-	
预付账款	厦门国际航空港机电工程有限公司	28,890.00		-	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	厦门国际航空港集团有限公司	930,526.13		2,411,309.27	
应付账款	福建空港国际	0.00		14,491.86	

	货运代理有限公司				
应付账款	厦门佰翔物业服务服务有限公司	2,719,351.89		685,038.53	
应付账款	福州国际航空港有限公司	107,141.64		132,972.49	
应付账款	厦门兆翔花卉科技有限公司	876,573.86		692,512.34	
应付账款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	57,457.80		40,637.00	
应付账款	福建航空港雅仕维联合广告有限公司	10,735.00		4,228.20	
应付账款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	5,091.00		2,048.00	
应付账款	福建兆翔临港置业有限公司	134,991.11		2,971,235.12	
应付账款	厦门国际航空港食品有限公司	3,168.00		288.00	
应付账款	厦门佰翔旅行社有限公司	0.00		4,814.00	
应付账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	1,219,931.31		1,507,148.49	
应付账款	厦门空港快线运输有限公司	240,365.30		-	
应付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	0.00		1,134,010.50	
应付账款	厦门国际航空港机电工程有限公司	1,889,665.56		1,956,864.87	
应付账款	厦门万翔网络商务有限公司	2,916,087.49		2,278,881.62	
其他应付款	厦门国际航空港集团有限公司	9,647,958.05		4,828,009.06	
其他应付款	福建空港国际货运代理有限公司	30,000.00		30,000.00	
其他应付款	龙岩冠豸山机场有限公司	0.00		2,463.47	
其他应付款	福州国际航空港有限公司	1,512,217.82		51,260.31	
其他应付款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	68,580.90		157,171.40	
其他应付款	福建航空港雅仕维联合广告	2,100,000.00		2,100,000.00	

	有限公司				
其他应付款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	82,209.00		54,436.80	
其他应付款	厦门国际航空港食品有限公司	836.00		560.00	
其他应付款	厦门经发机电设备招标有限公司	190,951.20		90,570.00	
其他应付款	厦门国际航空港机电工程有限公司	331,314.27		330,747.50	
其他应付款	中新民航机场管理培训学院	0.00		15,800.00	
其他应付款	厦门万翔网络商务有限公司	13,400.00		13,400.00	
应付股利	厦门国际航空港集团有限公司	3,641,547.41		3,641,547.41	
应付股利	福州国际航空港有限公司	2,979,447.89		2,979,447.89	

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：
无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	53,248,432.11	38.34	2,662,421.61	29.96	50,876,942.59	36.52	2,543,847.13	27.69

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应收账款	2,092,364.33	1.51	2,092,364.33	23.55	2,412,542.10	1.73	2,412,542.10	26.26
其他不重大应收账款	83,526,428.31	60.15	4,130,444.16	46.49	86,033,840.51	61.75	4,231,528.07	46.05
合计	138,867,224.75	/	8,885,230.10	/	139,323,325.20	/	9,187,917.30	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例%	理由
厦门航空有限公司	36,132,773.03	1,806,638.65	5	信用期内
山东航空股份有限公司	11,078,861.95	553,943.10	5	信用期内
海南航空股份有限公司	6,036,797.13	301,839.86	5	信用期内
东星航空有限公司	2,092,364.33	2,092,364.33	100	该单位已破产
合计	55,340,796.44	4,754,785.94		

应收账款按账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	136,774,860.42	98.49	6,792,865.77	137,190,463.98	98.47	7,477,178.91
1 至 2 年	2,092,364.33	1.51	2,092,364.33	2,132,861.22	1.53	1,710,738.39
合计	138,867,224.75	100.00	8,885,230.10	139,323,325.20	100.00	9,187,917.30

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
厦门国际航空港集团有限公司	620,561.61		311,070.96	
合计	620,561.61		311,070.96	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
厦门航空有限公司	机场地面服务	36,132,773.03	1 年以内	26.02
山东航空股份有限公司	机场地面服务	11,078,861.95	1 年以内	7.98
海南航空股份有限公司	机场地面服务	6,036,797.13	1 年以内	4.35
中国国际航空股份有限公司	机场地面服务	4,868,383.59	1 年以内	3.50
中国南方航空股份有限公司	机场地面服务	4,171,854.40	1 年以内	3.00
合计	/	62,288,670.10	/	44.85

