

广州白云国际机场股份有限公司

600004

2011 年半年度报告



2011 年 8 月 24 日

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	6
七、 财务会计报告（未经审计） .....	10
八、 备查文件目录 .....	20

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
韩兆起	董事	因病	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	11,237,723,830.82	11,290,507,685.50	-0.47
所有者权益(或股东权益)	6,516,431,994.97	6,553,435,013.42	-0.56
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.67	5.70	-0.53
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	463,690,535.17	393,414,714.50	17.86
利润总额	476,296,075.53	398,646,635.97	19.48
归属于上市公司股东的净利润	328,126,981.55	274,013,149.08	19.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	318,916,937.00	270,074,620.87	18.08
基本每股收益(元)	0.285	0.238	19.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.277	0.235	17.87
稀释每股收益(元)	0.285	0.238	19.75
加权平均净资产收益率(%)	4.88	4.33	增加 0.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	452,665,299.04	674,812,182.06	-32.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.39	0.59	-33.90

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-115,929.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,721,470.35
所得税影响额	-3,151,385.09
少数股东权益影响额（税后）	-244,110.72
合计	9,210,044.55

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					86,391 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东省机场管理集团公司	国有法人	61.96	712,591,458			无
铂金投资管理有限公司	未知	1.40	16,063,765			未知
广州交通投资有限公司	国有法人	0.46	5,240,000			未知
中国民航机场建设集团公司	国有法人	0.32	3,650,000			未知
王皓	未知	0.25	2,922,833			未知
航联保险经纪有限公司	国有法人	0.24	2,800,000			未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.21	2,423,323			未知
马楚旭	未知	0.20	2,299,429			未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.17	2,000,000			未知
民生证券有限责任公司	未知	0.17	2,000,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件		股份种类及数量			

	股份的数量		
广东省机场管理集团公司	712,591,458	人民币普通股	712,591,458
铂金投资管理有限公司	16,063,765	人民币普通股	16,063,765
广州交通投资有限公司	5,240,000	人民币普通股	5,240,000
中国民航机场建设集团公司	3,650,000	人民币普通股	3,650,000
王皓	2,922,833	人民币普通股	2,922,833
航联保险经纪有限公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,423,323	人民币普通股	2,423,323
马楚旭	2,299,429	人民币普通股	2,299,429
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
民生证券有限责任公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东未知有无关联关系或一致行动		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期整体经营情况

报告期内，白云机场完成飞机起降 17.11 万架次，旅客吞吐量 2192.57 万人次，货邮吞吐量 56.29 万吨，同比分别增长 4.0%、8.6% 和 2.8%。公司按照制定的总体工作部署和要求，全面系统、稳步有序地推进各项工作。实现了安全、服务、效益、稳定同步协调发展。

基础管理体系建设方面：各单位、各部门按照制度化、规范化管理要求，继续修订完善各项规章制度，各条管理线、流程岗位线及考核激励方面的制度规范体系进一步优化。

创十佳和市场方面：根据第二季度 ACI 测评结果，白云机场旅客整体满意度得分与去年第四季度基本持平，全球排名第 10 位，公司将采取更加切实有效的措施巩固创十佳成果。上半年公司重点加大国际及中转业务市场营销力度，新增 8 条国际航线。

深化改革和深化管理方面：各单位、各部门深入推进全面预算管理和综合考核管理，加强和规范合同管理，落实全面风险管理，完善督办管理体系，各项工作制度化、规范化和精细化管理水平逐步提高。

#### 2、报告期主要财务数据变动说明

(1) 短期借款减少是由于公司偿还了到期的银行贷款所致。

(2) 应付短期债券增加是因为上半年公司发行了 5 亿元的短期融资券所致。

(3) 应付票据减少是偿还了到期的应付票据所致。

- (4) 应交税费下降 40.60%主要是与同期相比预缴的企业所得税增加导致。
- (5) 一年内到期的长期负债减少是因公司偿还了到期的长期借款。
- (6) 应付股利增加是公司根据 2010 年度股东大会决议分配了 2010 年股利。
- (7) 营业外收入增幅较大，主要是亚运政府补助资金分摊计入本年营业外收入造成。
- (8) 少数股东损益下降 41.36%，主要是下属个别子公司利润与去年同期相比降幅较大，造成归属于少数股东的损益下降。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
航空服务业	1,716,997,362.21	938,267,775.85	30.76	14.05	10.66	增加 7.09 个百分点

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司的实际情况，进一步建立健全各项规章制度，不断完善公司治理结构。

1、公司董事会批准了《董事会秘书工作制度》，对董事会秘书的选任、履职、培训、考核等进行了规范。

2、公司董事会批准了《公司内部控制手册》，并在公司内部全面实施，为有效加强和规范公司内部控制工作，提高规范运作水平，严格控制经营管理风险提供了有力保障。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月 28 日,公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案: 按每 10 股派送现金红利 3.00 元(含税)的方案向全体股东分配红利。公司已于 8 月 23 日完成利润分配工作。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、《公司章程》规定公司现金分红政策:

公司利润分配政策应基于公司盈利状况和生产经营发展需要，并重视对投资者的合理投资回报。董事会在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金、股票以及现金与股票结合的方式分配股利；公司可以进行中期现金分红；公司连续三年至少应有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会有关规定拟订，由股东大会审议决定。

公司董事会在年度盈利的情况下未作出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因、未用于分红资金留存公司的用途。

2、报告期内现金分红实施情况：

报告期内公司无现金分红方案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601818	光大银行	78,000,000	0.11	147,400,000.00		-20,130,000.00	可供出售金融资产	投资
合计		78,000,000	/	147,400,000.00		-20,130,000.00	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

—收入划分与结算协议

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

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

%调整为不超过10%。以上经调整的收入划分与结算方式因2007年12月14日向广东省机场管理集团公司非公开增发结束而于2008年1月1日起开始执行。

#### 一代建资产

公司鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部(以下简称"工程建设指挥部")在机场建设方面的丰富经验和专业优势,委托其负责东三西三指廊扩建工程和中性货站以及亚运改造工程中部分项目的建设。

东三、西三指廊扩建工程已于2010年2月完工投入运营,公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额1,941,183,174.08元估价结转固定资产(其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费22,096,611.08元),中性货站工程尚未完工交付,截止2010年12月31日累计已投入工程建设资金356,643,086.30元;亚运改造工程已于2010年10月完工投入使用,公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额311,184,017.39元估价结转固定资产(其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费8,000,000.00元)

#### (九) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内,公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	11

2011 年 6 月 28 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》, 继续聘请广东正中珠江会计师事务所为公司 2011 年度审计机构, 聘期为 1 年。

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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

##### 关于资产移交事项

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

截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司已全额接收相关资产共计 600,036.80 万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成, 本公司对移交资产暂按经国家发展改革委员会"发改交运[2004]374 号"文及民航总局"民航机函[2004]666 号"文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理, 待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已据以暂估固定资产价值 600,036.80 万元, 并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

##### 关于代建资产事项

东三、西三指廊和相关连接楼亚运改造工程已分别于 2010 年 2 月及 2010 年 10 月完工投入使用, 由于相关工程项目决算尚未完成, 公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部(该工程建设项目受托代建方)提供的预计结算金额 2,252,367,191.47 元估价入账, 并按公司会计政策计提了相关资产折旧, 待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
白云机场关于控股股东再次减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B8 及《证券时报》D8	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
白云机场关于延续机场管理建设费转作收入政策的公告	《中国证券报》A37、《上海证券报》B25 及《证券时报》D12	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn

