

**上海国际机场股份有限公司**

**600009**

**2010 年年度报告**

## 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.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	106

## 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) 立信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) 公司负责人董事长俞吾炎先生、主管会计工作负责人董事、副总经理王芳俊先生及会计机构负责人财务部部长汪柱雄先生声明：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	上海国际机场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海机场
公司的法定英文名称	Shanghai International Airport Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SIA
公司法定代表人	俞吾炎

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晔	苏骏青
联系地址	上海国际机场股份有限公司证券投资部	上海国际机场股份有限公司证券投资部
电话	(021) 68341609	(021) 68341609
传真	(021) 68341615	(021) 68341615
电子信箱	ir@shairport.com	ir@shairport.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区启航路 900 号
注册地址的邮政编码	201207
办公地址	上海市浦东新区启航路 900 号
办公地址的邮政编码	201207
公司国际互联网网址	http://www.shairport.com
电子信箱	ir@shairport.com

#### (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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### (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	上海机场	600009	

#### (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 2 月 11 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 7 月 19 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3100001005136
	税务登记号码	310042134616599
	组织机构代码	13461659-9
末次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 9 月 10 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310140000012878
	税务登记号码	310042134616599
	组织机构代码	13461659-9
公司聘请的会计师事务所名称	立信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	上海南京东路 61 号 4 楼	
公司其他基本情况	1999 年 7 月 19 日, 因公司注册资本变更为 1,350,000,000 元, 领取新营业执照; 2000 年 5 月 31 日, 因公司名称变更为“上海国际机场股份有限公司”, 住所变更为“上海市浦东新区启航路 900 号”, 领取新营业执照; 2001 年 5 月 30 日, 因公司注册资本变更为 1,381,306,100 元, 领取新营业执照; 2002 年 8 月 27 日, 因公司注册资本变更为 1,412,307,000 元, 领取新营业执照; 2003 年 11 月 7 日, 因公司注册资本变更为 1,412,616,100 元,	

	领取新营业执照；2004 年 5 月 27 日，因公司法定 代表人变更为俞吾炎，领取新营业执照；2007 年 4 月 28 日，因公司注册资本变更为 1,926,958,448 元，公司经营范围增加“货运代理，代理报验，代理 报关”，领取新营业执照；2010 年 9 月 10 日，因 公司经营范围增加“长途客运站（限分支机构经 营）”，领取新营业执照。
--	---

### 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	1,667,734,069.63
利润总额	1,669,007,214.65
归属于上市公司股东的净利润	1,310,708,582.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,308,660,425.89
经营活动产生的现金流量净额	2,247,521,594.10

#### (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	-174,880.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,600.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,064,123.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,425.85
所得税影响额	-280,091.90
少数股东权益影响额（税后）	-9,019.92
合计	2,048,156.89

#### (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	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减(%)	2008 年
营业收入	4,186,408,260.79	3,338,337,110.31	25.40	3,350,766,277.03
利润总额	1,669,007,214.65	871,929,064.77	91.42	1,069,055,590.28
归属于上市公司股东的净利润	1,310,708,582.78	706,338,738.62	85.56	859,714,753.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,308,660,425.89	707,665,985.33	84.93	863,231,600.74
经营活动产生的现金流量净额	2,247,521,594.10	1,184,476,476.87	89.75	1,494,837,257.67

	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	17,501,768,303.51	16,959,893,917.01	3.20	17,281,104,782.95
所有者权益（或股东权益）	14,053,496,865.51	12,832,736,205.13	9.51	12,221,625,388.91

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.68	0.37	83.78	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.37	83.78	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.68	0.37	83.78	0.45
加权平均净资产收益率（%）	9.74	5.63	增加 4.11 个百分点	7.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.73	5.64	增加 4.09 个百分点	7.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.17	0.61	91.80	0.776
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.29	6.66	9.46	6.342

#### 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。

###### 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

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2007年9月 7日	100	25,000,000	2007年9月 19日	25,000,000	2017年9月6 日

根据《国家发展改革委关于同意上海国际机场股份有限公司发行 2007 年公司债券的批复》(发改财金[2007]2218 号), 公司"2007 年上海国际机场股份有限公司公司债券"(以下简称"该期债券") 发行申请已获得国家发展和改革委员会的最终核准, 并于 2007 年发行完毕。该期债券规模为 25 亿元, 期限为 10 年, 采用固定利率方式, 票面年利率为 5.20%, 采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计利息; 该期债券采取实名制记帐方式, 通过承销团成员设置的发行网点和在上海市设置的零售网点公开发售; 该期债券由中国农业银行授权其上海市分行提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。该期债券于 2007 年 9 月 19 日在全国银行间债券市场交易流通。

## 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		170,472 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海机场(集团)有限公司	国有法人	53.25	1,026,177,895	833,482,051	无
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	1.20	23,037,700	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.73	14,000,000	0	未知
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.64	12,421,883	0	未知

中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	0.54	10,364,694	0	未知
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.42	8,058,375	0	未知
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.33	6,440,935	0	未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	0.30	5,699,981	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.29	5,523,020	0	未知
莫剑荣	境内自然人	0.28	5,299,999	0	未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>	<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>		
上海机场（集团）有限公司	192,695,844		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	23,037,700		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	14,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	12,421,883		人民币普通股		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	10,364,694		人民币普通股		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	8,058,375		人民币普通股		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	6,440,935		人民币普通股		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,699,981		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,523,020		人民币普通股		
莫剑荣	5,299,999		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,上海机场（集团）有限公司与其他无限售条件股东不属于《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,也不存在关联关系;公司未知其他无限售条件股东是否属于《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,公司也未知其关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件



单位:股

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	
上海机场（集团）有限公司	833,482,051	2012年3月2日	833,482,051	上海机场（集团）有限公司承诺，其持有的于 2011 年 3 月 2 日限售期满的 833,482,051 股有限售条件的流通股，自 2011 年 3 月 2 日起自愿继续锁定一年。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

单位：亿元 币种：人民币

名称	上海机场（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	吴念祖
成立日期	1997年6月9日
注册资本	46.9
主要经营业务或管理活动	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务，国内贸易（除专项规定），对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务，与机场建设相关的土地及房产综合开发利用，实业投资，广告设计、制作、代理、发布，附设分支机构。（凡涉及行政许可的，凭许可证经营）。

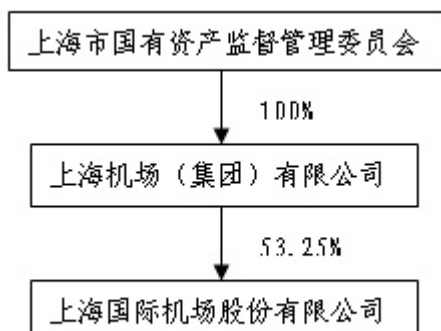
### (2) 实际控制人情况

实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会

### (3) 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	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	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
俞吾炎	董事长	男	59	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	92.59	否
王其龙	副董事长	男	58	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	22.92	否
贾锐军	董事、总经理	男	46	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	81.11	否
王芳俊	董事、副总经理	男	59	2010年6月28日	2013年6月27日	37,128	37,128	-	80.18	否
王旭	董事	男	46	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	0	是
刘向民	董事	男	53	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	0	是
苏勇	独立董事	男	55	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	8	否
徐逸星	独立董事	女	66	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	8	否
雷星晖	独立董事	男	47	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	8	否
曹文建	监事会主席	女	55	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	0	是
于明洪	监事	男	42	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	0	是

董军	监事	女	49	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	47.30	否
易继武	监事	男	58	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	71.19	否
余宙	监事	男	40	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	45.71	否
张永东	副总经理	男	46	2011年1月21日	2013年6月27日	0	0	-	0	是
朱继雨	副总经理	男	60	2010年6月28日	2011年1月20日	30,632	30,632	-	82.88	否
王士勤	副总经理	男	54	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	74.92	否
胡稚鸿	副总经理	男	44	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	74.65	否
林建海	总工程师	男	43	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	70.42	否
黄晔	董事会秘书	男	36	2010年6月28日	2013年6月27日	0	0	-	46.84	否
合计	/	/	/	/	/	67,760	67,760	/	814.71	/

注：王其龙先生 2010 年 8 月前不在公司领取报酬。

张永东先生自 2011 年 1 月 21 日起任公司副总经理。

董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

1.俞吾炎先生曾担任上海内河航运局党委副书记，上海市交通运输局办公室主任、外经处处长，上海浦东国际机场建设指挥部副总经济师、副总指挥，上海机场（集团）有限公司副总裁兼运行管理公司总经理，上海虹桥国际机场股份有限公司监事等职务。现任上海机场（集团）有限公司党委委员、副总裁、董事，上海国际机场股份有限公司董事长。

2.王其龙先生曾担任上海浦东国际机场建设指挥部航站区工程处处长，上海国际机场股份有限公司副总经理、董事，上海浦东国际机场二期工程建设指挥部党组成员、副总指挥等职务。现任上海机场（集团）有限公司总裁助理，技术中心主任，上海机场建设指挥部副总指挥，上海国际机场股份有限公司副董事长。

3.贾锐军先生曾担任上海虹桥国际机场股份有限公司董事会秘书、证券事务部部长，上海国际机场股份有限公司虹桥候机楼管理分公司总经理、党委副书记，上海机场集团虹桥国际机场公司虹桥候机楼管理分公司总经理、党委副书记，上海机场集团虹桥国际机场公司党委委员、副总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司总经理、党委副书记、

董事，上海浦东国际机场航空油料有限责任公司董事长，上海机场广告有限公司董事，上海机场德高动量广告有限公司董事。

4.王芳俊先生曾担任上海虹桥国际机场财务处副处长、处长，上海虹桥国际机场总会计师，上海虹桥国际机场股份有限公司党委委员、董事、副总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委委员、副总经理、董事，上海国际机场候机楼餐饮有限公司董事长，上海浦东国际机场航空油料有限责任公司董事。

5.王旭先生曾担任上海仪表电子实业公司财务部经理，上海仪电控股（集团）公司财务部经理助理，上海广电集团有限公司财务处处长，上海广电 NEC 液晶显示器有限公司总会计师，上海机场（集团）有限公司计划财务部部长等职务。现任上海机场（集团）有限公司财务部部长，上海国际机场股份有限公司董事，上海机场实业投资有限公司董事，上海霍克太平洋公务机有限公司监事。

6.刘向民先生曾担任上海浦东国际机场建设指挥部组织人事处副处长，上海机场（集团）有限公司人力资源部副部长、组织人事处副部长等职务。现任上海机场（集团）有限公司人力资源部部长，上海国际机场股份有限公司董事，上海机场（集团）有限公司劳动服务有限公司总经理。

7.苏勇先生现任复旦大学管理学院企业管理系主任，上海国际机场股份有限公司独立董事。

8.徐逸星女士现任立信会计师事务所顾问，上海国际机场股份有限公司独立董事。

9.雷星晖先生现任同济大学研究生院常务副院长，对外联络与发展办公室主任，上海国际机场股份有限公司独立董事。

10.曹文建女士曾担任上海市财税局第二分局第五财税所所长、副局长，上海市税务局税政一处副处长，上海市税务局对外税务分局副局长、党组副书记、局长，上海市国家税务局、上海市地方税务局涉外税收管理处处长、流转税处处长等职务。现任上海机场（集团）有限公司党委委员、财务总监、董事，上海国际机场股份有限公司监事会主席，上海波音航空改装维修工程有限公司董事，长江养老保险股份有限公司董事。

11.于明洪先生曾担任上海虹桥国际机场股份有限公司计划财务部副部长，上海国际机场股份有限公司财务部部长，上海机场（集团）有限公司监事会秘书、监事会办公室主任、法务审计部部长等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委副书记、纪委书记，上海国际机场股份有限公司监事，上海机场实业投资有限公司监事长，上海机场广告有限公司监事。

12.董军女士曾担任浦钢集团三钢工程建设公司党委书记，浦钢集团公司组织部部长、人事处处长、统战部部长，上海国际机场股份有限公司人力资源部副部长等职务。现任上海国际机场股份有限公司监事、人力资源部部长，上海国际机场候机楼餐饮有限公司监事。

13.易继武先生曾担任虹桥机场汽车服务公司副经理，虹桥机场经营公司党委副书记、书记，虹桥机场候机楼管理分公司党委书记，虹桥机场组织宣传处处长，上海机场（集团）有限公司宣传部部长，上海机场（集团）有限公司实业投资管理公司工会主席等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委委员、工会主席、监事。