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
其他不重大的其他应收款	4,829,490.88	100.00	130,221.74	100.00	6,222,882.48	100.00	171,015.70	100.00
合计	4,829,490.88	/	130,221.74	/	6,222,882.48	/	171,015.70	/

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,728,487.56	97.91	97,621.41	6,126,578.18	98.45	138,885.27
1至2年	76,003.32	1.57	7,600.33	71,304.30	1.15	7,130.43
5年以上	25,000.00	0.52	25,000.00	25,000.00	0.40	25,000.00
合计	4,829,490.88	100.00	130,221.74	6,222,882.48	100.00	171,015.70

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
厦门国际航空港集团有限公司	99,922.63		70,596.77	
合计	99,922.63		70,596.77	

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	775,197.38	1 年以内	16.05
厦门国际航空港食品有限公司	同一母公司	626,341.12	1 年以内	12.97
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	410,795.75	1 年以内	8.51
民航厦门空中交通管理站	外部单位	375,265.69	1 年以内	7.77
中国航空油料有限责任公司厦门分公司	外部单位	244,577.40	1 年以内	5.06
合计	/	2,432,177.34	/	50.36

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门国际航空港地勤服务有限公司	35,675,087.15	35,675,087.15		35,675,087.15			100	100
厦门国际航空港空运货站有限公司	136,688,071.77	136,688,071.77		136,688,071.77			58	58
厦门国际航空港航空货物服	15,492,970.80	15,492,970.80		15,492,970.80			58	58

务有限公司								
福建国际航空港机务工程有限公司	13,202,295.12	13,202,295.12		13,202,295.12			55	55

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	3,814,416.44	-263,832.16	3,550,584.28			1,640,000.00	20.50	20.50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	292,068,294.24	247,613,835.72
营业成本	119,498,650.41	96,903,491.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	214,254,354.34	101,626,536.66	174,657,176.64	86,827,835.71
租赁及特许权收入	63,720,070.01	6,091,337.53	66,054,219.37	6,378,596.87
停车场业务	3,414,063.00	3,280,196.90	3,919,255.00	3,207,294.08
其他	10,679,806.89	8,500,579.32	2,983,184.71	489,764.90
合计	292,068,294.24	119,498,650.41	247,613,835.72	96,903,491.56

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,794,829.60
权益法核算的长期股权投资收益	556,167.84	215,206.84
合计	556,167.84	31,010,036.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门国际航空港空运货站有限公司		20,321,313.85	按成本法核算
厦门国际航空港航空货物服务有限公司		2,145,082.25	按成本法核算
厦门国际航空港机电工程有限公司		4,104,892.27	按成本法核算
福建航空港广告有限公司		4,223,541.23	按成本法核算
合计		30,794,829.60	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	556,167.84	215,206.84	按权益法计提
合计	556,167.84	215,206.84	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,247,614.58	126,583,622.39
加：资产减值准备	-343,481.16	1,277,020.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,011,006.57	32,526,679.57
无形资产摊销	282,151.04	282,151.04
长期待摊费用摊销	98,632.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,927.20	-5,374.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	805,891.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-	4,952,265.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-556,167.84	-31,010,036.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	73,871.93	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	665,105.02	-20,374.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,327,648.69	-17,318,642.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,558,236.03	15,506,042.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,161,581.66	132,773,353.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	146,551,813.32	43,186,659.10
减: 现金的期初余额	35,657,512.90	65,191,021.14
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	110,894,300.42	-22,004,362.04

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-902,943.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	257,837.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	462,020.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,844.73	
所得税影响额	77,675.70	
少数股东权益影响额(税后)	-97,385.65	
合计	89,050.26	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.4477	0.4477
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.4474	0.4474

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管财务负责人、财务机构负责人签名盖章的会计报表;
- 2、报告期内在《上海证券报》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: 王侗悦

厦门国际航空港股份有限公司

2010年8月27日