白云机场年报		2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场年报摘要	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场第四届董事会第五次(2010 年度)会议决议公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场第四届监事会第四次(2010 年度)会议决议公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场租赁机场北区临时货站的关联交易公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场关于 2010 年离港系统维护的关联交易公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场关于 2010 年航站楼弱电信息系统(不含离港系统)维护的关联交易公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25 及《证券时报》B20	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
白云机场第一季度季报	《中国证券报》B017、《上海证券报》B67 及《证券时报》D57	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
白云机场董事会秘书工作制度		2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
白云机场第四届董事会第七次(临时)会议决议公告暨发出召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》A17、《上海证券报》19 及《证券时报》B8	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
白云机场 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
白云机场 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B024、《上海证券报》B27 及《证券时报》D32	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
白云机场 2010 年度股东大会有关事宜的法律意见书		2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表(附注附后)

资产负债表

2011年6月30日

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

资 产	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>				
货币资金	1,121,611,644.87	942,371,175.47	597,729,908.20	465,614,282.49
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	856,237,975.25	805,453,239.04	779,754,319.86	726,867,617.12
预付款项	19,933,393.85	17,563,470.30	17,274,552.34	7,086,375.70
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	35,248,923.41	30,834,016.37
其他应收款	205,790,806.77	194,682,441.12	275,846,415.85	255,155,918.02
存货	44,050,116.39	31,807,821.58	34,081,435.70	22,337,178.37
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>2,247,623,937.13</b>	<b>1,991,878,147.51</b>	<b>1,739,935,555.36</b>	<b>1,507,895,388.07</b>
<b>非流动资产:</b>				
可供出售金融资产	147,400,000.00	174,240,000.00	147,400,000.00	174,240,000.00
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	71,400,000.00	71,400,000.00	227,096,458.72	227,096,458.72
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	8,205,825,703.58	8,493,606,648.62	7,928,112,319.85	8,201,624,533.04
在建工程	415,025,616.95	410,837,028.81	413,737,242.31	409,960,960.64
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	484,853.40	-	484,853.40	-
无形资产	23,999,199.23	24,952,979.47	22,804,007.23	23,661,740.47
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	7,997,461.45	10,359,334.75	-	-
递延所得税资产	117,967,059.08	113,233,546.34	103,328,180.14	99,350,886.38
其他非流动性资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,990,099,893.69</b>	<b>9,298,629,537.99</b>	<b>8,842,963,061.65</b>	<b>9,135,934,579.25</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,237,723,830.82</b>	<b>11,290,507,685.50</b>	<b>10,582,898,617.01</b>	<b>10,643,829,967.32</b>

法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

负债及所有者权益	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>				
短期借款	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
应付短期债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	22,000,000.00	-	-
应付账款	74,240,533.41	73,808,991.74	44,023,783.25	45,938,068.54
预收款项	54,626,219.30	72,286,219.61	3,427,174.40	30,726,526.12
应付职工薪酬	264,366,044.39	260,078,400.08	217,577,323.94	223,089,722.60
应交税费	144,578,156.12	243,379,180.04	111,208,778.98	180,885,578.65
应付利息	28,592,975.19	5,925,439.59	28,447,850.19	5,777,929.59
应付股利	357,793,227.11	9,696,379.26	345,000,000.00	-
其他应付款	1,741,049,454.16	1,801,908,578.89	1,828,054,155.39	1,879,798,773.43
一年内到期的非流动负债	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>4,165,246,609.68</b>	<b>4,169,083,189.21</b>	<b>4,077,739,066.15</b>	<b>4,046,216,598.93</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	234,806,550.54	246,206,550.54	234,806,550.54	246,206,550.54
递延所得税负债	17,350,000.00	24,060,000.00	17,350,000.00	24,060,000.00
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>342,156,550.54</b>	<b>360,266,550.54</b>	<b>252,156,550.54</b>	<b>270,266,550.54</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,507,403,160.22</b>	<b>4,529,349,739.75</b>	<b>4,329,895,616.69</b>	<b>4,316,483,149.47</b>
<b>所有者权益:</b>				
股本	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
资本公积	3,238,108,605.60	3,258,238,605.60	3,238,108,605.60	3,258,238,605.60
减:库存股	-	-	-	-
盈余公积	426,551,471.45	426,551,471.45	426,551,471.45	426,551,471.45
未分配利润	1,701,771,917.92	1,718,644,936.37	1,438,342,923.27	1,492,556,740.80
外币报表折算差额	-	-	-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>6,516,431,994.97</b>	<b>6,553,435,013.42</b>	<b>6,253,003,000.32</b>	<b>6,327,346,817.85</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>213,888,675.63</b>	<b>207,722,932.33</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,730,320,670.60</b>	<b>6,761,157,945.75</b>	<b>6,253,003,000.32</b>	<b>6,327,346,817.85</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>11,237,723,830.82</b>	<b>11,290,507,685.50</b>	<b>10,582,898,617.01</b>	<b>10,643,829,967.32</b>

法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

利润表

2011年1—6月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	2,028,306,165.18	1,772,855,408.44	1,550,783,902.25	1,334,666,035.69
减: 营业成本	1,256,174,881.89	1,083,542,723.59	943,562,430.18	815,203,042.02
营业税金及附加	80,552,794.99	69,099,331.67	58,064,771.67	49,125,002.42
营业费用	30,216,828.11	29,674,073.93	23,984,664.34	24,293,995.41
管理费用	158,370,424.96	126,727,324.89	107,051,568.17	85,427,651.75
财务费用	30,088,294.53	56,768,289.77	28,856,587.74	55,107,084.97
资产减值损失	9,212,405.53	13,628,950.09	2,320,129.85	11,179,297.18
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
投资收益	-	-	4,414,907.04	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	463,690,535.17	393,414,714.50	391,358,657.34	294,329,961.94
加: 营业外收入	13,612,145.07	5,582,679.90	12,697,554.38	5,376,790.88
减: 营业外支出	1,006,604.71	350,758.43	807,431.78	-123,439.46
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-	-
三、利润总额	476,296,075.53	398,646,635.97	403,248,779.94	299,830,192.28
减: 所得税费用	137,306,502.83	106,108,938.78	112,462,597.47	79,760,241.49
四、净利润	338,989,572.70	292,537,697.19	290,786,182.47	220,069,950.79
归属于母公司所有者的净利润	328,126,981.55	274,013,149.08	290,786,182.47	220,069,950.79
少数股东损益	10,862,591.15	18,524,548.11	-	-
五、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.29	0.24	-	-
(二) 稀释每股收益	0.29	0.24	-	-
六、其他综合收益	-20,130,000.00	-	-20,130,000.00	-
七、综合收益总额	318,859,572.70	292,537,697.19	270,656,182.47	220,069,950.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	307,996,981.55	274,013,149.08	270,656,182.47	220,069,950.79
归属于少数股东的综合收益总额	10,862,591.15	18,524,548.11	-	-

法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	去年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,934,560,081.80	1,836,845,159.19	1,425,816,591.20	1,334,761,020.53
收到的税费返还	302,802.63	25,188.07	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	54,326,492.98	39,288,295.34	60,086,771.60	35,126,644.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,989,189,377.41</b>	<b>1,876,158,642.60</b>	<b>1,485,903,362.80</b>	<b>1,369,887,664.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	518,781,923.57	387,494,281.66	378,944,849.43	265,370,590.66
支付给职工以及为职工支付的现金	582,516,904.72	481,144,948.43	397,907,305.57	307,598,467.42
支付的各项税费	379,145,991.38	278,539,976.18	294,369,646.10	218,076,960.94
支付的其他与经营活动有关的现金	56,079,258.70	54,167,254.27	44,206,549.02	37,392,315.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,536,524,078.37</b>	<b>1,201,346,460.54</b>	<b>1,115,428,350.12</b>	<b>828,438,334.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>452,665,299.04</b>	<b>674,812,182.06</b>	<b>370,475,012.68</b>	<b>541,449,330.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	34,700.00	53,750.00	4,400.00	22,513.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>34,700.00</b>	<b>53,750.00</b>	<b>4,400.00</b>	<b>22,513.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	60,269,677.56	1,032,713,909.07	51,066,373.73	1,019,022,685.76
投资所支付的现金	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>60,269,677.56</b>	<b>1,032,713,909.07</b>	<b>51,066,373.73</b>	<b>1,019,022,685.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-60,234,977.56</b>	<b>-1,032,660,159.07</b>	<b>-51,061,973.73</b>	<b>-1,019,000,172.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
借款所收到的现金	-	-	-	-
发行债券收到的现金	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务所支付的现金	680,000,000.00	40,000,000.00	680,000,000.00	40,000,000.00