14.余宙先生曾担任上海国际机场股份有限公司商业策划部主办、计划经营部副部长等职务。现任上海国际机场股份有限公司监事。

15.张永东先生曾担任上海师范大学讲师，上海市政府研究室城市发展处副处长、处长，上海机场（集团）有限公司总裁助理等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委书记、副总经理。

16.朱继雨先生曾担任上海民航报社主编，上海虹桥国际机场广告公司负责人，上海虹桥国际机场党委办公室副主任、党委组织部部长，上海虹桥国际机场干部处、劳动人事教育处处长，上海虹桥国际机场纪委书记，上海虹桥国际机场股份有限公司党委副书记兼纪委书记，上海国际机场股份有限公司党委副书记兼纪委书记、监事，上海国际机场股份有限公司党委书记兼纪委书记、监事，上海国际机场股份有限公司党委书记兼纪委书记、副总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委巡视员，北京华创投资管理有限公司监事。

17.王士勤先生曾担任上海虹桥国际机场安检站副站长，上海国际机场股份有限公司安检护卫分公司第一副总经理、总经理兼党委副书记，上海国际机场股份有限公司总经理助理等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委委员、副总经理。

18.胡稚鸿先生曾担任上海虹桥国际机场维修管理部暖通副站长、站长，上海浦东机场建设指挥部设备处工程师，上海机场运行管理公司浦东运行保障部副总经理，上海国际机场股份有限公司运行管理分公司副总经理、候机楼管理分公司副总经理、运行保障分公司总经理、党委副书记，上海国际机场股份有限公司总经理助理等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委委员、副总经理。

19.林建海先生曾担任上海交通大学机械工程系讲师，上海浦东机场建设指挥部总工程师办公室副主任，上海国际机场股份有限公司通讯信息工程分公司副总经理，上海浦东国际机场二期工程建设指挥部总工程师办公室主任、信息部部长、能源中心项目工程部部

长、副总工程师，上海机场建设指挥部信息系统部部长、副总工程师等职务。现任上海国际机场股份有限公司党委委员、总工程师。

20.黄晔先生曾担任上海国际机场股份有限公司证券投资部副部长等职务。现任上海国际机场股份有限公司董事会秘书、证券投资部部长。

## (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	是否领取报酬津贴
俞吾炎	上海机场（集团）有限公司	党委委员	1998年6月至今	否
		董事	1999年1月至今	
		副总裁	1998年5月至今	
王其龙	上海机场（集团）有限公司	总裁助理	2010年7月至今	否
		技术中心主任	2010年10月至今	
王旭	上海机场（集团）有限公司	财务部部长	2009年2月至今	是
刘向民	上海机场（集团）有限公司	人力资源部部长	2010年7月至今	是
曹文建	上海机场（集团）有限公司	党委委员	2003年3月至今	是
		董事	2003年3月至今	
		财务总监	2003年2月至今	
于明洪	上海机场（集团）有限公司	监事会秘书	2010年10月至 2011年2月	是
		监事会办公室主任	2010年10月至 2011年2月	
		法务审计部部长	2009年2月至 2011年2月	

## 在其他单位任职情况

见董事、监事、高级管理人员的主要工作经历。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

报告期内在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员，其报酬支付依据为公司《股份公司绩效工资分配办法》。

## (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
曹慧芳	第四届董事会副董事长	离任	任期届满
刘信义	第四届董事会独立董事	离任	任期届满

杨德岭	第四届监事会监事	离任	任期届满
杨鹏	第四届监事会监事	离任	任期届满
司开明	第四届监事会监事	离任	任期届满

1、于 2010 年 6 月 28 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过了公司关于董事会换届选举的议案，选举俞吾炎先生、王其龙先生、贾锐军先生、王芳俊先生、王旭先生、刘向民先生为公司第五届董事会董事；选举苏勇先生、徐逸星女士、雷星晖先生为公司第五届董事会独立董事。

2、于 2010 年 6 月 28 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过了公司关于监事会换届选举的议案，选举曹文建女士、于明洪先生、董军女士为公司第五届监事会监事；公司四届一次职代会选举易继武先生、余宙先生为公司第五届监事会职工监事。

3、于 2010 年 6 月 28 日召开的公司第五届董事会第一次会议审议并一致通过了如下决议：选举俞吾炎先生为公司第五届董事会董事长；选举王其龙先生为公司第五届董事会副董事长；聘任贾锐军先生为公司总经理，任期三年；聘任朱继雨先生、王芳俊先生、王士勤先生和胡稚鸿先生为公司副总经理；聘任林建海先生为公司总工程师，任期均为三年；聘任黄晔先生为公司董事会秘书，任期三年。

4、于 2010 年 7 月 13 日召开的公司第五届监事会第一次会议选举曹文建女士为公司第五届监事会主席。

5、于 2011 年 1 月 21 日召开的公司第五届董事会第四次会议审议并一致通过了如下决议：因工作安排原因，朱继雨先生不再担任公司副总经理职务；根据公司总经理提名，聘任张永东先生为公司副总经理，任期至本届董事会任期届满止。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	7,039	公司需承担费用的离退休职工人数	182
公司员工情况的说明	公司 2010 年年末在职员工 7,039 人，其中管理人员 969 人，专业技术人员 806 人(其中中、高级技术人员 367 人)，生产人员 5,798 人；大专以上文化程度的 2,406 人，占总人数的 34.2%。		

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，先后制订了《公司章程》、《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》、《信息披露管理制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》等有关公司治理的文件。报告期

内，根据以上法律法规以及公司内部相关制度，公司制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，进一步规范公司的内幕信息知情人和外部信息使用人管理，保护公司与投资者的合法权益。报告期内，公司顺利完成了董事会和监事会的换届选举工作，确保了公司的正常经营和稳定发展。

目前公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司董事会、监事会及各内部机构独立运作。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

3、关于董事与董事会：公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。所有董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席董事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司完成了董事会的换届选举工作，共召开了 6 次董事会会议。

4、关于监事与监事会：公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司完成了监事会的换届选举工作，共召开了 6 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》等相关规定进行信息披露工作，确定《上海证券报》、《中国证券报》为信息披露报纸，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

6、公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

7、上市公司专项治理活动：公司根据监管部门要求，继续深入开展上市公司治理活动，对于前期有明确整改期限的整改问题，公司已在规定期限内全部整改完毕。报告期内，公司根据有关整改承诺，严格按照相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的



规定，采用累积投票制完成了公司董事会及监事会的换届选举。公司继续健全和完善内部控制体系，促进建立系统、规范、高效的内部管理机制；继续提高信息披露的及时性、准确性和完整性，加强投资者关系的制度化管理，保持与投资者的良性互动沟通关系，进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	治理问题：选举董事、监事未采用累积投票制。 整改措施：公司严格按照相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，采用累积投票制完成了公司董事会及监事会的换届选举。

## (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
俞吾炎	否	6	6	2	0	0	否
王其龙	否	3	3	1	0	0	否
贾锐军	否	6	4	2	2	0	否
王芳俊	否	6	6	2	0	0	否
王旭	否	6	5	2	1	0	否
刘向民	否	6	6	2	0	0	否
苏勇	是	6	5	2	1	0	否
徐逸星	是	6	6	2	0	0	否
雷星晖	是	3	3	1	0	0	否
曹慧芳	否	3	2	1	1	0	否
刘信义	是	3	3	1	0	0	否

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

公司制定有《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职资格与条件、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易以及年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。报告期内，公司三位独立董事分别担任董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主任委员职务，根据《公司章程》等有关规范性文件和公司独立董事相关工作制度，积极、勤勉、尽责，认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极参加公司报告期内的董事会会议，分别从其专业角度对董事会的各项议案发表了专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实地维护了公司及广大投资者的合法权益。

#### (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
业务方面独立完整情况	是	公司主要为国内外航空运输企业和旅客提供地面保障服务，经营和出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易，广告经营等。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，安排员工工资分配计划。
资产方面独立完整情况	是	公司目前已拥有浦东机场的主要经营性优质资产。
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和会计制度，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，并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

内部控制建设的总体方案	公司已根据《公司法》、《证券法》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。在建立和实施内部控制制度时，公司主要考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制体系包括内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控

	制以及内控制度的监督检查机制。公司已经制定了《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》等有关公司治理的文件；公司已经建立了包括资源管理、合同管理、固定资产投资计划管理、招标管理等较为完整的经营管理制度体系，并且有配套的监控体系确保其有效地执行；公司已经健全了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为有效的财务内控制度体系；公司已经制订并下发了安全检查手册、安全培训教材以及安全检查和预警规定等规范性文件，修订了浦东机场航空保卫方案，进一步夯实安全管理基础。这些制度基本覆盖了公司内部经营的各个环节，为公司创建了良好的企业内部管理环境和规范的生产经营秩序。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立有审计委员会，公司设立有专门的审计岗位，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订有《内部审计工作规定》、《内部审计工作流程》等相关管理制度，公司审计部门在公司董事会领导下，依照国家法律、法规以及公司内部规章制度、对公司内部各单位的财务收支和经济活动进行内部审计监督，检查公司内部各单位的会计帐目、相关资产以及内部控制体系，监督财务收支真实性、合法性、效益性，确保内部控制机制健全有效。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，提出健全和完善的意见，并通过下设审计委员会，对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定的要求，结合公司实际情况，建立了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为健全有效的财务内控制度体系，基本覆盖了公司会计核算和财务管理工作的各个环节，较为充分地发挥了财务工作对公司经营活动的监督作用并保证了对公司经营成果真实、完整的反映。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内控制度建设，推进内部控制各项工作的不断深化，确保内部控制机制健全有效。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据《股份公司绩效工资分配办法》并结合年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考核与绩效工资分配。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：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：

“凡违反本制度擅自披露信息给公司造成严重影响或损失的，公司将对相关责任人按泄露公司机密给予行政和/或经济处分，并且有权视情形依法追究其法律责任。”

“信息披露不准确给公司或投资者造成严重影响或损失的，公司将对相关的审核责任人给予行政和/或经济处分，并且有权视情形依法追究其法律责任。不能查明造成错误的原因，则由所有审核人承担连带责任。中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚。”

“公司出现信息披露违规行为被中国证监会按照《上市公司信息披露管理办法》采取监管措施、或被上海证券交易所依据《上市规则》通报批评或公开谴责时，董事会应当及时组织对信息披露事务管理制度及其实施情况的检查，采取相应的更正。公司应当对有关责任人及时进行内部处分，并将有关处理结果在 5 个工作日内报上海证券交易所备案。”

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
2009 年度股东大会	2010 年 6 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 29 日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

公司属交通运输行业。公司经营范围：为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务，经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易（除专项规定）；广告经营，经营其它与航空运输有关的业务；货运代理；代理报验；代理报关；长途客运站（限分支机构经营）；综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目（涉及行政许可经营的，凭许可证经营）。

2010 年浦东机场全年共实现飞机起降 332,127 架次，旅客吞吐量 4,057.86 万人次，货邮吞吐量 322.80 万吨，分别比去年同期增长 15.36%、27.12%和 26.92%，已成功迈入 4,000 万人次特大型繁忙机场行列，货邮吞吐量稳居世界第三。2010 年公司大力提升安全运行能级和服务管理水平，深入挖掘资源价值，全面强化内部管理，在多项运营指标方面实现了历史性突破。浦东机场全年 ACI 旅客满意度测评综合得分 4.57 分，同比提高 0.28 分，在全球 154 家机场中排名第五，在 2,500 万人次至 4,000 万人次机场组中排名第三。2010 年公司实现营业收入 41.86 亿元，创历史新高。2010 年，公司顺利实现了浦东机场第十一个安全年，在国家民航局组织的空防安全评估中，浦东机场被评定为最高级绿色等级。公司有效整合各方力量，全方位提升世博保障水平，世博服务承诺履行率达到 100%。2010 年，公司顺利通过质量环境管理体系第三方复审，并荣获了“全国五一劳动奖状”和“全国民航五一劳动奖状”及 2009 年度上市公司市值百强金牛奖，上市公司金牛奖百强——交通运输行业榜等荣誉称号。

公司重视企业所应承担的社会责任，利用技术创新，积极开展节能环保行动。公司通过完成研究航班信息联动节能控制技术、运用楼宇自控系统提升节能降耗水平等手段有效降低公司实际使用能耗，2010 年公司万架次能耗同比下降 18.16%，荣获“上海市交通运输行业节能减排小组活动试点工作先进单位”称号。

## 2、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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
航空及相关服务收入	4,097,013,717.59	2,481,594,765.45	39.43	26.31	12.17	增加 7.63 个百分点
其他收入	89,394,543.20	77,978,716.63	12.77	-5.66	-1.61	减少 3.59 个百分点