偿还债券所支付的现金	-	-	-	-
分配股利或偿付利息所支付的现金	9,274,704.89	10,786,520.00	5,307,350.00	5,230,120.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>691,274,704.89</b>	<b>50,786,520.00</b>	<b>687,307,350.00</b>	<b>45,230,120.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-191,274,704.89</b>	<b>-50,786,520.00</b>	<b>-187,307,350.00</b>	<b>-45,230,120.00</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-350,451.93</b>	<b>-66,127.60</b>	<b>-90,063.24</b>	<b>-25,438.71</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>200,805,164.66</b>	<b>-408,700,624.61</b>	<b>132,015,625.71</b>	<b>-522,806,400.66</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>918,820,617.20</b>	<b>1,157,096,238.65</b>	<b>464,364,282.49</b>	<b>775,621,819.88</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,119,625,781.86</b>	<b>748,395,614.04</b>	<b>596,379,908.20</b>	<b>252,815,419.22</b>

法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

项目	本期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					外币报表折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,718,644,936.37	-	207,722,932.33	6,761,157,945.75	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,718,644,936.37	-	207,722,932.33	6,761,157,945.75	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-20,130,000.00	-	-16,873,018.45	-	6,165,743.30	-30,837,275.15	
(一) 净利润	-	-	-	328,126,981.55	-	10,862,591.15	338,989,572.70	
(二) 其他综合收益	-	-20,130,000.00	-	-	-	-	-20,130,000.00	
上述(一)和(二)小计	-	-20,130,000.00	-	328,126,981.55	-	10,862,591.15	318,859,572.70	
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-345,000,000.00	-	-4,696,847.85	-349,696,847.85	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-345,000,000.00	-	-4,696,847.85	-349,696,847.85	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,238,108,605.60	426,551,471.45	1,701,771,917.92	-	213,888,675.63	6,730,320,670.60	

合并所有者权益变动表（续）

2011年1—6月

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币 元

项目	上年同期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,483,468,855.63	-	192,895,137.64	6,385,371,580.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,483,468,855.63	-	192,895,137.64	6,385,371,580.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-24,986,850.92	-	17,736,694.08	-7,250,156.84
（一）净利润	-	-	-	274,013,149.08	-	18,524,548.11	292,537,697.19
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	274,013,149.08	-	18,524,548.11	292,537,697.19
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-787,854.03	-299,787,854.03
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-787,854.03	-299,787,854.03
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,458,482,004.71	-	210,631,831.72	6,378,121,423.68

法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

项 目	本期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,492,556,740.80	-	6,327,346,817.85
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,492,556,740.80	-	6,327,346,817.85
三、本年增减变动金额	-	-20,130,000.00	-	-54,213,817.53	-	-74,343,817.53
(一) 净利润	-	-	-	290,786,182.47	-	290,786,182.47
(二) 其他综合收益	-	-20,130,000.00	-	-	-	-20,130,000.00
上述(一)和(二)小计	-	-20,130,000.00	-	290,786,182.47	-	270,656,182.47
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-345,000,000.00	-	-345,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-345,000,000.00	-	-345,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,238,108,605.60	426,551,471.45	1,438,342,923.27	-	6,253,003,000.32

母公司所有者权益变动表（续）

2011年1—6月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:人民币 元

项 目	上年同期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,309,134,332.57		6,018,141,919.82
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,309,134,332.57	-	6,018,141,919.82
三、本年增减变动金额	-	-	-	-78,930,049.21	-	-78,930,049.21
（一）净利润	-	-	-	220,069,950.79	-	220,069,950.79
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	220,069,950.79	-	220,069,950.79
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-299,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-299,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,230,204,283.36	-	5,939,211,870.61

法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：卢光霖  
广州白云国际机场股份有限公司  
2011年8月24日

财务报表附注:

一、 公司简介

**历史沿革**

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

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

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

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

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

**法定代表人**

卢光霖先生

**注册资本**

人民币壹拾壹亿伍仟万元（¥1,150,000,000.00）

## 公司住所

广州市机场路 282 号

## 经营范围

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

## 遵循企业会计准则的声明

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

## 二、 财务报表的编制基础

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

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## **记账基础和计价原则**

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

## **外币业务**

### 一发生外币交易时的折算方法

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

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

### 一外币财务报表的折算方法

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

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

## **现金等价物的确定标准**

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

## **金融工具**

### 金融资产的分类、确认和计量

—公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失计入当期损益。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。

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

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

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

## 金融负债的分类、确认和计量

一公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

## 金融工具公允价值确定

一金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 金融资产减值测试及减值准备计提方法

一公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

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

——可供出售金融资产

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

**应收款项坏账准备核算方法**

—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

单项金额重大是指应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

——单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值且与相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

—按组合计提坏账准备的应收款

确定组合的依据：	
<u>组合名称</u>	<u>依据</u>
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法

——以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

<u>账龄</u>	<u>计提标准</u>
1 年以内	5%
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	80%

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

——单项计提坏账准备的理由

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

——坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### **存货核算方法**

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

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

### **长期股权投资核算方法**

长期股权投资的计价

一企业合并形成长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

长期股权投资的后续计量及收益确认方法

一公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。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，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

一公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

#### 长期股权投资减值准备

一公司在资产负债表日对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **投资性房地产核算方法**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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

——与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

——该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

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

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值

减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **固定资产计价和折旧方法**

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

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

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

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

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

### **在建工程核算方法**

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

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

### **无形资产计价和摊销方法**

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

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

### **长期待摊费用核算方法**

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

### **借款费用资本化核算方法**

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

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

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

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

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

## **职工薪酬**

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

## **收入确认原则**

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

——劳务已经提供；

——与交易相关的经济利益能够流入企业；

——劳务收入和成本能够可靠地计量。

公司销售商品取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

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

公司让渡资产使用权取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

### **所得税的会计处理方法**

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

### **利润分配方法**

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

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

## **合并财务报表的编制方法**

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

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

## **会计政策、会计估计变更及会计差错更正**

—会计政策变更

——公司本期无会计政策变更。

—会计估计变更及会计差错更正

——公司本期无会计估计变更及会计差错更正。

## **四、 税项**

### **营业税**

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

### **增值税**

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

### **城建税**

公司按应纳营业税和应纳增值税的 7% 计缴城建税。

## 所得税

公司企业所得税税率为 25%。

## 其他税费

按税法有关规定计缴。

## 五、 控股子公司及联营企业

### 一通过同一控制下的企业合并取得的子公司

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

### 一通过其他方式取得的子公司

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

## 一 联营企业

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	期末实际投资 额(万元)
广州白云国际物流有限公司	广州	5,000	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务,包括:揽货、托运、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务。交通运输、物流配送业务、物业租赁业务、国际国内货运业务、快递业务、货物封包业务、物流信息咨询业务、产品包装服务。	29%	580.00
广州白云航空货站有限责任公司	广州	23,800	国际、国内航空货物仓储、中转、配货,代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务	30%	7,140.00

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

## 一 合并范围发生变更的说明

公司本年度财务报表合并范围不存在任何变化。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

一公司2011年6月30日货币资金余额为1,121,611,644.87元,其明细列示如下:

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	人民币金额	汇率	原币金额	人民币金额	汇率
现金		655,383.69			1,067,579.02	
—人民币	-	631,371.40		-	1,044,623.06	
—美元	684	4,426.58	6.4716	684	4,529.93	6.6227
—欧元	2,090.00	19,564.91	9.3612	2,090.00	18,405.59	8.8065
—英镑	2	20.80	10.3986	2	20.44	10.2182
银行存款		1,118,970,398.17			917,753,038.18	
—人民币户	-	1,108,472,300.74		-	908,418,322.93	
—美元户	1,622,179.59	10,498,097.43	6.4716	1,409,502.96	9,334,715.25	6.6227
其他货币资金		1,985,863.01			23,550,558.27	
—人民币户		1,985,863.01			23,550,558.27	
合 计		<u>1,121,611,644.87</u>			<u>942,371,175.47</u>	

一其他货币资金期末余额主要为保证金。

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

## 2、应收账款

—公司 2011 年 6 月 30 日应收账款净额为 856,237,975.25 元，分类别列示如下：

项目	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	135,409,888.55	14.54	-	-	187,587,886.28	21.60	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	792,180,588.77	85.09	71,352,502.07	9.01	677,538,897.54	78.01	59,673,544.78	8.81
组合小计	792,180,588.77	85.09	71,352,502.07	9.01	677,538,897.54	78.01	59,673,544.78	8.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,407,939.08	0.37	3,407,939.08	100	3,407,939.08	0.39	3,407,939.08	100
合计	930,998,416.40	100	74,760,441.15	8.03	868,534,722.90	100	63,081,483.86	7.26

—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	坏账金额	计提比例	理由
代收款项	135,409,888.55	-	-	其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险
合计	135,409,888.55	-	-	

——应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 135,409,888.55 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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 (%)	
1 年以内	663,530,359.33	83.76	33,176,517.97	547,913,827.37	80.87	27,395,691.41
1-2 年	88,463,224.80	11.17	17,692,644.96	110,230,379.18	16.27	22,046,075.83
2-3 年	38,887,548.56	4.91	19,443,774.28	17,613,250.87	2.6	8,806,625.44
3 年以上	1,299,456.08	0.16	1,039,564.86	1,781,440.12	0.26	1,425,152.10
合计	792,180,588.77	100	71,352,502.07	677,538,897.54	100	59,673,544.78

一 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	坏账金额	计提比例	理由
非关联方单位	3,407,939.08	3,407,939.08	100.00%	账龄较长预计无法收回
合计	3,407,939.08	3,407,939.08		

一 应收账款前五名欠款情况

项目	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	605,832,936.46	65.07%	523,285,049.19	60.25%

一 应收账款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	应收起降费等	334,917,471.67	3年以内
第二名	应收起降费等	72,894,151.79	3年以内 72894151.79元; 3年以上 22616.92元
第三名	应收供电供水维护费等	70,888,321.47	3年以内
第四名	应收起降费等	67,220,727.08	3年以内 67034274.72元; 3年以上 186452.36元
第五名	应收起降费等	59,912,264.45	3年以内 59483418.48元; 3年以上 428845.97元
合计		605,832,936.46	

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

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	70,888,321.47	7.61
合计		70,888,321.47	7.61

一 应收账款期末余额中应收关联方款项情况详见“附注七”。

### 3、预付款项

一 公司2011年6月30日预付款项余额为19,933,393.85元，按账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	18,081,077.21	90.71%	15,630,615.39	88.72%
1~2年	255,700.00	1.28%	1,549,305.60	9.04%
2~3年	1,091,254.91	5.47%	383,549.31	2.24%
3年以上	505,361.73	2.54%	—	—
合计	19,933,393.85	100.00%	17,563,470.30	100.00%

—预付款项主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	购货款	3,254,854.00	1年以内
第二名	购货款	2,475,092.57	1年以内
第三名	工程款	2,224,000.00	1年以内
第四名	工程款	1,642,060.00	1年以内
第五名	工程款	1,304,100.00	1年以内
合计		10,900,106.57	

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

#### 4、其他应收款

—公司2011年6月30日其他应收款净额为205,790,806.77元，分类别列示如下：

项目	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	182,350,000.00	75.38	19,350,000.00	10.61	186,200,000.00	79.57	23,200,000.00	12.46
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	52,379,234.08	21.65	9,588,427.31	18.31	40,662,979.96	17.37	8,980,538.84	22.09
组合小计	52,379,234.08	21.65	9,588,427.31	18.31	40,662,979.96	17.37	8,980,538.84	22.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,172,047.23	2.97	7,172,047.23	100	7,172,047.23	3.06	7,172,047.23	100
合计	241,901,281.31	100	36,110,474.54	14.93	234,035,027.19	100	39,352,586.07	16.81

—单项金额重大并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	坏账金额	计提比例	理由
亚运改造工程专项扶持金	150,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
票据代理资格保证金	13,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
应收租金余款及各项垫付款	19,350,000.00	19,350,000.00	100.00%	可收回性存在重大不确定性
合计	182,350,000.00	19,350,000.00		

—根据广州市发展和改革委员会下发的“2010年第一批广州市本级基本建设统筹资金投资计划项目表”（穗发改投资[2010]32号），广州市财政局拟下拨资金250,000,000.00元作为广州白云机场亚运改造工程专项扶持金。2010年公司已实际收到专项扶持金100,000,000.00元，尚未下拨的余额150,000,000.00元公司暂挂其他应收款。

—广州白云国际机场商旅服务有限公司为取得国际航协票据代理资格而支付了13,000,000.00元的保证金，因该保证金的可收回性不存在风险，不予计提坏账准备。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	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(%)	
1年以内	35,899,632.98	68.54	1,794,981.65	25,956,985.74	63.83	1,297,849.25
1-2年	6,739,905.73	12.87	1,347,981.15	4,727,732.33	11.63	945,546.47
2-3年	4,487,639.31	8.57	2,243,819.66	4,151,554.66	10.21	2,075,777.34
3年以上	<u>5,252,056.06</u>	<u>10.02</u>	<u>4,201,644.85</u>	<u>5,826,707.23</u>	<u>14.33</u>	<u>4,661,365.78</u>
合计	<u>52,379,234.08</u>	<u>100</u>	<u>9,588,427.31</u>	<u>40,662,979.96</u>	<u>100</u>	<u>8,980,538.84</u>

一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	坏账金额	计提比例	理由
美国瑞科集团公司	5,479,770.50	5,479,770.50	100.00%	账龄较长预计无法收回
非关联方单位	<u>1,692,276.73</u>	<u>1,692,276.73</u>	100.00%	账龄较长预计无法收回
合计	<u>7,172,047.23</u>	<u>7,172,047.23</u>		

一其他应收款前五名欠款情况

项目	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	192,163,103.83	79.44%	197,013,103.83	84.18%

一其他应收款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	亚运改造工程专项扶持资金	150,000,000.00	1年以内
第二名	应收租金余款及各项垫付款	19,350,000.00	2-3年
第三名	票据代理资格保证金	13,000,000.00	3年以上
第四名	文化项目合作款	5,479,770.50	3年以上
第五名	特许经营权费	<u>4,333,333.33</u>	1年以内
合计		<u>192,163,103.83</u>	