3、报告期内，公司主营业务主要集中在浦东机场。

## 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 上海机场广告有限公司为我公司控股子公司，该公司的注册资本为 2,000 万元，我公司的持股比例为 51%。该公司的经营范围为广告设计、制作、代理、发布及相关业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截至报告期末，该公司总资产为 31,044.21 万元，净资产为 30,998.01 万元，2010 年实现净利润 19,482.41 万元。

(2) 上海浦东国际机场航空油料有限责任公司的投资收益对公司净利润的影响达到 20%以上, 该公司的注册资本为 3.5 亿元, 经营范围是建设与经营浦东国际机场供油设施及相关项目, 航空油料的购销与储运, 提供相关产品的技术服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。截至报告期末, 该公司总资产为 364,780.20 万元, 净资产 259,243.96 万元, 2010 年实现主营业务收入为 1,508,010.83 万元, 主营业务利润为 95,917.97 万元, 净利润 75,134.76 万元。

#### 5、主要供应商、客户情况

2010 年公司对前五名客户销售的收入总额为 227,186.28 万元, 占公司全部销售收入的 54.27%。

因公司的主要业务是为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务, 不涉及向供应商采购。

#### 6、报告期内公司财务状况

2010 年公司营业收入为 418,640.83 万元、营业利润为 166,773.41 万元、归属于母公司所有者的净利润为 131,070.86 万元, 分别同比增长 25.40%、90.88%和 85.56%。随着经济复苏进程的显现及世博会的召开, 公司所面临的经营形势有很大改善, 盈利情况较 2009 年有较大幅度的提升。浦东机场业务量的大幅增长带来航空性收入大幅增加, 同时公司努力挖潜增效, 促进非航业务能保持较好的增长态势, 保证了公司营业收入的增长幅度; 投资企业经营业绩同比大幅增加也是公司营业利润大幅增长的主要原因之一。

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司总资产为 1,750,176.83 万元, 较年初数增加了 3%; 股东权益合计为 1,420,538.71 万元, 较年初数增长了 10%, 其中归属于母公司的股东权益合计为 1,405,349.69 万元, 较年初数增长了 10%; 2010 年公司的现金及现金等价物的净增加额为 103,202.32 万元。其中, 经营性现金净流入为 224,752.16 万元, 较上年同期增加 106,304.51 万元, 主要是本期营业收入大幅增加, 公司加大了应收账款催收力度, 应收账款回款率提高所致; 投资活动现金净流出为 43,872.92 万元, 较上年同期增加 18,932.70 万元, 主要是本期收到投资企业的分红同比减少导致投资活动现金流入较上年减少所致; 筹资活动现金净流出为 77,675.22 万元, 较上年同期减少净流出 15,834.33 万元, 主要是由于本期偿还借款支付的现金大幅减少所致。

#### (1) 报告期内公司资产负债构成重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期末占总资产比重	年初余额	年初占总资产比重	变动幅度
货币资金	1,409,053,694.47	8%	377,030,507.56	2%	增加 6 个百分点
应收票据	80,918,333.41	0%	424,323,494.64	3%	减少 3 个百分点
长期股权投资	1,446,265,340.26	8%	1,034,152,047.46	6%	增加 2 个百分点
在建工程	193,065,928.41	1%	328,645,922.11	2%	减少 1 个百分点
项目	期末余额	期末占负债及所有者权益比重	年初余额	年初占负债及所有者权益比重	变动幅度
短期借款	-	-	599,096,975.60	4%	减少 4 个百分点-
应交税费	100,458,970.05	1%	59,392,765.35	0%	增加 1 个百分点
其他应付款	389,287,085.90	2%	609,785,097.06	4%	减少 2 个百分点

- a) 货币资金占总资产比重的增加是本期收入回款率提高所致;
- b) 应收票据占总资产比重的减少是本期应收票据到期兑付所致;
- c) 长期股权投资占总资产比重的增加是本期投资企业收益增长较快所致;
- d) 在建工程占总资产比重的减少是完工工程结转至固定资产所致;
- e) 短期借款占负债和所有者权益比重的减少是本期期末无商业贷款所致;
- f) 应交税费占负债和所有者权益比重的增加是本期应付未付的企业所得税增加所致;
- g) 其他应付款占负债和所有者权益比重的减少是本期支付了控股股东上海机场(集团)有限公司租赁款及部分工程尾款所致。

(2) 报告期内公司利润构成重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
资产减值损失	-718,990.17	5,771,499.50	-112%
投资收益(损失以“-”号填列)	494,108,643.69	268,020,533.57	84%
营业外收入	1,608,104.17	328,900.07	389%
营业外支出	334,959.15	2,119,380.97	-84%
所得税费用	262,834,809.82	123,863,897.54	112%

- a) 资产减值损失同比减少是本期存货减值损失转出所致;
- b) 投资收益同比增加是本期投资企业收益大幅上升所致;
- c) 营业外收入同比增加是本期收取滞纳金所致;
- d) 营业外支出同比减少是本期非流动资产处置减少所致;
- e) 所得税费用同比增加是本期收益增加及企业所得税税率增长所致。

(3) 报告期内公司现金流量构成重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	4,416,682,919.20	3,189,917,305.41	38%
收到的税费返还	-	43,400.00	-100%
收到其他与经营活动有关的现金	49,060,636.07	17,936,552.75	174%
支付的各项税费	428,502,131.15	273,879,384.37	56%
取得投资收益所收到的现金	82,450,729.22	345,894,271.27	-76%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	120,570.00	619,795.84	-81%
取得借款收到的现金	450,000,000.00	2,200,000,000.00	-80%
偿还债务支付的现金	920,000,000.00	2,860,000,000.00	-68%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,016.93	-529.97	3111%

- a) 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加是公司本期收入回款率提高所致;
- b) 收到的税费返还较去年同期减少是本期无税费返还所致;
- c) 收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加是本期收到收入合同保证金同比增加所致;
- d) 支付的各项税费较去年同期增加是本期收益增加及企业所得税税率增长所致;
- e) 取得投资收益所收到的现金较去年同期减少是本期收到投资分红款减少所致;
- f) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回较去年同期减少是本期收到非流动资产处置款同比减少所致;
- g) 取得借款收到的现金较去年同期减少是本期向金融机构贷款减少所致;
- h) 偿还债务支付的现金较去年同期减少是本期向金融机构还款减少所致;
- i) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增加是汇率变动影响所致;

#### (4) 报告期内公司营业收入分类及变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2010 年 1-12 月	比重	2009 年 1-12 月	比重
航空及相关收入	2,295,021,809.37	54.82%	1,901,312,997.93	56.95%
地面服务收入	265,333,522.22	6.34%	190,679,520.02	5.71%
场地及设备租赁收入	342,970,338.45	8.19%	317,657,008.29	9.52%
商业餐饮租赁收入	1,002,026,949.80	23.94%	667,275,012.18	19.99%
能源转供收入	130,890,152.79	3.13%	105,413,975.64	3.16%
广告业务收入	60,770,944.96	1.45%	61,238,337.69	1.83%
其他收入	89,394,543.20	2.13%	94,760,258.56	2.84%
合 计	4,186,408,260.79	100.00%	3,338,337,110.31	100.00%

## 7、对公司未来发展的展望

- (1) 根据上海航空枢纽建设规划的总体目标,上海航空枢纽力争经过若干年努力,



构建完善的国内国际航线网络，成为连接世界各地与中国的空中门户，建成亚太地区的核心枢纽，最终成为世界航空网络的重要节点。

根据规划要求，上海航空枢纽建设的实施重点包括加快基础设施建设、抓紧多航站楼多跑道的运营筹备、提高枢纽运行的效率和服务水平、积极支持基地航空公司枢纽建设、加强枢纽航线网络拓展、加快枢纽人才培养和储备等方面，这将使公司面临难得的发展机遇，同时也对公司的综合运营管理能力提出了更高的要求。

### （2）发展机遇和有利因素

2011 年是国家“十二五”规划的开局年，随着国内消费结构逐步升级以及旅游需求的进一步推动，中国民航业正进入新一轮景气周期。《2009-2012 年上海服务业发展规划》明确上海服务业发展将把“以空港海港建设和航运资源集聚为核心，加快发展航运服务业”作为重点领域，加快建设中的浦东机场保税物流园区将在机场周边打造起上海现代服务业高地，与机场产生的巨大集聚和扩散效应相结合，极大地提升公司未来的发展空间。

### （3）风险因素和应对举措

在充满发展机遇的背后，公司同样面临较大挑战：一是世界经济复苏进程并不平稳，全球航空业能否持续复苏依然存在不确定性；二是周边枢纽机场及长三角机场间的竞争日益加剧；三是高铁、高速公路等多种运输方式的快速发展对中短途运输可能产生分流预期影响。

面对挑战，公司将紧紧围绕“提升内部管理，增强发展后劲”的指导思想，强化执行，创新驱动，精益运营，努力推动管理升级，促进管理增效。支持基地航空公司做强做优，持续推进枢纽建设。同时，公司将进一步深化企业改革，着力构建科学发展新机制；进一步强化市场开拓，着力探索经营新模式；进一步完善管理体系，着力夯实企业发展新基础；进一步加强服务创新，着力增强公司发展新优势，为早日建成“国内最好、世界一流、最具吸引力的亚太核心航空枢纽机场”而奋斗。

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

## （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。

(三) 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。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十一次会议	2010年2月25日		《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年2月27日
第四届董事会第二十二次会议	2010年4月28日	公司2010年第一季度报告		
第四届董事会第二十三次会议	2010年6月4日		《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年6月5日
第五届董事会第一次会议	2010年6月28日		《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年6月29日
第五届董事会第二次会议	2010年8月25日		《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年8月27日
第五届董事会第三次会议	2010年10月27日	公司2010年第三季度报告		

### 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 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，以公司 2009 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。对于公司的自然人股东，公司按 10% 的税率代扣个人所得税后，每 10 股实际派发现金红利 0.45 元。本次股权登记日为 2010 年 8 月 3 日，现金红利发放日为 2010

年 8 月 10 日。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会是公司董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司审计委员会现由五名董事组成，其中独立董事三名，主任委员由独立董事担任。

公司制订有《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的构成、职责权限、议事规则以及审计委员会在年报编制和披露方面的作用和工作程序等进行了规范。

审计委员会根据相关规章以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了各项工作任务。在本年度公司财务报告审计工作中，审计委员会积极保持与年审会计师的持续沟通，协调审计工作时间安排，督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会两次出具了对公司财务会计报表的审阅意见。审计委员会认为公司 2010 年度财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量，同意将该报告提请公司董事会审议。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，并建议公司继续聘请立信会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会审议并一致通过关于调整公司独立董事津贴的议案。委员会通过了解公司年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况，结合公司《股份公司绩效工资分配办法》，对 2010 年董事、监事和高级管理人员的薪酬结构和额度进行了分析。经审核，薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬符合公司现有薪酬管理制度。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司制订了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。该制度明确了外部信息使用人的定义，规范了公司对外部单位报送信

息的流程，阐述了外部信息使用人作为公司内幕信息知情人的保密管理与罚则，相关规定主要包括：

“公司依据法律法规等要求向外部单位报送公司内幕信息的，该外部单位及其相关人员为公司外部信息使用人。”

“公司各单位、部门及子公司依据法律法规等要求向外部单位报送公司内幕信息的，应当将报送的外部单位及相关人员作为公司内幕信息知情人登记备案并及时向公司董事会秘书报送《内幕信息知情人登记表》。”

“公司各单位、部门及子公司依据法律法规等要求向外部单位报送公司内幕信息的，应当书面提醒报送的外部单位及相关人员履行保密义务并及时将回执报公司董事会秘书备案。”

“公司内幕信息知情人对内幕信息负有保密的责任，在内幕信息公开前，不得以任何形式对外泄露。”

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，董事会对公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，认为内部控制制度健全、执行有效。

## 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司第五届董事会第五次会议决议，本次利润分配预案为：拟以公司 2010 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税）。以上利润分配预案需提交年度股东大会审议。

## (六) 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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	192,695,844.80	1,694,975,379	11.37
2008	96,347,922.40	859,714,753.17	11.21
2009	96,347,922.40	706,338,738.62	13.64