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

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
广东省机场管理集团公司	控股股东	<u>673,960.00</u>	<u>0.28</u>
合计		<u>673,960.00</u>	<u>0.28</u>

一公司本期不存在核销其他应收款的情况。

一其他应收款期末余额中应收关联方款项情况详见“附注七”。

## 5、存货

—公司 2011 年 6 月 30 日存货净额为 44,050,116.39 元，其明细列示如下：

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	21,134,046.83	-	21,134,046.83	10,841,901.27	-	10,841,901.27
原材料	10,062,764.72	-	10,062,764.72	10,847,633.77	-	10,847,633.77
低值易耗品	319,460.96	-	319,460.96	327,897.53	-	327,897.53
备品备件	13,085,312.38	551,468.50	12,533,843.88	10,341,857.51	551,468.50	9,790,389.01
合 计	44,601,584.89	551,468.50	44,050,116.39	32,359,290.08	551,468.50	31,807,821.58

—存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	年末数
备品备件	551,468.50	-	-	551,468.50
合 计	551,468.50	-	-	551,468.50

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

## 6、可供出售金融资产

—可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
有限售条件的流通股	147,400,000.00	174,240,000.00
合 计	147,400,000.00	174,240,000.00

—2010 年 8 月 18 日，中国光大银行在上海证券交易中心挂牌上市，公司持有的中国光大银行 44,000,000.00 股的股份成为有限售条件的流通股，截至 2011 年 6 月 30 日，其公允价值为 147,400,000.00 元，公允价值变动数为-26,840,000.00 元，公司根据相关规定计提递延所得税负债-6,710,000.00 元后，将差额-20,130,000.00 元计入资本公积。

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州白云国际物流有限公司	权益法	5,800,000.00	-	-	-	29.00%	29.00%	一致	-	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	权益法	71,400,000.00	71,400,000.00	-	71,400,000.00	30.00%	30.00%	一致	-	-	-
合计	-	<u>77,200,000.00</u>	<u>71,400,000.00</u>	<u>-</u>	<u>71,400,000.00</u>	-	-	-	-	-	<u>-</u>

—截至 2011 年 6 月 30 日，广州白云国际物流有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 对合营企业和联营企业投资

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
广州白云国际物流有限公司	有限公司	广州	陈港	物流业	5,000 万元	29%	29%	一致
广州白云航空货站有限责任公司	有限公司	广州	李昆	物流业	23,800 万元	30%	30%	一致

### 9、固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	7,100,903,665.23	106,961.40	0.00	7,101,010,626.63
机器设备	1,767,960,591.71	10,803,696.01	866,052.87	1,777,898,234.85
运输工具	557,366,560.41	6,851,361.00	16,939,478.00	547,278,443.41
其他设备	<u>1,818,022,859.28</u>	<u>17,258,345.50</u>	<u>3,239,417.70</u>	<u>1,832,041,787.08</u>
合 计	<u>11,244,253,676.63</u>	<u>35,020,363.91</u>	<u>21,044,948.57</u>	<u>11,258,229,091.97</u>
累计折旧				
房屋建筑物	865,056,967.43	144,409,154.00	0.00	1,009,466,121.43
机器设备	800,182,333.65	72,774,038.35	830,683.50	872,125,688.50
运输工具	340,900,357.97	24,986,103.27	16,281,596.88	349,604,864.36
其他设备	<u>742,842,192.51</u>	<u>79,863,298.75</u>	<u>3,163,953.61</u>	<u>819,541,537.65</u>
合 计	<u>2,748,981,851.56</u>	<u>322,032,594.37</u>	<u>20,276,233.99</u>	<u>3,050,738,211.94</u>
固定资产净值	<u>8,495,271,825.07</u>	<u>-287,012,230.46</u>	<u>768,714.58</u>	<u>8,207,490,880.03</u>
固定资产减值准备	<u>1,665,176.45</u>			<u>1,665,176.45</u>
固定资产净额	<u>8,493,606,648.62</u>			<u>8,205,825,703.58</u>

一固定资产减值准备明细如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	555,065.05			555,065.05
运输工具	341,416.36			341,416.36
其他设备	<u>768,695.04</u>	-	-	<u>768,695.04</u>
合 计	<u>1,665,176.45</u>	-	-	<u>1,665,176.45</u>

一本年度固定资产计提折旧金额合计为 322,032,594.37 元。

一本年度由在建工程转入固定资产金额为 21,021,597.89 元。

一新机场航站楼及附属设施主体资产相关工程项目决算尚未完成，公司对原广州白云国际机场有限公司移交的新机场航站楼及其附属设施主体资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374号”文及民航总局“民航机函[2004]666号”文批准的工程概算成本估价入账，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。此外，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

一截至 2011 年 6 月 30 日，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司位于新机场范围内的所有建筑物尚未办理房地产权证。

一东三、西三指廊和相关连接楼以及亚运改造工程已于 2010 年 2 月及 2010 年 10 月正式投入使用，相应增加固定资产原值 2,252,367,191.47 元，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（该工程建设项目受托代建方）提供的预计结算金额估价入账，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

10、在建工程

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中性货站	356,643,086.30	-	356,643,086.30	356,643,086.30	-	356,643,086.30
户外大屏幕系统项目	-	-	-	6,614,446.40	-	6,614,446.40
安防系统改造	6,429,886.80	-	6,429,886.80	6,429,886.80	-	6,429,886.80
海关通道工程	5,120,680.00	-	5,120,680.00	5,120,680.00	-	5,120,680.00
大屏幕投影显示系统工程	-	-	-	5,040,319.20	-	5,040,319.20
新增 27 条通道工程	5,004,558.70	-	5,004,558.70	5,004,558.70	-	5,004,558.70
中央空调冷却水系统改造	4,668,000.00	-	4,668,000.00	4,598,000.00	-	4,598,000.00
飞行滑行桥防护建设项目工程	3,304,000.00	-	3,304,000.00	-	-	-
二维条码改造工程	7,131,310.80	-	7,131,310.80	-	-	-
其他零星项目	<u>26,724,094.35</u>	-	<u>26,724,094.35</u>	<u>21,386,051.41</u>	-	<u>21,386,051.41</u>
合 计	<u>415,025,616.95</u>	-	<u>415,025,616.95</u>	<u>410,837,028.81</u>	-	<u>410,837,028.81</u>

一在建工程变动明细列示如下：

工程项目	年初余额		本期增加额		本期转入固定资产额		其他减少额		期末余额		资金
	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	来源
中性货站	356,643,086.30	-	-	-	-	-	-	-	356,643,086.30	-	自筹
户外大屏幕系统项目	6,614,446.40	-	-	-	6,614,446.40	-	-	-	-	-	自筹
安防系统改造	6,429,886.80	-	-	-	-	-	-	-	6,429,886.80	-	自筹
海关通道工程	5,120,680.00	-	-	-	-	-	-	-	5,120,680.00	-	自筹
旅客出口大厅大屏幕投影	5,040,319.20	-	153,800.00	-	5,194,119.20	-	-	-	-	-	自筹
新增 27 条通道工程	5,004,558.70	-	-	-	-	-	-	-	5,004,558.70	-	自筹
中央空调冷却水系统改造	4,598,000.00	-	70,000.00	-	-	-	-	-	4,668,000.00	-	自筹
飞行滑行桥防护建设项目工程	-	-	3,304,000.00	-	-	-	-	-	3,304,000.00	-	自筹
二维码改造工程	-	-	7,131,310.80	-	-	-	-	-	7,131,310.80	-	自筹
其他零星项目	21,386,051.41	-	14,551,075.23	-	9,213,032.29	-	-	-	26,724,094.35	-	自筹
合 计	410,837,028.81	-	25,210,186.03	-	21,021,597.89	-	-	-	415,025,616.95	-	

一在建工程各项目均无相关须予资本化之利息及汇兑损益。

一截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

### 11、无形资产

种类	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术(安检科技)	900,000.00	172,500.00	-	45,000.00	-	772,500.00	127,500.00	1年5个月
消防指挥系统	2,254,320.00	901,728.00	-	225,432.00	-	1,578,024.00	676,296.00	1年6个月
土地使用权	26,989,092.00	21,196,855.08	-	268,605.00	-	6,060,841.92	20,928,250.08	38年8个月
综合信息等办公系统	15,677,877.23	1,563,157.39	-	363,696.24	-	14,478,416.08	1,199,461.15	2-3年
其他	1,184,997.00	1,118,739.00	-	51,047.00	-	117,305.00	1,067,692.00	8-10年
合计	47,006,286.23	24,952,979.47	-	953,780.24	-	23,007,087.0	23,999,199.23	

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

### 12、长期待摊费用

—公司 2011 年 6 月 30 日长期待摊费用余额为 7,997,461.45 元，其明细列示如下：

种类	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
新机场广告媒体建设制作费	42,787,545.01	9,886,446.05	-	2,298,880.44	-	35,199,979.40	7,587,565.61	1-61个月
其他	608,000.00	472,888.70	-	62,992.86	-	198,104.16	409,895.84	22个月
合计	43,395,545.01	10,359,334.75	-	2,361,873.30	-	35,398,083.56	7,997,461.45	

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

一已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产		
资产减值准备	25,210,599.47	23,685,663.95
固定资产折旧	32,688,209.99	30,225,319.95
长期股权投资	31,994.19	31,994.19
长期待摊费用	312,932.71	639,156.60
应付职工薪酬	58,331,083.50	57,259,172.43
可抵扣亏损	<u>1,392,239.22</u>	<u>1,392,239.22</u>
合 计	<u>117,967,059.08</u>	<u>113,233,546.34</u>
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	<u>17,350,000.00</u>	<u>24,060,000.00</u>
合 计	<u>17,350,000.00</u>	<u>24,060,000.00</u>

一引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	年初数
资产减值准备	100,842,397.88	94,742,655.68
固定资产折旧	130,752,839.94	120,901,279.78
长期股权投资	127,976.73	127,976.73
长期待摊费用	1,251,730.84	2,556,626.40
应付职工薪酬	233,324,334.01	229,036,689.70
可抵扣亏损	<u>5,568,956.86</u>	<u>5,568,956.86</u>
合 计	<u>471,868,236.26</u>	<u>452,934,185.15</u>
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	<u>69,400,000.00</u>	<u>96,240,000.00</u>
合 计	<u>69,400,000.00</u>	<u>96,240,000.00</u>

### 14、资产减值准备

项 目	年初数	本期增加数		本期减少数		期末数
		本期计提	收回以前年度核销	转回数	核销数	
坏账准备	102,434,069.93	13,062,405.53	-	3,850,000.00	775,559.77	110,870,915.69
存货跌价准备	551,468.50	-	-	-	-	551,468.50
固定资产减值准备	<u>1,665,176.45</u>	-	-	-	-	<u>1,665,176.45</u>
合 计	<u>104,650,714.88</u>	<u>13,062,405.53</u>	-	<u>3,850,000.00</u>	<u>775,559.77</u>	<u>113,087,560.64</u>

### 15、短期借款

种类	期末数	年初数
信用借款	—	600,000,000.00
合计	—	600,000,000.00

### 16、应付短期债券

种类	期末数	年初数
短期融资债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00

### 17、应付票据

—公司 2011 年 6 月 30 日应付票据余额为 0 元，其分类明细列示如下：

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	—	22,000,000.00
商业承兑汇票	—	—
合计	—	22,000,000.00

### 18、应付账款

—公司 2011 年 6 月 30 日应付账款余额为 74,240,533.41 元，其明细列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,833,737.08	92.72%	68,798,586.88	93.21%
1~2 年	908,606.66	1.22%	596,866.94	0.81%
2~3 年	718,381.79	0.97%	507,993.07	0.69%
3 年以上	3,779,807.88	5.09%	3,905,544.85	5.29%
合计	74,240,533.41	100.00%	73,808,991.74	100.00%

—账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	工程款	865,466.60	3 年以上
第二名	工程款	540,565.27	3 年以上
第三名	保险款	539,564.45	3 年以上
第四名	设计款	325,000.00	3 年以上
合计		2,270,596.32	

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

## 19、预收款项

—公司 2011 年 6 月 30 日预收款项余额为 54,626,219.30 元，其明细列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,882,706.83	98.64%	71,423,820.74	98.80%
1~2 年	252,908.94	0.46%	142,151.80	0.20%
2~3 年	57,446.90	0.11%	179,618.59	0.25%
3 年以上	433,156.63	0.79%	540,628.48	0.75%
合计	54,626,219.30	100.00%	72,286,219.61	100.00%

—公司预收款项期末余额主要为预收的广告业务费。

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

## 20、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	217,621,493.82	417,671,928.11	425,363,566.73	209,929,855.20
二、职工福利费	3,127,887.77	30,635,419.66	24,215,865.38	9,547,442.05
三、社会保险费	32,518,517.39	82,088,750.07	77,047,355.96	37,559,911.50
其中：1、医疗保险费	8,366,136.10	26,813,157.87	22,558,426.14	12,620,867.83
2、养老保险费	24,052,010.07	50,881,594.06	50,232,430.85	24,701,173.28
3、失业保险费	65,440.97	2,060,075.33	1,971,831.20	153,685.10
4、工伤保险费	11,829.89	1,227,604.55	1,191,547.14	47,887.30
5、生育保险费	23,100.36	1,106,318.26	1,093,120.63	36,297.99
四、住房公积金	875,864.80	47,300,239.80	47,014,225.00	1,161,879.60
五、工会经费和职工教育经费	5,875,836.30	10,948,451.32	10,709,131.58	6,115,156.04
其中：1、工会经费	5,875,836.30	7,364,439.47	7,145,079.73	6,095,196.04
2、职工教育经费	-	3,584,011.85	3,564,051.85	19,960.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	159,245.50	159,245.50	-
八、住房补贴	58,800.00	917,091.00	924,091.00	51,800.00
九、其他（商业保险）	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	260,078,400.08	589,721,125.46	585,433,481.15	264,366,044.39

—公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 21、 应交税费

—公司 2011 年 6 月 30 日应交税费余额为 144,578,156.12 元，其明细列示如下：

税 种	期末数	年初数
应交增值税	-14,682,049.88	-4,583,850.28
应交营业税	19,985,917.37	28,621,923.75
应交企业所得税	99,575,918.95	164,169,195.13
应交个人所得税	9,780,842.19	30,935,651.19
应交其他税费	<u>29,917,527.49</u>	<u>24,236,260.24</u>
合 计	<u>144,578,156.12</u>	<u>243,379,180.04</u>

## 22、 应付股利

—公司 2011 年 6 月 30 日应付股利余额为 357,793,227.11 元，其明细列示如下：

单 位	期末数	年初数
普通股股利	<u>345,000,000.00</u>	
子公司少数股东股利	<u>12,793,227.11</u>	<u>9,696,379.26</u>
合 计	<u>357,793,227.11</u>	<u>9,696,379.26</u>

## 23、 其他应付款

—公司 2011 年 6 月 30 日其他应付款余额为 1,741,049,454.16 元，按账龄列示如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	318,929,876.64	18.32%	1,580,433,825.63	87.70%
1~2 年	1,274,060,618.20	73.18%	79,926,432.76	4.44%
2~3 年	105,600,805.77	6.07%	105,053,180.97	5.83%
3 年以上	<u>42,458,153.55</u>	<u>2.44%</u>	<u>36,495,139.53</u>	<u>2.03%</u>
合 计	<u>1,741,049,454.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,801,908,578.89</u>	<u>100.00%</u>