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届监事会第十二次会议于 2010 年 2 月 25 日召开，公司全体监事出席了会议，该次会议决议公告刊登于 2010 年 2 月 27 日出版的《上海证券报》和《中国证券报》。	公司 2009 年度监事会工作报告；公司 2009 年度财务决算报告及利润分配预案；公司 2009 年年度报告及摘要；关于对公司 2009 年年度报告的书面审核意见。
公司第四届监事会第十三次会议于 2010 年 4 月 28 日召开，公司全体监事出席了会议，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	关于对公司 2010 年第一季度报告的书面审核意见。
公司第四届监事会第十四次会议于 2010 年 6 月 4 日召开，公司全体监事出席了会议，该次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 5 日出版的《上海证券报》和《中国证券报》。	关于公司监事会换届选举的议案。
公司第五届监事会第一次会议于 2010 年 7 月 13 日召开，公司全体监事出席了会议，该次会议决议公告刊登于 2010 年 7 月 15 日出版的《上海证券报》和《中国证券报》。	选举曹文建女士为公司第五届监事会主席。
公司第五届监事会第二次会议于 2010 年 8 月 25 日召开，公司全体监事出席了会议，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	公司 2010 年半年度报告及摘要；关于对公司 2010 年半年度报告的书面审核意见。
公司第五届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 27 日采取“传真表决”的方式召开，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	关于对公司 2010 年第三季度报告的书面审核意见。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司运作情况进行了监督，认为报告期内公司决策程序合法，内控制度比较完善，公司董事及高级管理人员做到了工作勤勉、尽职尽责，在履行公司职务时，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会依法对公司财务管理制度和财务状况进行了监督检查,认为公司 2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。立信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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

报告期内,公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易公平、合理,未损害公司利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会已审阅了《董事会关于 2010 年度公司内部控制的自我评价报告》,对该报告无异议。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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

与日常经营相关的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例
上海机场（集团）有限公司	租赁	本公司在浦东机场内向其租用办公及营运场所	54,802,400.00	25.43%
	租赁	本公司租赁使用其位于浦东机场内 T2 航站楼及配套设施和飞行区内的二跑道部分场地、三跑道及航站区总图、临时停车场等场地	153,587,325.00	71.27%
上海机场贵宾服务有限公司	租赁	本公司在浦东机场内向其提供贵宾室及相关资源	40,871,089.00	16.46%

1、为了日常经营需要，公司需向上海机场（集团）有限公司租赁使用其位于浦东机场内办公及营运场所，T2 航站楼及配套设施和飞行区内的二跑道部分场地、三跑道及航站区总图、临时停车场等场地；

2、根据公司与上海机场贵宾服务有限公司签订的资源使用结算协议，公司向上海机场贵宾服务有限公司收取贵宾室及相关资源使用费，相应的关联交易在公司的营业收入中予以体现；

3、以上交易是公司持续运营所必要的；

4、除特别注明外，公司与关联方之间的交易按本公司与关联方的协议价格计价，公司与关联方之间的交易采用银行结算方式。

(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**

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
资产置换时所作承诺	2004 年资产置换时，上海机场（集团）有限公司曾做过有关为维持当时可能存在的竞争态势及为了在条件具备的情况下逐步消除并进一步避免与公司之间的同业竞争的承诺。	上海机场（集团）有限公司在公司股权分置改革时承诺未来将通过一个上市公司整合集团内航空主营业务及资产，并一如既往地注重和保护股东利益，并已开展了先期的研究工作。
股改承诺	上海机场（集团）有限公司未来将通过一个上市公司整合集团内航空主营业务及资产，并一如既往地注重和保护股东利益。	目前，该项工作取得了一定的先期进展，但尚未能形成完善的具体操作方案和时间表。

**(八) 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	3

公司于 2010 年 6 月 28 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了关于聘请公司 2010 年度财务审计机构的议案，根据公司业务发展的需要，聘请立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构，2010 年度审计费用为 90 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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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
公司控股股东承诺公告	《上海证券报》B32、《中国证券报》C07	2010年2月25日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》30、《中国证券报》C050	2010年2月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》30、《中国证券报》c050	2010年2月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第二十三次会议决议公告暨召开2009年度股东大会的通知	《上海证券报》16、《中国证券报》B006	2010年6月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》16、《中国证券报》B006	2010年6月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2009年度股东大会决议公告	《上海证券报》B6、《中国证券报》B016	2010年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B6、《中国证券报》B016	2010年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于选举产生第五届监事会职工监事的公告	《上海证券报》B6、《中国证券报》B016	2010年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B11、《中国证券报》B003	2010年7月15日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2009年度分红派息实施公告	《上海证券报》B6、《中国证券报》B031	2010年7月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B123、《中国证券报》B40	2010年8月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关联交易公告	《上海证券报》B123、《中国证券报》B040	2010年8月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、财务报告

### （一）审计报告

信会师报字[2011]第 10529 号

上海国际机场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海国际机场股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。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，贵公司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贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周铮文

中国注册会计师：封磊

中国·上海

二〇一一年二月二十三日

## (二) 财务报表

上海国际机场股份有限公司  
资产负债表  
2010 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,310,185,056.93	218,605,591.91
交易性金融资产			
应收票据		80,918,333.41	424,323,494.64
应收账款	(一)	1,054,925,433.20	1,051,229,450.20
预付款项		6,469,032.98	2,254,169.00
应收利息			
应收股利		4,942,557.18	5,397,935.51
其他应收款	(二)	7,781,541.10	9,943,270.51
存货		18,369,959.11	15,920,022.50
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>2,483,591,913.91</b>	<b>1,727,673,934.27</b>
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	(三)	1,245,401,907.67	945,317,667.77
投资性房地产			
固定资产		12,840,713,795.03	13,285,263,464.68
在建工程		193,065,928.41	328,645,922.11
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		379,745,847.24	388,784,705.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,993,101.77	4,379,234.32
递延所得税资产		54,013,753.95	32,064,792.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,717,934,334.07</b>	<b>14,984,455,787.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,201,526,247.98</b>	<b>16,712,129,721.47</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 俞吾炎

主管会计工作负责人: 王芳俊

会计机构负责人: 汪柱雄

上海国际机场股份有限公司  
资产负债表（续）  
2010 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			599,096,975.60
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		77,531,145.86	86,840,036.61
预收款项		6,526,255.71	8,810,513.78
应付职工薪酬		197,373,461.82	114,071,419.42
应交税费		100,256,789.49	59,317,387.68
应付利息		40,958,900.11	41,082,249.11
应付股利			
其他应付款		389,027,314.32	608,844,024.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>811,673,867.31</b>	<b>1,518,062,607.02</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,484,245,367.89	2,482,077,207.89
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,484,245,367.89</b>	<b>2,482,077,207.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,295,919,235.20</b>	<b>4,000,139,814.91</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
资本公积		2,575,497,907.54	2,569,097,907.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
一般风险准备			
未分配利润		8,093,354,489.24	6,906,137,383.02
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>13,905,607,012.78</b>	<b>12,711,989,906.56</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>17,201,526,247.98</b>	<b>16,712,129,721.47</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

上海国际机场股份有限公司  
合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,409,053,694.47	377,030,507.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	80,918,333.41	424,323,494.64
应收账款	(四)	1,054,925,433.20	1,051,229,450.20
预付款项	(六)	6,912,520.18	2,686,669.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(三)	4,942,557.18	5,397,935.51
其他应收款	(五)	7,783,541.10	9,955,889.51
买入返售金融资产			
存货	(七)	18,369,959.11	15,920,022.50
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>2,582,906,038.65</b>	<b>1,886,543,968.92</b>
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			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	1,446,265,340.26	1,034,152,047.46
投资性房地产			
固定资产	(十)	12,840,778,293.23	13,285,323,245.88
在建工程	(十一)	193,065,928.41	328,645,922.11
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	(十二)	379,745,847.24	388,784,705.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	4,993,101.77	4,379,234.32
递延所得税资产	(十四)	54,013,753.95	32,064,792.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,918,862,264.86</b>	<b>15,073,349,948.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,501,768,303.51</b>	<b>16,959,893,917.01</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

## 上海国际机场股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十六)		599,096,975.60
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	(十七)	77,531,145.86	86,840,036.61
预收款项	(十八)	6,526,255.71	8,810,513.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	197,373,461.82	114,261,716.87
应交税费	(二十)	100,458,970.05	59,392,765.35
应付利息	(二十一)	40,958,900.11	41,082,249.11
应付股利			
其他应付款	(二十二)	389,287,085.90	609,785,097.06
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			
<b>流动负债合计</b>		812,135,819.45	1,519,269,354.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	(二十三)	2,484,245,367.89	2,482,077,207.89
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			
<b>非流动负债合计</b>		2,484,245,367.89	2,482,077,207.89
<b>负债合计</b>		3,296,381,187.34	4,001,346,562.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十四)	1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
资本公积	(二十五)	2,575,497,907.54	2,569,097,907.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	8,241,244,341.97	7,026,883,681.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		14,053,496,865.51	12,832,736,205.13
少数股东权益		151,890,250.66	125,811,149.61
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		14,205,387,116.17	12,958,547,354.74
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		17,501,768,303.51	16,959,893,917.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

上海国际机场股份有限公司  
**利润表**  
 2010 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	4,182,625,021.96	3,333,714,180.32
减：营业成本	(四)	2,556,848,370.75	2,288,384,059.21
营业税金及附加		165,578,036.38	133,642,576.33
销售费用			
管理费用		149,240,581.19	128,109,130.08
财务费用		138,531,072.50	173,186,100.16
资产减值损失		-718,990.17	5,771,499.50
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）	(五)	371,845,612.00	183,986,153.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		300,084,239.90	182,006,101.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,544,991,563.31	788,606,968.92
加：营业外收入		1,584,504.17	285,500.07
减：营业外支出		334,959.15	2,119,380.97
其中：非流动资产处置损失		175,422.58	2,074,750.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,546,241,108.33	786,773,088.02
减：所得税费用		262,676,079.71	123,863,897.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,283,565,028.62	662,909,190.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.67	0.34
（二）稀释每股收益		0.67	0.34
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,283,565,028.62	662,909,190.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

## 上海国际机场股份有限公司

## 合并利润表

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,186,408,260.79	3,338,337,110.31
其中：营业收入	(二十八)	4,186,408,260.79	3,338,337,110.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,012,782,834.85	2,732,638,098.21
其中：营业成本	(二十八)	2,559,573,482.08	2,291,535,546.36
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	(二十九)	166,195,641.46	134,321,775.36
销售费用			
管理费用	(三十)	149,344,104.11	128,193,793.35
财务费用	(三十一)	138,388,597.37	172,815,483.64
资产减值损失	(三十二)	-718,990.17	5,771,499.50
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）	(三十三)	494,108,643.69	268,020,533.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		494,564,022.02	266,040,481.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,667,734,069.63	873,719,545.67
加：营业外收入	(三十四)	1,608,104.17	328,900.07
减：营业外支出	(三十五)	334,959.15	2,119,380.97
其中：非流动资产处置损失		175,422.58	2,074,750.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,669,007,214.65	871,929,064.77
减：所得税费用	(三十六)	262,834,809.82	123,863,897.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,406,172,404.83	748,065,167.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,310,708,582.78	706,338,738.62
少数股东损益		95,463,822.05	41,726,428.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十七)	0.68	0.37
（二）稀释每股收益	(三十七)	0.68	0.37
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,406,172,404.83	748,065,167.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,310,708,582.78	706,338,738.62
归属于少数股东的综合收益总额		95,463,822.05	41,726,428.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄



上海国际机场股份有限公司

现金流量表

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<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	4,412,899,680.37	3,185,294,375.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,728,020.30	17,494,813.00
经营活动现金流入小计	4,461,627,700.67	3,202,789,188.42
购买商品、接受劳务支付的现金	672,124,839.04	728,417,825.67
支付给职工以及为职工支付的现金	888,013,050.21	816,403,517.12
支付的各项税费	427,841,002.17	273,220,291.54
支付其他与经营活动有关的现金	225,739,679.25	202,428,110.65
经营活动现金流出小计	2,213,718,570.67	2,020,469,744.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,247,909,130.00</b>	<b>1,182,319,443.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	72,216,750.43	258,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,570.00	619,795.84
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	72,337,320.43	258,619,795.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	521,282,460.86	595,913,331.26
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	521,282,460.86	595,913,331.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-448,945,140.43</b>	<b>-337,293,535.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	2,200,000,000.00
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	450,000,000.00	2,200,000,000.00
偿还债务支付的现金	920,000,000.00	2,860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	237,367,507.62	275,095,504.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,157,367,507.62	3,135,095,504.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-707,367,507.62</b>	<b>-935,095,504.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-17,016.93</b>	<b>-529.97</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,091,579,465.02</b>	<b>-90,070,126.77</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	218,605,591.91	308,675,718.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,310,185,056.93</b>	<b>218,605,591.91</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 俞吾炎