—其他应付款主要单位如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	东三西三指廊、亚运改造工程款、代收的航空服务收入等	1,280,770,922.09	5 年以内
第二各	水电费	16,094,357.61	4 年以内
第三名	保证金	12,169,772.38	3 年以内
第四名	保证金	9,248,098.76	3 年以内
第五名	保证金	<u>5,789,500.00</u>	1-2 年
合 计		<u>1,461,849,056.34</u>	

—其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项为应付广东省机场管理集团公司 1,280,770,922.09 元。

#### 24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	—	80,000,000.00
合 计	—	80,000,000.00

—按性质分类如下：

项 目	期末数	年初数
信用借款	—	80,000,000.00
合 计	—	80,000,000.00

#### 25、长期借款

项 目	期末数	年初数
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	90,000,000.00	90,000,000.00

—长期借款明细如下：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					外币金	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行广 州市白云支行	2008.2.28	2013.2.27	人民币	浮动利率		90,000,000.00		-90,000,000.00
合 计						90,000,000.00		90,000,000.00

#### 26、递延收益

项 目	期末数	年初数
亚运改造工程专项扶持金	234,806,550.54	246,206,550.54
合 计	234,806,550.54	246,206,550.54

—根据广州市发展和改革委员会下发的“2010 年第一批广州市本级基本建设统筹资金投资计划项目表”（穗发改投资[2010]32 号），广州市财政局下拨资金 250,000,000.00 元，作为广州白云机场亚运改造工程专项扶持金。公司将其作为递延收益反映，并对亚运改造工程所形成的资产分摊结转计入损益。

27、股本

数量单位：股

项 目	年初数		本期增减变动（+、-）					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	1,150,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	1,150,000,000	100.00%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	<u>1,150,000,000</u>	<u>100.00%</u>	-	-	-	-	-	<u>1,150,000,000</u>	<u>100.00%</u>
三、股份总数	<u>1,150,000,000</u>	<u>100.00%</u>	-	-	-	-	-	<u>1,150,000,000</u>	<u>100.00%</u>

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

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

一截至2011年6月30日，公司控股股东广东省机场管理集团公司总计持股712,591,458股，占本公司总股本的61.96%。

## 28、 资本公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	3,181,922,240.12	-	-	3,181,922,240.12
其他资本公积	76,316,365.48	-	20,130,000.00	56,186,365.48
合 计	3,258,238,605.60	-	20,130,000.00	3,238,108,605.60

## 29、 盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	426,551,471.45	-	-	426,551,471.45
合 计	426,551,471.45	-	-	426,551,471.45

## 30、 未分配利润

项 目	本期数	上期数
期初未分配利润	1,718,644,936.37	1,483,468,855.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	328,126,981.55	587,778,570.54
减：提取法定盈余公积	-	53,602,489.80
支付普通股股利	345,000,000.00	299,000,000.00
期末未分配利润	1,701,771,917.92	1,718,644,936.37
其中：拟分配现金股利	-	345,000,000.00

### 31、营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
(一) 航空服务收入	112,766.69	99,378.12
航班起降服务收入	22,671.64	20,599.83
旅客综合服务收入	40,032.33	34,616.36
安全检查服务收入	8,262.86	7,246.92
航空地面服务收入	16,038.62	14,415.59
机场建设费返还收入	25,761.24	22,499.42
(二) 航空性延伸服务收入	90,063.93	77,907.42
租赁业务	21,427.01	15,687.90
地面运输业务收入	16,687.05	16,963.68
代理业务收入	19,752.46	16,143.63
航空配餐服务收入	5,489.58	4,331.48
住宿餐饮服务收入	2,576.08	2,667.17
广告业务收入	12,718.24	11,843.86
商品销售业务收入	4,957.00	4,199.43
加工修配业务收入	661.71	907.39
停车场收入	3,042.73	3,003.78
行李寄存打包服务收入	1,046.98	1,042.33
其他延伸服务收入	1,705.09	1,116.77
合 计	202,830.62	177,285.54

一公司 2011 年上半年收入额前五名客户金额总计为 70,312.05 万元，占营业收入总额 34.65%。

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

### 32、营业成本

一营业成本本期数为 1,256,174,881.89，较上年数增加 172,632,158.30 元，增幅为 15.93%，主要系本年度东三、西三指廊和亚运改造工程完工投入使用后，公司资产折旧、维护费用和运营成本大幅上升，以及随业务量的提升物料消耗、燃料及动力、人工成本、水电费费用等相应增加所致。

### 33、 营业税金及附加

税 目	本期数	上期数
营业税	71,098,968.68	62,645,985.99
城建税	5,294,492.42	4,318,016.68
教育费附加	3,773,645.11	1,850,578.57
免税品经营专营利润	385,688.78	284,750.43
合 计	<u>80,552,794.99</u>	<u>69,099,331.67</u>

### 34、 销售费用

销售费用本期数为 30,216,828.11 元，与上年同期基本持平。

### 35、 管理费用

管理费用本期数为 158,370,424.96，比上年同期增加 31,643,100.07，增幅为 24.96%。

### 36、 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	30,550,888.10	60,828,795.62
减：利息收入	3,909,493.58	4,768,937.46
汇兑损失	371,723.55	68,383.12
减：汇兑收益	47,291.29	70,161.07
其 他	3,122,467.75	710,209.56
合 计	<u>30,088,294.53</u>	<u>56,768,289.77</u>

### 37、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	9,212,405.53	13,628,950.09
合 计	<u>9,212,405.53</u>	<u>13,628,950.09</u>

### 38、 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	59,565.55	20,873.55	59,565.55
收退税款	302,802.59	-	302,802.59
罚款及索赔收入	20,000.00	156,446.46	20,000.00
政府补助	12,080,000.00	5,156,427.20	12,080,000.00
其 他	1,149,776.93	248,932.69	1,149,776.93
合 计	<u>13,612,145.07</u>	<u>5,582,679.90</u>	<u>13,612,145.07</u>

### 39、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	175,495.54	65,961.47	175,495.54
其 他	831,109.17	284,796.96	831,109.17
合 计	1,006,604.71	350,758.43	1,006,604.71

### 40、所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	142,040,015.57	115,494,306.89
递延所得税	-4,733,512.74	-9,385,368.11
所得税费用	137,306,502.83	106,108,938.78

### 41、每股收益

项 目	本期数	上期数
基本每股收益	0.29	0.24
稀释每股收益	0.29	0.24

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）计算，其计算过程详见附注十二。

### 42、其他综合收益

项 目	本期数	上期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-26,840,000.00	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-6,710,000.00	-
合 计	-20,130,000.00	-

### 43、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2011 上半年度收到的其他与经营活动有关的现金为 54,326,492.98 元，主要明细项目如下：

项 目	本期数
政府补贴款	680,000.00
收到押金及保证金	38,203,801.58
利息收入	3,909,493.58

#### 44、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2011 上半年度支付的其他与经营活动有关的现金为 56,079,258.70 元，主要明细项目如下：

项 目	本期数
支付保证金	21,104,488.50
综合服务费	4,502,065.68
咨询审计费	1,250,847.00
物料消耗	1,087,414.60
水电费	1,017,079.64