主管会计工作负责人: 王芳俊

会计机构负责人: 汪柱雄

上海国际机场股份有限公司

合并现金流量表

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<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		4,416,682,919.20	3,189,917,305.41
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			43,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	49,060,636.07	17,936,552.75
经营活动现金流入小计		4,465,743,555.27	3,207,897,258.16
购买商品、接受劳务支付的现金		674,860,937.57	729,630,485.98
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		889,029,203.70	817,246,201.85
支付的各项税费		428,502,131.15	273,879,384.37
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	225,829,688.75	202,664,709.09
经营活动现金流出小计		2,218,221,961.17	2,023,420,781.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,247,521,594.10	1,184,476,476.87
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		82,450,729.22	345,894,271.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,570.00	619,795.84
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		82,571,299.22	346,514,067.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,300,460.86	595,916,231.26
投资支付的现金			
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		521,300,460.86	595,916,231.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-438,729,161.64	-249,402,164.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
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		450,000,000.00	2,200,000,000.00
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		450,000,000.00	2,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		920,000,000.00	2,860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,752,228.62	275,095,504.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		69,384,721.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,226,752,228.62	3,135,095,504.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-776,752,228.62	-935,095,504.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-17,016.93	-529.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,032,023,186.91	-21,722.07
加：期初现金及现金等价物余额		377,030,507.56	377,052,229.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,409,053,694.47	377,030,507.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

上海国际机场股份有限公司

所有者权益变动表

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		6,906,137,383.02	12,711,989,906.56
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		6,906,137,383.02	12,711,989,906.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,400,000.00					1,187,217,106.22	1,193,617,106.22
(一) 净利润							1,283,565,028.62	1,283,565,028.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,283,565,028.62	1,283,565,028.62
(三) 所有者投入和减少资本		6,400,000.00						6,400,000.00
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		6,400,000.00						6,400,000.00
(四) 利润分配							-96,347,922.40	-96,347,922.40
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							-96,347,922.40	-96,347,922.40
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,926,958,448.00	2,575,497,907.54			1,309,796,168.00		8,093,354,489.24	13,905,607,012.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 俞吾炎

主管会计工作负责人: 王芳俊

会计机构负责人: 汪柱雄

上海国际机场股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54			1,309,796,168.00		6,339,576,114.94	12,144,308,638.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54			1,309,796,168.00		6,339,576,114.94	12,144,308,638.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,120,000.00					566,561,268.08	567,681,268.08
（一）净利润							662,909,190.48	662,909,190.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							662,909,190.48	662,909,190.48
（三）所有者投入和减少资本		1,120,000.00						1,120,000.00
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		1,120,000.00						1,120,000.00
（四）利润分配							-96,347,922.40	-96,347,922.40
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							-96,347,922.40	-96,347,922.40
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		6,906,137,383.02	12,711,989,906.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

上海国际机场股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2010 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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
	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	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		7,026,883,681.59		125,811,149.61	12,958,547,354.74
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		7,026,883,681.59		125,811,149.61	12,958,547,354.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,400,000.00					1,214,360,660.38		26,079,101.05	1,246,839,761.43
(一) 净利润							1,310,708,582.78		95,463,822.05	1,406,172,404.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,310,708,582.78		95,463,822.05	1,406,172,404.83
(三) 所有者投入和减少资本		6,400,000.00								6,400,000.00
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		6,400,000.00								6,400,000.00
(四) 利润分配							-96,347,922.40		-69,384,721.00	-165,732,643.40
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							-96,347,922.40		-69,384,721.00	-165,732,643.40
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,926,958,448.00	2,575,497,907.54			1,309,796,168.00		8,241,244,341.97		151,890,250.66	14,205,387,116.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 俞吾炎

主管会计工作负责人: 王芳俊

会计机构负责人: 汪柱雄

上海国际机场股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2010 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54			1,309,796,168.00		6,416,892,865.37		84,084,721.00	12,305,710,109.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54			1,309,796,168.00		6,416,892,865.37		84,084,721.00	12,305,710,109.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,120,000.00					609,990,816.22		41,726,428.61	652,837,244.83
（一）净利润							706,338,738.62		41,726,428.61	748,065,167.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							706,338,738.62		41,726,428.61	748,065,167.23
（三）所有者投入和减少资本		1,120,000.00								1,120,000.00
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		1,120,000.00								1,120,000.00
（四）利润分配							-96,347,922.40			-96,347,922.40
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							-96,347,922.40			-96,347,922.40
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,926,958,448.00	2,569,097,907.54			1,309,796,168.00		7,026,883,681.59		125,811,149.61	12,958,547,354.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：汪柱雄

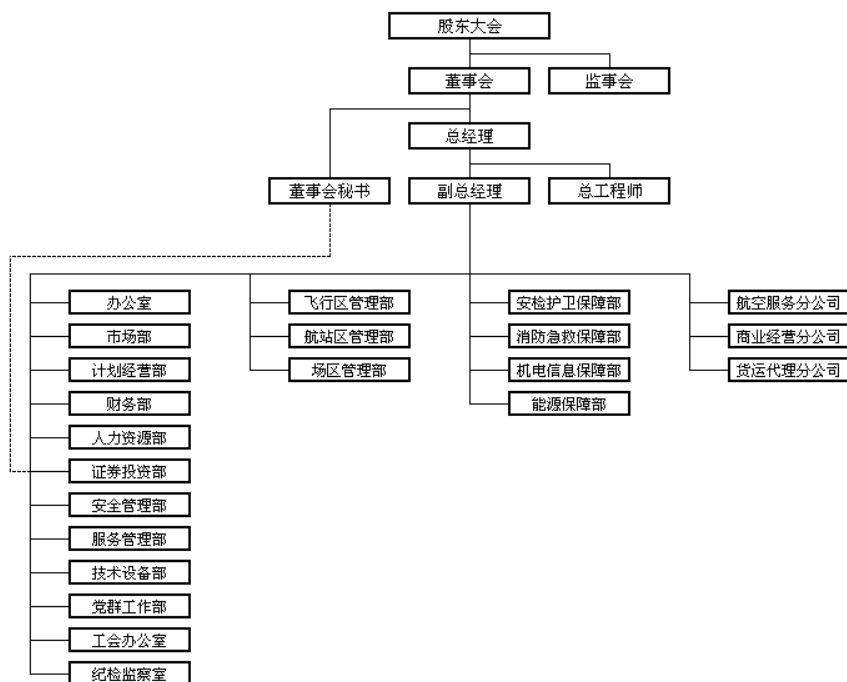
(三) 财务报表附注

一、公司基本情况

上海国际机场股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 5 月经上海市人民政府以沪府[1997]28 号文批准设立，由上海机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）作为独家发起人发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310140000012878。一九九八年二月在上海证券交易所上市。所属行业为交通运输业类。

2006 年 2 月 27 日公司已完成股权分置改革。截止到 2010 年 12 月 31 日，股本总数为 1,926,958,448 股，其中：有限售条件股份为 833,482,051 股，占股份总数的 43.25%，无限售条件股份为 1,093,476,397 股，占股份总数的 56.75%。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 192,695.8448 万股，公司注册资本为 192,695.8448 万元，经营范围为：为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务，经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易（除专项规定）；广告经营，经营其它与航空运输有关的业务；货运代理；代理报验；代理报关；长途客运站（限分支机构经营），综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）。公司注册地：中国上海，总部办公地：上海市浦东新区启航路 900 号，公司的基本组织架构为：



## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其



所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 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。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 10,000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合	应收款项余额
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收款项余额组合	0.3	0.3

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计销售需发生的费用及相关税金后的金额确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

**(十二) 长期股权投资**

**1、 投资成本确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。在合并合同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，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对

被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-35	3	2.77-12.13
跑道及停机坪	30	3	3.23
机械设备	10	3	9.7
通讯设备	6	3	16.17
运输设备	6	3	16.17
其他设备	5-11	3	8.82-19.4

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **(十五) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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或者生产的，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或者生产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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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；
- (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或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用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前，予以资本化。

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按每月月末平均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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十六）无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	44.7 年-50 年	按使用年限
软 件	5 年	按预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 公司无使用寿命不确定的无形资产。**

**4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

**5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该

无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十七) 长期待摊费用

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

项 目	摊销年限
制服费	3 年

### (十八) 收入

#### 1、 提供劳务

公司对外提供地面保障服务，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据，并满足以下条件时，确认营业收入。

- (1) 与提供劳务相关的利益能够流入本公司
- (2) 相关的收入能够可靠计量

#### 2、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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。

### (十九) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二十一) 经营租赁

#### 1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

## 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十三) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税销售额	17、13 和 6
营业税	应税营业额	5、3
城市维护建设税	流转税税额	7
教育费附加	流转税税额	3
企业所得税	应纳税所得额	22

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际投资额	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
上海机场广告有限公司(以下简称“机场广告”)	有限责任公司 (国内合资)	中国上海	广告服务	2,000.00	广告设计、制作、代理、发布及相关业务(涉及许可经营的凭许可经营)	1,020.00		51	51	是	15,189.03		

##### (二) 合并范围本年未发生变更

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			171,553.69			133,260.15
小计			171,553.69			133,260.15
银行存款						
人民币			1,407,733,644.04			375,933,625.36
美元	134,887.36	6.6227	893,318.52	82,807.43	6.8282	565,425.69
小计			1,408,626,962.56			376,499,051.05
其他货币资金						
人民币			255,178.22			398,196.36
小计			255,178.22			398,196.36
合 计			1,409,053,694.47			377,030,507.56

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	80,918,333.41	424,323,494.64

#### 2、 期末无已贴现的应收票据情况

#### 3、 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据情况



### (三) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是(否)
1. 账龄一年以内的应收股利	1,980,051.89		1,980,051.89			
上海国际机场候机楼餐饮有限公司(以下简称“合作餐厅”)	1,980,051.89		1,980,051.89			
2. 账龄一年以上的应收股利	3,417,883.62	1,980,051.89	455,378.33	4,942,557.18		
合作餐厅	3,417,883.62	1,980,051.89	455,378.33	4,942,557.18	合作餐厅尚未支付	否
合计	5,397,935.51	1,980,051.89	2,435,430.22	4,942,557.18		

### (四) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	561,544,891.10	52.47	1,684,634.68	0.30	504,928,181.22	47.30	1,514,784.54	0.30
应收款项余额组合	496,554,841.32	46.40	1,489,664.54	0.30	549,348,526.41	51.47	1,648,509.26	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,052,739.06	1.13	12,052,739.06	100.00	13,094,382.75	1.23	12,978,346.38	99.11
合计	1,070,152,471.48	100.00	15,227,038.28		1,067,371,090.38	100.00	16,141,640.18	

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
航空及相关服务收入	561,544,891.10	1,684,634.68	0.30%	预计部分无法收回

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
应收款项余额组合	496,554,841.32	0.30%	1,489,664.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
航空及相关服务收入	12,052,739.06	12,052,739.06	100.00%	款项无法收回

2、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
航空及相关服务收入	款项收回	欠款公司破产	1,042,123.69	1,042,123.69

3、 本报告期无核销应收账款情况

4、 期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款 10,481.31 元，详见本附注六（五）5。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位排名	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	300,085,879.20	3 年以内	28.04
第二名	135,068,733.23	2 年以内	12.62
第三名	126,390,278.67	1 年以内	11.81
第四名	69,741,280.00	1 年以内	6.52
第五名	47,949,784.73	1 年以内	4.48

6、 期末余额中应收关联方账款为 43,101,906.62 元，详见本附注六（五）5。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
应收款项余额组合	7,764,835.61	86.28	23,294.51	0.30	9,694,722.93	88.32	29,046.32	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,234,868.91	13.72	1,192,868.91	96.60	1,281,718.27	11.68	991,505.37	77.36
合计	8,999,704.52	100.00	1,216,163.42		10,976,441.20	100.00	1,020,551.69	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收款项余额组合	7,764,835.61	0.30%	23,294.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	1,234,868.91	1,192,868.91	96.60%	预计部分无法收回

2、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款	全额收回	账龄 3 年以上, 预计无法收回	22,000.00	22,000.00

3、 本报告期无核销其他应收款情况。

4、 期末余额中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款 110,051.00 元，详见本附注六（五）5。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位排名	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	1,046,500.00	1 年以内	11.63	往来款
第二名	640,000.00	3 年以上	7.11	往来款
第三名	600,000.00	2-3 年, 3 年以上	6.67	往来款
第四名	500,000.00	1 年以内	5.56	往来款
第五名	485,777.84	1 年以内, 1-2 年, 3 年以上	5.40	往来款

6、 期末余额中应收关联方账款为 110,051.00 元，详见本附注六（五）5。

（六） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,912,520.18	100.00	2,686,669.00	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	账面余额	时间	未结算原因
第一名	2,780,775.48	1 年以内	预付电费
第二名	1,873,397.00	1 年以内	预付水费
第三名	1,500,000.00	1 年以内	预付信息费
第四名	155,250.00	1 年以内	预付货款
第五名	141,760.50	1 年以内	预付货款

3、 期末余额中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项 155,250.00 元，详见本附注六（五）5。

4、 期末余额中预付关联方款项 155,250.00 元，详见本附注六（五）5。

（七） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,587,980.70	6,961,119.93	15,626,860.77	22,378,816.42	8,248,801.66	14,130,014.76
库存商品	37,315.44		37,315.44	17,412.67		17,412.67
低值易耗品	2,705,782.90		2,705,782.90	1,772,595.07		1,772,595.07
合计	25,331,079.04	6,961,119.93	18,369,959.11	24,168,824.16	8,248,801.66	15,920,022.50

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	8,248,801.66			1,287,681.73	6,961,119.93

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	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
一、合营企业							
上海机场德高动量广告有限公司(以下简称“德高动量”)	50.00	50.00	64,203.66	21,990.98	42,212.68	80,285.52	38,895.96
二、联营企业							
上海浦东国际机场航空油料有限责任公司(以下简称“航空油料”)	40.00	40.00	364,780.20	105,536.24	259,243.96	1,508,010.83	75,134.76
北京华创投资管理有限公司(以下简称“北京华创”)	20.00	20.00	8,796.19	2.41	8,793.78		7.23
上海机场城市航站楼管理有限责任公司(以下简称“城市航站楼”)	30.00	30.00	1,940.82	1,203.79	737.03	3,028.65	58.39
上海机场贵宾服务有限公司(以下简称“贵宾服务”)	30.00	30.00	18,248.72	8,361.86	9,886.86	21,731.09	2,661.45

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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
德高动量	权益法	10,000,000.00	99,034,379.69	112,029,052.90	211,063,432.59	50	50				82,450,729.22
航空油料	权益法	344,744,601.00	892,048,712.60	291,893,951.54	1,183,942,664.14	40	40				
北京华创	权益法	20,000,000.00	17,573,120.08	14,450.79	17,587,570.87	20	20				
城市航站楼	权益法	1,500,000.00	2,035,928.13	175,167.23	2,211,095.36	30	30				
贵宾服务	权益法	600,000.00	21,659,906.96	8,000,670.34	29,660,577.30	30	30				
权益法小计			1,032,352,047.46	412,113,292.80	1,444,465,340.26						82,450,729.22
上海民航华东凯亚系统集成有限公司(以下简称“华东凯亚”)	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00						
成本法小计			1,800,000.00		1,800,000.00						
合计			1,034,152,047.46	412,113,292.80	1,446,265,340.26						82,450,729.22

2、 长期股权投资说明:

根据本公司与机场集团签订的资产置换协议，航油公司 40%的股权于 2004 年 1 月 1 日置换入本公司。本公司初始投资成本与应享有航油公司 2004 年 1 月 1 日所有者权益份额之间的借方差额 207,482,566.00 元，已经包含在上述的账面余额中，并采用直线法按照航油公司合资合同的剩余经营期限 24 年进行摊销。

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	16,904,977,048.95	365,776,327.59	9,080,431.93	17,261,672,944.61
房屋及建筑物	9,938,473,638.81	161,058,705.11		10,099,532,343.92
跑道及停机坪	3,540,589,267.78	3,426,424.10		3,544,015,691.88
机械设备	1,272,154,852.27	32,894,962.78	1,686.88	1,305,048,128.17
通讯设备	644,123,434.79	5,957,096.64	160,519.83	649,920,011.60
运输设备	356,538,239.96	42,625,625.52	1,206,871.96	397,956,993.52
其他设备	1,153,097,615.34	119,813,513.44	7,711,353.26	1,265,199,775.52
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	3,619,653,803.07		810,025,829.40	4,420,894,651.38
房屋及建筑物	1,636,030,240.97		358,061,629.65	1,994,091,870.62
跑道及停机坪	324,061,680.36		107,497,660.24	431,559,340.60
机械设备	579,808,550.72		105,957,201.05	685,764,199.26
通讯设备	238,312,740.55		92,358,251.93	330,527,946.32
运输设备	229,046,868.44		34,652,303.37	262,537,519.14
其他设备	612,393,722.03		111,498,783.16	716,413,775.44
三、固定资产账面净值合计	13,285,323,245.88	365,776,327.59	810,321,280.24	12,840,778,293.23
房屋及建筑物	8,302,443,397.84	161,058,705.11	358,061,629.65	8,105,440,473.30
跑道及停机坪	3,216,527,587.42	3,426,424.10	107,497,660.24	3,112,456,351.28
机械设备	692,346,301.55	32,894,962.78	105,957,335.42	619,283,928.91
通讯设备	405,810,694.24	5,957,096.64	92,375,725.60	319,392,065.28
运输设备	127,491,371.52	42,625,625.52	34,697,522.66	135,419,474.38
其他设备	540,703,893.31	119,813,513.44	111,731,406.67	548,786,000.08
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
跑道及停机坪				
机械设备				
通讯设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	13,285,323,245.88	365,776,327.59	810,321,280.24	12,840,778,293.23
房屋及建筑物	8,302,443,397.84	161,058,705.11	358,061,629.65	8,105,440,473.30
跑道及停机坪	3,216,527,587.42	3,426,424.10	107,497,660.24	3,112,456,351.28

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机械设备	692,346,301.55	32,894,962.78	105,957,335.42	619,283,928.91
通讯设备	405,810,694.24	5,957,096.64	92,375,725.60	319,392,065.28
运输设备	127,491,371.52	42,625,625.52	34,697,522.66	135,419,474.38
其他设备	540,703,893.31	119,813,513.44	111,731,406.67	548,786,000.08

本期折旧额 810,025,829.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 317,765,767.17 元。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	5,401,960,425.54	所占用的土地向机场集团租赁	满足办理产证条件时办理
跑道及停机坪	2,655,871,232.33	所占用的土地向机场集团租赁	满足办理产证条件时办理
跑道及停机坪	394,734,419.30	为 2004 年公司与机场集团置入资产，房地产权证尚未过户至本公司名下	满足办理产证条件时办理
合计	8,452,566,077.17		

## (十一) 在建工程

### 1、

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南 1#35KV 变电站	74,900,000.00		74,900,000.00	58,400,000.00		58,400,000.00
飞行区围界防入侵工程	51,536,900.00		51,536,900.00	50,298,928.00		50,298,928.00
二期能源中心改造	22,428,412.00		22,428,412.00	10,837,580.00		10,837,580.00
一期交通中心改造项目				103,996,106.80		103,996,106.80
T1 候机楼系列改造				51,886,807.29		51,886,807.29
安检 X 光机更新				12,162,073.40		12,162,073.40
牵引平台车				8,346,457.25		8,346,457.25
安检信息管理系统				29,400.00		29,400.00
其他	44,200,616.41		44,200,616.41	32,688,569.37		32,688,569.37
合计	193,065,928.41		193,065,928.41	328,645,922.11		328,645,922.11



2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	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	期末余额
南 1#35KV 变电站	180,000,000.00	58,400,000.00	16,500,000.00			42	45				自有资金	74,900,000.00
一期交通中心改造项目	125,310,000.00	103,996,106.80	19,741,675.40	123,737,782.20		99	100				自有资金	
T1 候机楼系列改造	140,000,000.00	51,886,807.29	65,639,169.08	117,525,976.37		84	100				自有资金	

### 3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
南 1#35KV 变电站	45	
一期交通中心改造项目	100	
T1 候机楼系列改造	100	

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	522,060,914.63	3,083,700.00		525,144,614.63
(1).土地使用权	456,659,272.81			456,659,272.81
(2).软件	65,401,641.82	3,083,700.00		68,485,341.82
2、累计摊销合计	133,276,209.27	12,122,558.12		145,398,767.39
(1).土地使用权	75,040,121.87	9,227,754.00		84,267,875.87
(2).软件	58,236,087.40	2,894,804.12		61,130,891.52
3、无形资产账面净值合计	388,784,705.36	-9,038,858.12		379,745,847.24
(1).土地使用权	381,619,150.94	-9,227,754.00		372,391,396.94
(2).软件	7,165,554.42	188,895.88		7,354,450.30
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
5、无形资产账面价值合计	388,784,705.36	-9,038,858.12		379,745,847.24
(1).土地使用权	381,619,150.94	-9,227,754.00		372,391,396.94
(2).软件	7,165,554.42	188,895.88		7,354,450.30

注：本期摊销额 12,122,558.12 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

### 2、 期末未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
一跑道所属土地 使用权	96,133,673.38	为 2004 年公司与机场集团置入资产，房地产权 证尚未过户至本公司名下	满足办理产证条件时办理

**(十三) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
制服费	4,379,234.32	3,100,759.00	2,486,891.55		4,993,101.77

**(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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**

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,617,037.19	5,590,418.58
固定资产折旧	1,734,685.45	1,735,275.00
应付未付的职工薪酬	46,662,031.31	24,739,099.38
小计	54,013,753.95	32,064,792.96

**2、 可抵扣差异项目明细**

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	23,404,321.63
固定资产折旧	6,938,741.79
应付未付的职工薪酬	194,425,130.47
小计	224,768,193.89

**(十五) 资产减值准备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	17,162,191.87	345,142.52	1,064,132.69		16,443,201.70
存货跌价准备	8,248,801.66			1,287,681.73	6,961,119.93
合计	25,410,993.53	345,142.52	1,064,132.69	1,287,681.73	23,404,321.63

(十六) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款		470,000,000.00
商业承兑汇票贴现		129,096,975.60
合计		599,096,975.60

(十七) 应付账款

1、

项目	期末余额	年初余额
应付营业成本	77,531,145.86	86,840,036.61

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位 41,250.00 元，详见本附注六（五）5。

3、 期末余额中欠关联方款项 2,164,652.71 元，详见本附注六（五）5。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十八) 预收账款

1、

项目	期末余额	年初余额
预收营业款	6,526,255.71	8,810,513.78

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**(十九) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	112,562,451.74	703,185,459.69	621,322,780.96	194,425,130.47
(2) 职工福利费		82,250,972.89	82,250,972.89	
(3) 社会保险费		126,082,227.20	126,032,152.60	50,074.60
其中：医疗保险费		35,169,184.40	35,169,184.40	
基本养老保险费		65,901,943.30	65,901,943.30	
年金缴费		15,401,524.80	15,351,450.20	50,074.60
失业保险费		6,422,491.20	6,422,491.20	
工伤保险费		1,593,548.90	1,593,548.90	
生育保险费		1,593,534.60	1,593,534.60	
(4) 住房公积金		47,587,552.00	47,587,552.00	
(5) 辞退福利		780,669.15	780,669.15	
(6) 其他	1,699,265.13	17,667,197.80	16,468,206.18	2,898,256.75
合计	114,261,716.87	977,554,078.73	894,442,333.78	197,373,461.82

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 2,898,256.75 元。

**(二十) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	19,400.83	-158,374.13
营业税	15,424,619.82	14,524,035.90
企业所得税	77,497,989.46	43,040,596.17
个人所得税	5,993,620.13	580,490.05
城市维护建设税	1,193,402.79	1,117,596.58
教育费附加	597,682.56	565,331.17
其他	-267,745.54	-276,910.39
合计	100,458,970.05	59,392,765.35

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	40,958,900.11	40,958,904.11
短期借款应付利息		123,345.00
合 计	40,958,900.11	41,082,249.11

(二十二) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
389,287,085.90	609,785,097.06

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
机场集团	244,189,024.36	514,587,903.74

3、 期末余额中欠关联方 249,464,068.03 元，详见本附注六（五）5。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
机场集团	34,470,411.12	工程结算尚未完成

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
机场集团	209,718,613.24	应付租赁费
机场集团	34,470,411.12	应付工程款

(二十三) 应付债券

债券名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
07 沪机场债				
其中：债券面值	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00
利息调整	-17,922,792.11	2,168,160.00		-15,754,632.11
合计	2,482,077,207.89	2,168,160.00		2,484,245,367.89

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
07 沪机场债 (078049)	1,000.00	2007 年 9 月 7 日	10 年	2,500,000,000.00	40,958,904.11	129,999,996.00	130,000,000.00	40,958,900.11	2,484,245,367.89

**应付债券说明：**

2007 年 9 月 7 日经国家发展改革委员会批准，公司在国内市场发行面值总额为人民币 25 亿元，为期 10 年期的企业债券。该债券系固定利率债券，票面年利率为 5.20%，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，最后一期利息随本金的兑付将于 2017 年 9 月 7 日一起偿还。该债券由中国农业银行上海市分行提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。于 2007 年 9 月 19 日，该债券在全国银行间债券市场交易流通。

应付债券于发行日以公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，其后采用实际利率 5.33%，按照摊余成本计量，2010 年 12 月 31 日债券账面价值与其公允价值相近。

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	833,482,051.00						833,482,051.00
(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	833,482,051.00						833,482,051.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,093,476,397.00						1,093,476,397.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,093,476,397.00						1,093,476,397.00
合计	1,926,958,448.00						1,926,958,448.00



**股本情况说明：**

根据《上海国际机场股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，有限售条件的流通股分别按以下时间：96,347,922 股将自获得上市流通权之日起 12 个月后（即 2007 年 3 月 2 日后）；96,347,922 股将自获得上市流通权之日起 24 个月后（即 2008 年 3 月 2 日后）；833,482,051 股将自获得上市流通权之日起 36 个月后（即 2009 年 3 月 2 日后）可上市流通。2010 年 2 月 25 日本公司的控股公司—机场集团向本公司承诺，其持有的于 2010 年 3 月 2 日限售期满的 833,482,051 股有限售条件的流通股，自 2010 年 3 月 2 日起自愿继续锁定一年。锁定期限内，机场集团持有的该等股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司的控股公司—机场集团共持有本公司股份为 1,026,177,895 股，其中有限售条件流通股 833,482,051 股，无限售条件流通股 192,695,844 股。

**(二十五) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,566,827,907.54			2,566,827,907.54
（2）国家资本金	2,270,000.00	6,400,000.00		8,670,000.00
合计	2,569,097,907.54	6,400,000.00		2,575,497,907.54

**(二十六) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,309,796,168.00			1,309,796,168.00

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50% 以上时，可不再提取。本公司法定盈余公积累计额已达到注册资本 50% 以上，所以本年度不再提取。

**(二十七) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
上年末未分配利润	7,026,883,681.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,310,708,582.78	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,347,922.40	1.37%
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,241,244,341.97	

根据 2010 年 6 月 28 日本公司 2009 年度股东大会决议，以公司 2009 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.50 元（含税），共计 96,347,922.40 元。

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,186,408,260.79	3,338,337,110.31
其他业务收入		
营业成本	2,559,573,482.08	2,291,535,546.36

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	4,186,408,260.79	2,559,573,482.08	3,338,337,110.31	2,291,535,546.36

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空及相关服务收入	4,097,013,717.59	2,481,594,765.45	3,243,576,851.75	2,212,278,992.40
其他收入	89,394,543.20	77,978,716.63	94,760,258.56	79,256,553.96
合 计	4,186,408,260.79	2,559,573,482.08	3,338,337,110.31	2,291,535,546.36

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	841,160,494.12	20.09
第二名	648,526,539.21	15.49
第三名	445,802,727.33	10.65
第四名	175,769,370.89	4.20
第五名	160,603,675.00	3.84

**(二十九) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	150,288,385.53	115,580,952.05	3%、5%
城市维护建设税	10,676,385.87	8,554,526.05	7%
教育费附加	4,493,225.49	9,906,758.72	3%
其他	737,644.57	279,538.54	
合计	166,195,641.46	134,321,775.36	

**(三十) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	98,619,997.66	84,555,857.57
办公经费	15,144,526.48	11,348,519.42
运营经费	10,707,429.47	12,267,875.87
劳动保险费	5,727,884.00	3,560,741.00
聘请中介及咨询费	4,997,044.21	6,321,046.30
税费	4,987,650.31	1,593,479.12
残疾人就业保障金	3,569,880.10	2,755,449.50
折旧及摊销费用	1,200,090.08	1,228,949.98
其他	4,389,601.80	4,561,874.59
合计	149,344,104.11	128,193,793.35

**(三十一) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	143,064,396.22	174,172,697.42
减：利息收入	5,611,752.11	2,870,404.73
汇兑损益	-84,818.98	659,918.68
其他	1,020,772.24	853,272.27
合计	138,388,597.37	172,815,483.64

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-718,990.17	4,479,036.28
存货跌价损失		1,292,463.22
合计	-718,990.17	5,771,499.50

**(三十三) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	494,564,022.02	266,040,481.68
其他	-455,378.33	1,980,051.89
合计	494,108,643.69	268,020,533.57

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益:**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
航空油料	291,893,951.54	172,842,098.02	航空油料本期收益上升
德高动量	194,479,782.12	84,034,379.69	德高动量本期收益上升
贵宾服务	8,000,670.34	9,058,865.77	
城市航站楼	175,167.23	98,115.13	
北京华创	14,450.79	7,023.07	
合计	494,564,022.02	266,040,481.68	

**(三十四) 营业外收入****1、**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	541.75	1,714.70	541.75
其中: 处置固定资产利得	541.75	1,714.70	541.75
政府补助	23,600.00	43,400.00	23,600.00
其他	1,583,962.42	283,785.37	1,583,962.42
合计	1,608,104.17	328,900.07	1,608,104.17

**2、 政府补助明细**

项目	本期金额	上期金额
政府补贴	23,600.00	
税收返还		43,400.00
合计	23,600.00	43,400.00

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	175,422.58	2,074,750.97	175,422.58
其中：固定资产处置损失	175,422.58	2,074,750.97	175,422.58
其他	159,536.57	44,630.00	159,536.57
合计	334,959.15	2,119,380.97	334,959.15

**(三十六) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	284,783,770.81	130,846,682.88
递延所得税调整	-21,948,960.99	-6,982,785.34
合计	262,834,809.82	123,863,897.54

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****基本每股收益****1、 基本每股收益**

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \\
 &= 1,310,708,582.78 \div 1,926,958,448.00 \\
 &= 0.68
 \end{aligned}$$

**2、 基本每股收益（扣除非经常性损益后）**

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \\
 &= 1,308,660,425.89 \div 1,926,958,448.00 \\
 &= 0.68
 \end{aligned}$$

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 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。

### 稀释每股收益

#### 1、 稀释每股收益

= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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)

= 1,310,708,582.78 ÷ 1,926,958,448.00

= 0.68

#### 2、 稀释每股收益（扣除非经常性损益后）

= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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)

= 1,308,660,425.89 ÷ 1,926,958,448.00

= 0.68

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。

### （三十八） 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款、代垫款	35,441,321.54
利息收入	5,611,752.11
补贴款	23,600.00
其他	7,983,962.42
合 计	49,060,636.07

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	222,727,731.35
其他	3,101,957.40
合 计	225,829,688.75

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	1,406,172,404.83	748,065,167.23
加：资产减值准备	-718,990.17	5,771,499.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	810,025,829.40	810,293,505.22
无形资产摊销	12,122,558.12	11,517,236.51
长期待摊费用摊销	2,486,891.55	1,971,229.12
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)	174,880.83	2,073,036.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	143,081,413.15	174,173,227.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-494,108,643.69	-268,020,533.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,948,960.99	-6,982,785.34
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)	-2,449,936.61	1,496,386.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	215,677,690.03	-170,307,315.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	177,006,457.65	-125,574,176.54
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	2,247,521,594.10	1,184,476,476.87
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	1,409,053,694.47	377,030,507.56
减：现金的期初余额	377,030,507.56	377,052,229.63
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	1,032,023,186.91	-21,722.07



**2、 现金和现金等价物的构成:**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,409,053,694.47	377,030,507.56
其中：库存现金	171,553.69	133,260.15
可随时用于支付的银行存款	1,408,626,962.56	376,499,051.05
可随时用于支付的其他货币资金	255,178.22	398,196.36
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	1,409,053,694.47	377,030,507.56

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
机场集团	控股股东	国有独资企业	上海市新金桥路 18 号	吴念祖	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务，国内贸易(除专项规定)，对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务，与机场建设相关的土地及房产综合利用，实业投资，广告设计、制作、代理、发布，附设分支机构	469,000.00	53.25	53.25	上海市国资委	13228429-5

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
机场广告	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	中国上海	王吉杰	广告服务	2,000.00	51.00	51.00	76837661-1

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
德高动量	中外合资	中国上海	王吉杰	设计、制作、代理、发布 国内外各类广告	2,000.00	50	50	合营	77183722-0
二、联营企业									
航空油料	中外合资	中国上海	贾锐军	供油及相关配套服务	35,000.00	40	40	联营	13229050-5
北京华创	有限责任公司	中国北京	鲍志强	投资管理、投资咨询、企 业管理咨询、信息咨询	10,000.00	20	20	联营	70024464-7
城市航站楼	有限责任公司	中国上海	景逸鸣	与国内外航空运输相关 的地面服务，地面航站楼 物业管理	500.00	30	30	联营	72938736-9
贵宾服务	有限责任公司	中国上海	徐晓	贵宾、要客、民航旅客服 务，贵宾室租赁	200.00	30	30	联营	70338315-9

## (四) 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的关系	组织机构代码
华东凯亚	参股企业	63149580-4
合作餐厅	本公司的合作企业	60721281-9
上海机场汽车修理有限公司（以下简称“汽车修理”）	母公司的全资子公司	63090573-6
上海机场集团劳动服务有限公司（以下简称“劳服公司”）	母公司的全资子公司	63150122-3
上海虹港大酒店（以下简称“虹港酒店”）	母公司的全资子公司	13270598-5
上海启航停车场管理有限公司（以下简称“停车场”）	母公司的全资子公司	76260219-8
上海虹桥国际机场保安服务有限公司（以下简称“保安服务”）	母公司的全资子公司	13227312-3
上海虹港仓储公司（以下简称“虹港仓储”）	母公司的全资子公司	13223106-2
上海机场快通物业管理有限公司（以下简称“快通物业”）	母公司的全资子公司	72952221-7
上海空港巴士有限公司（以下简称“空港巴士”）	母公司的控股子公司	63048708-7
上海浦东国际机场货运站有限公司（以下简称“货运站”）	母公司的控股子公司	60740939-8
上海浦东国际机场进出口有限公司（以下简称“进出口”）	母公司的控股子公司	13226186-X
上海虹浦汽修服务有限公司（以下简称“虹浦汽修”）	母公司的其他关联方	75572602-9
上海虹浦民用机场通信有限公司（以下简称“虹浦通信”）	母公司的其他关联方	13465849-X

## (五) 关联交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
保安服务	运行管理	协议价格	4,214,400.00	7.30	4,080,000.00	7.23
快通物业	物业费	协议价格	2,863,633.00	6.93	3,772,255.00	9.21
合作餐厅	劳务费	协议价格	2,191,100.00	7.27		
机场集团	劳务费	协议价格	525,360.90	1.74		
劳服公司	劳务费	协议价格			823,627.18	3.36

## 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
货运站	能源收入	协议价格	15,160,553.20	11.58	13,618,478.82	12.92
机场集团	能源收入	协议价格	16,667,989.39	12.73	12,980,658.97	12.31
德高动量	能源收入	协议价格	3,302,040.71	2.52	3,011,288.83	2.86
德高动量	提供劳务	协议价格	1,345,339.40	100.00	1,228,082.88	51.21
航空油料	能源收入	协议价格	726,289.90	0.55	973,948.12	0.92
快通物业	能源收入	协议价格	314,389.20	0.24	187,091.43	0.18
汽车修理	能源收入	协议价格	279,961.79	0.21	214,038.68	0.20
停车场	能源收入	协议价格	111,063.74	0.08	81,186.94	0.08
华东凯亚	能源收入	协议价格	23,851.91	0.02	47,703.82	0.05
空港巴士	能源收入	协议价格	2,538.88		1,589.66	
货运站	提供劳务	协议价格			1,170,000.00	48.79

### 3、 关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	德高动量	设施广告阵地	2004-11-12	2019-11-11	合同约定（注 1）	47,940,395.56
本公司	德高动量	手推车广告阵地	2009-1-1	2011-12-31	合同约定	15,000,000.00
本公司	德高动量	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	163,376.00
本公司	贵宾服务	场地	2010-1-1	2010-12-31	合同约定（注 2）	40,871,089.00
本公司	合作餐厅	场地	2010-1-1	2012-12-31	合同约定	6,620,493.37
本公司	空港巴士	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	4,800.00
本公司	货运站	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	151,800.00
本公司	航空油料	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	98,600.00
本公司	华东凯亚	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	122,001.60
本公司	机场集团	通信设施	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	325,295.26
本公司	机场集团	宾馆柜台	2010-4-1	2011-3-31	合同约定	18,000.00

注 1、本公司、机场集团及德高动量签订了《上海虹桥及浦东国际机场广告阵地租赁合同》，该合同自 2005 年 3 月 1 日起生效，租赁期为 15 年。自 2006 年 1 月 1 日起，广告阵地租赁收入将按中国政府民航管理部门官方公布的上一年度上海虹桥及浦东机场客流量增长幅度所对应的增长率计算，广告阵地租赁收入本公司与机场集团协议分成。

注 2、根据本公司与贵宾服务签订的资源使用结算协议，本公司向贵宾服务收取贵宾室资源使用费。本年合同金额为 40,871,089.00 元。

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
机场集团	本公司	二期飞行区等场地	2010-1-1	2010-12-31	合同约定（注 1）	153,587,325.00
机场集团	本公司	浦东机场办公场所等	2010-1-1	2010-12-31	合同约定（注 2）	54,802,400.00
机场集团	本公司	虹桥机场柜台等	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	3,362,717.94
机场集团	本公司	办公用房	2010-10-1	2011-9-30	合同约定	327,888.00
机场集团	本公司	虹桥机场 T2 航站楼业务柜台	2010-3-16	2011-12-31	合同约定	118,800.00
货运站	本公司	办公用房	2008-7-1	无约定	合同约定	1,174,656.00
虹港酒店	本公司	广告牌	2006-1-1	2010-12-31	合同约定	787,244.30
虹港仓储	本公司	办公用房及仓储用房	2010-1-1	2010-12-31	合同约定	500,000.00
空港巴士	本公司	停车场	2007-7-1	提前两个月书面通知	合同约定	402,000.00
虹浦汽修	本公司	停车场	2009-4-1	2010-12-31	合同约定	35,000.00

注 1、根据本公司与机场集团签订的“场地使用租赁合同”，本公司向机场集团租赁上海浦东国际机场 2 号航站楼、二跑道和三跑道等场地及 2 号航站楼配套设施，该合同自 2010 年 1 月 1 日起生效，使用期限至 2010 年 12 月 31 日止。根据该合同本公司应支付给机场集团场地租赁费年租金为 15,358.73 万元。

注 2、根据本公司与机场集团签订的“浦东机场有关资产租赁合同”，本公司向机场集团租赁浦东机场办公及营运场所，该合同自 2010 年 1 月 1 日起生效，使用期限至 2010 年 12 月 31 日止。根据该合同本公司应支付给机场集团场地租赁费年租金为 5,480.24 万元。

#### 4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
货运站	购买固定资产	资产转让	协议约定			3,189,148.96	1.10

#### 5、 关联方应收应付款项

##### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	德高动量	21,482,502.25	64,447.51	12,280,601.05	36,841.80
	贵宾服务	20,871,089.00	62,613.27	20,710,258.00	62,130.77
	合作餐厅	707,642.25	2,122.93	1,158,703.61	3,476.11
	停车场	29,799.11	89.40	29,799.11	89.40
	机场集团	10,481.31	31.44	55,830.21	167.49
	空港巴士	392.70	1.18		
	货运站			720,750.75	2,162.25
	进出口			205,212.90	615.64
	航空油料			71,532.53	214.60
	华东凯亚			27,906.73	83.72
应收股利					
	合作餐厅	4,942,557.18		5,397,935.51	
预付账款					
	机场集团	155,250.00			
其他应收款					
	机场集团	110,051.00	330.15		

## 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	保安服务	1,076,000.00	1,020,000.00
	虹港酒店	575,000.00	
	货运站	281,776.71	117,200.58
	空港巴士	125,000.00	
	虹浦通信	60,750.00	
	机场集团	41,250.00	
	快通物业	4,876.00	1,111,646.00
	进出口		414,642.48
其他应付款			
	机场集团	244,189,024.36	514,587,903.74
	货运站	2,646,048.00	1,471,392.00
	合作餐厅	2,191,100.00	
	虹港仓储	326,338.67	341,179.68
	德高动量	110,682.00	69,654.00
	华东凯亚	875.00	
	劳服公司		454,236.88

## 七、或有事项

## 未决诉讼形成的或有事项

2001年8月23日雅仕维与本公司签订浦东国际机场一期工程航站楼第四标段广告阵地租赁合同，该合同至2008年12月31日到期。2009年11月2日雅仕维以未享有合同约定到期优先续约权为由起诉本公司，该项诉讼涉及金额为人民币6,559.65万元，该项诉讼尚在审理之中。



**八、 承诺事项****(一) 重大承诺事项**

已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

截至 2010 年 12 月 31 日，预算已经批准，但尚未发生而不必在会计报表上确认的资本支出承诺如下所示：

	年末金额（万元）	年初金额（万元）
浦东机场扩建工程机场主体工程	552,598	552,598

**(二) 前期承诺履行情况**

公司已按约履行前期承诺。

**九、 资产负债表日后事项****资产负债表日后利润分配情况说明**

根据 2011 年 2 月 23 日召开的第五届董事会第五次会议利润分配预案决议，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本数 1,926,958,448 股为基准，拟向全体股东每 10 股派发 1 元现金股利（含税），共计派发现金股利 192,695,844.80 元，本年度不进行公积金转增股本。该分配预案尚待股东大会决议批准，不确认为 2010 年 12 月 31 日的负债。

**十、 其他重要事项说明****年金计划主要内容**

2009 年 1 月 24 日经上海市人力资源和社会保障局批准，本公司实施上海企业年金过渡计划。本公司年金计划采用信托模式建立，受托人为长江养老保险股份有限公司。本公司年金账户由长江养老保险股份有限公司建立企业账户和个人账户，职工个人缴费全额记入个人账户，单位缴费参考职工的工龄、岗位、职务等因素按月全额记入职工个人账户，企业年金基金投资运营收益按净收益率记入职工个人账户。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	561,544,891.10	52.47	1,684,634.68	0.30	504,928,181.22	47.30	1,514,784.54	0.30
应收款项余额组合	496,554,841.32	46.40	1,489,664.54	0.30	549,348,526.41	51.47	1,648,509.26	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,052,739.06	1.13	12,052,739.06	100.00	13,094,382.75	1.23	12,978,346.38	99.11
合计	1,070,152,471.48	100.00	15,227,038.28		1,067,371,090.38	100.00	16,141,640.18	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
航空及相关服务收入	561,544,891.10	1,684,634.68	0.30	预计部分无法收回

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收款项余额组合	496,554,841.32	0.30	1,489,664.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
航空及相关服务收入	12,052,739.06	12,052,739.06	100.00	欠款公司已破产，预计无法收回

## 2、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
航空及相关服务收入	款项收回	欠款公司已破产，预计无法收回	1,042,123.69	1,042,123.69

## 3、 本报告期无核销应收账款情况

## 4、期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
机场集团	10,481.31	31.44	55,830.21	167.49

## 5、 应收账款中欠款金额前五名

单位排名	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	300,085,879.20	3 年以内	28.04
第二名	135,068,733.23	2 年以内	12.62
第三名	126,390,278.67	1 年以内	11.81
第四名	69,741,280.00	1 年以内	6.52
第五名	47,949,784.73	1 年以内	4.48

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
德高动量	21,482,502.25	2.01
贵宾服务	20,871,089.00	1.95
合作餐厅	707,642.25	0.07
机场集团	10,481.31	0.00
停车场	29,799.11	0.00
空港巴士	392.70	0.00

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
应收款项余额组合	7,764,835.61	86.30	23,294.51	0.30	9,682,103.93	88.31	29,046.32	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,232,868.91	13.70	1,192,868.91	96.76	1,281,718.27	11.69	991,505.37	77.36
合计	8,997,704.52	100.00	1,216,163.42		10,963,822.20	100.00	1,020,551.69	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收款项余额组合	7,764,835.61	0.30	23,294.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	1,232,868.91	1,192,868.91	96.76	账龄较长，预计部分无法收回

## 2、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款	全额收回	账龄 3 年以上，预计无法收回	22,000.00	22,000.00

## 3、 本报告期无核销的其他应收款情况。

## 4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
机场集团	110,051.00	330.15		

## 5、 其他应收款金额前五名情况

单位排名	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	1,046,500.00	1 年以内	11.63	往来款
第二名	640,000.00	3 年以上	7.11	往来款
第三名	600,000.00	2-3 年，3 年以上	6.67	往来款
第四名	500,000.00	1 年以内	5.56	往来款
第五名	485,777.84	1 年以内，1-2 年，3 年以上	5.40	往来款

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
机场集团	110,051.00	1.22

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
联营企业：											
航空油料	权益法	344,744,601.00	892,048,712.60	291,893,951.54	1,183,942,664.14	40	40				
北京华创	权益法	20,000,000.00	17,573,120.08	14,450.79	17,587,570.87	20	20				
城市航站楼	权益法	1,500,000.00	2,035,928.13	175,167.23	2,211,095.36	30	30				
贵宾服务	权益法	600,000.00	21,659,906.96	8,000,670.34	29,660,577.30	30	30				
权益法小计			933,317,667.77	300,084,239.90	1,233,401,907.67						
子公司：											
机场广告	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51	51				72,216,750.43
其他被投资单位											
华东凯亚	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	18	18				
成本法小计			12,000,000.00		12,000,000.00						72,216,750.43
合计			945,317,667.77	300,084,239.90	1,245,401,907.67						72,216,750.43

长期股权投资说明：

根据本公司与机场集团签订的资产置换协议，航油公司 40%的股权于 2004 年 1 月 1 日置换入本公司。本公司初始投资成本与应享有航油公司 2004 年 1 月 1 日所有者权益份额之间的借方差额 207,482,566.00 元，已经包含在上述的账面余额中，并采用直线法按照航油公司合资合同的剩余经营期限 24 年进行摊销。

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,182,625,021.96	3,333,714,180.32
其他业务收入		
营业成本	2,556,848,370.75	2,288,384,059.21

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	4,182,625,021.96	2,556,848,370.75	3,333,714,180.32	2,288,384,059.21

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空及相关服务收入	4,097,013,717.59	2,481,594,765.45	3,243,576,851.75	2,215,572,608.40
其他收入	85,611,304.37	75,253,605.30	90,137,328.57	72,811,450.81
合 计	4,182,625,021.96	2,556,848,370.75	3,333,714,180.32	2,288,384,059.21

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	841,160,494.12	20.11
第二名	648,526,539.21	15.51
第三名	445,802,727.33	10.66
第四名	175,769,370.89	4.20
第五名	160,603,675.00	3.84

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	72,216,750.43	
权益法核算的长期股权投资收益	300,084,239.90	182,006,101.99
合作企业投资收益	-455,378.33	1,980,051.89
合 计	371,845,612.00	183,986,153.88

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
机场广告	72,216,750.43		上期未分配股利

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
航空油料	291,893,951.54	172,842,098.02	航空油料本期收益上升
北京华创	14,450.79	7,023.07	
城市航站楼	175,167.23	98,115.13	
贵宾服务	8,000,670.34	9,058,865.77	
合 计	300,084,239.90	182,006,101.99	

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	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	1,283,565,028.62	662,909,190.48
加：资产减值准备	-718,990.17	5,771,499.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	810,012,546.40	810,255,756.66
无形资产摊销	12,122,558.12	11,517,236.51
长期待摊费用摊销	2,486,891.55	1,971,229.12
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）	174,880.83	2,073,036.27

项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	143,081,413.15	174,173,227.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-371,845,612.00	-183,986,153.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,948,960.99	-6,982,785.34
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）	-2,449,936.61	1,496,386.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	215,678,058.23	-170,297,636.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,751,252.87	-126,581,543.35
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	2,247,909,130.00	1,182,319,443.44
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	1,310,185,056.93	218,605,591.91
减：现金的期初余额	218,605,591.91	308,675,718.68
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	1,091,579,465.02	-90,070,126.77

## 十一、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-174,880.83	
越权审批、无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有		



项目	本期金额	说明
被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,064,123.69	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,425.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-280,091.90	
少数股东权益影响额（税后）	-9,019.92	
合 计	2,048,156.89	

## （二）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（元）	
		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	9.74	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.73	0.68	0.68

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	1,409,053,694.47	377,030,507.56	273.72%	本期营业收入增长，公司加大催款力度，收入回款较多，应收账款余额及营业成本付现没有增长，上期应收票据本期收回，故货币资金增加
长期股权投资	1,446,265,340.26	1,034,152,047.46	39.85%	因上海世博会召开，本期旅客吞吐量及飞机起降架次大幅上涨，德高动量、航空油料本期收益增加，故公司权益法核算投资收益增加
投资收益	494,108,643.69	268,020,533.57	84.35%	因上海世博会召开，本期旅客吞吐量及飞机起降架次大幅上涨，德高动量、航空油料本期收益增加，故公司权益法核算投资收益增加

## 十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会 2011 年 2 月 23 日批准报出。

## 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、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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： 俞吾炎

上海国际机场股份有限公司

2011 年 2 月 23 日