#### 45、现金流量表的补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	338,989,572.70	292,537,697.19
加：资产减值准备	9,212,405.53	13,628,950.09
固定资产折旧	322,032,594.37	259,177,568.11
无形资产摊销	953,780.24	3,403,803.53
长期待摊费用的摊销	2,361,873.30	5,352,984.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	11090.98
固定资产报废损失	115,929.99	33,996.94
公允价值变动损失	-	-
财务费用	32,875,320.36	60,894,923.22
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少	-4,733,512.74	-9,385,368.11
递延所得税负债增加		-
存货的减少（减增加）	-12,242,294.81	-956,964.31
经营性应收项目的减少（减增加）	-87,989,947.93	-30,143,997.51
经营性应付项目的增加（减减少）	-148,910,421.97	80,257,497.47
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	452,665,299.04	674,812,182.06
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	1,119,625,781.86	748,395,614.04
减：现金的年初余额	918,820,617.20	1,157,096,238.65
现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	200,805,164.66	-408,700,624.61

一、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,119,625,781.86	918,820,617.20
其中：库存现金	655,383.69	1,067,579.02
可随时用于支付的银行存款	1,118,970,398.17	917,753,038.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,119,625,781.86	918,820,617.20

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方

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

一、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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

一、存在控制关系所持股份及其变化

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广东省机场管理集团公司	71,259 万股	-	-	71,259 万股

不存在控制关系的关联方

公司名称	与本企业关系
广州云港物业管理有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云机场生活服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云机场经济发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场计算机信息服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场建设发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场综合开发有限公司	受同一母公司控制企业
广州市白云国际机场宾馆有限公司	受同一母公司控制企业
广州空港航翼信息科技有限公司	受同一母公司控制企业
广州民航医院	受同一母公司控制企业

铂尔曼大酒店	受同一母公司控制企业
广州白云国际物流有限公司	联营企业
广州白云航空货站有限责任公司	联营企业

## (二) 关联方交易

### 一 收入划分与结算协议

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

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

一 提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东省机场管理集团公司	提供劳务	新机场供电供水运行保障维护服务	协议价	-	-	-	-
广东省机场管理集团公司	提供劳务	提供贵宾室服务	协议价	3,240,270.00	-	3,065,850.00	-
广东省机场管理集团公司	提供劳务	老机场供水\供电维护管理协议	协议价	2,762,000.00	-	2,762,000.00	-
广州白云国际机场生活服务中心	提供劳务	老机场保洁费	协议价	1,620,000.00	-	1,568,000.00	-
广东省机场管理集团公司工程建设指挥部	提供劳务	隔离区道口监护费	协议价	187,414.38	-	485,371.72	-
其他	提供劳务	运输、维修、零星工程、清洁卫生等	协议价	2,255,133.17	-	1,720,169.12	-
	小计			10,064,817.55		9,601,390.84	-
广东省机场管理集团公司	接受劳务	综合服务费	协议价	4,502,065.68	-	4,300,678.18	-
广东省机场管理集团公司	接受劳务	水电管理费	协议价	7,870,316.20	-	7,352,687.86	-
广州云港物业管理有限公司	接受劳务	A4 办公楼物业管理费	协议价	1,350,013.20	-	1,350,013.20	-
广州白云国际机场计算机信息服务中心	接受劳务	付弱电系统维护费	协议价	7,047,406.05	-	24,000,000.00	-
广州空港航翼信息科技有限公司	接受劳务	离港系统运行维护费	协议价	9,293,000.00	-	-	-
其他	接受劳务	红火蚁扑杀、POS 服务费、零星维修、物业费、杀虫灭鼠费等	协议价	838,868.32	100%	1,039,960.70	-
	小计			30,901,669.45		38,043,339.94	

一关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
广州白云国际机场股份有限公司航站楼管理部	广州市白云国际机场宾馆有限公司		2004-5-28	2011-6-30	1,883,969.22	协议价
		小计			1,883,969.22	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区土地租赁费	2007-12-1	2027-12-1	11,903,356.50	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区外土地租赁	2010-1-1	2011-6-30	3,960,000.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	租用财务系统端口	2005-1-1	2011-6-30	575,000.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	安检办公楼及急救中心房租	2010-1-1	2011-6-30	656,724.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	A4 办公楼租金	2007-5-1	2022-4-30	2,161,708.06	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	南门租金	2010-1-1	2011-6-30	644,815.20	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场商旅服务有限公司	租集团办公楼	2010-1-1	2011-6-30	847,140.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	场地租金	2010-1-1	2011-6-30	996,108.00	协议价
广州白云国际物流有限公司	广州白云国际机场股份有限公司航空物流服务分公司	海关监管区服务仓和操作场	2010-1-1	2011-6-30	7,342,471.85	协议价
广东省机场管理集团房地产管理部	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	老机场办公楼租赁费	2008-1-1	2011-6-30	676,065.00	协议价
广州白云国际机场建设发展有限公司	广州白云国际机场股份有限公司	机场北区横十五路货站租赁费	2005-10-1	2011-6-30	5,000,000.00	协议价
集团下属公司	股份下属公司	物业	2010-1-1	2011-6-30	543,099.00	协议价
		小计			35,306,487.61	

**关联方应收款项余额**

往来科目	关联方名称	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	广东省机场管理集团公司	70,888,321.47	14,259,786.68	65,946,108.91	14,012,676.05
	广州白云国际机场集团综合开发有限公司	-	-	7,200.00	360
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	23,120.40	1,156.02	69,769.20	3,488.46
	广州白云国际机场生活服务中心	1,442,674.38	72,133.72	2,058,816.24	102,940.81
	广州白云国际物流有限公司	854,131.70	42,706.59	1,049,892.70	57,584.12
	铂尔曼大酒店	128,089.60	6,404.48	153,584.40	7,679.22
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	3,874,309.62	193,715.48	1,999,021.40	99,951.07
	广州云港物业管理有限公司	-	-	60,000.00	3,000.00
	广州民航医院	115,024.70	15,720.54	71,778.30	13,558.22
	广州白云机场经济发展有限公司	-	-	8,950.63	447.53
	应收账款小计	<u>77,325,671.87</u>	<u>14,591,623.51</u>	<u>71,425,121.78</u>	<u>14,301,685.48</u>
其他应收款	广东省机场管理集团公司	673,960.00	33,698.00	60,650.00	15,130.00
	广州白云国际物流有限公司	14,848.00	742.40	71,916.77	3,595.84
	广州白云航空货站有限责任公司	1,800,000.00	1,440,000.00	1,800,000.00	1,440,000.00
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	100,450.00	80,022.50	100,450.00	80,022.50
	广州云港物业管理有限公司	-	-	38,000.00	19,000.00
	新机场经济发展公司	5,000,000.00	250,000.00		
	其他应收款小计	<u>7,589,258.00</u>	<u>1,804,462.90</u>	<u>2,071,016.77</u>	<u>1,557,748.34</u>

**关联方应付款项余额**

往来科目	关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款	广州白云国际机场计算机信息服务中心	-	44,487.00
	新机场经济发展公司	2,500,000.00	-
	广州白云国际物流有限公司	6,770,270.85	4,129,350.00
	广州白云国际机场建设发展有限公司	46,665.00	6,666.68
	应付账款小计	<u>9,316,935.85</u>	<u>4,180,503.68</u>
其他应付款	广东省机场管理集团公司	1,280,770,922.09	1,418,267,863.90

	广州空港航翼信息科技有限公司	9,300,000.00	18,600,000.00
	广东省机场管理集团公司梅县机场公司	-	100,000.00
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	38,841,342.05	32,226,336.00
	广州云港物业管理有限公司	16,094,357.61	16,373,821.30
	广州民航医院	1,375,000.00	1,410,000.00
	广州白云国际物流有限公司		18,320.49
	广州白云国际机场经济发展有限公司	-	10,000,000.00
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	=	580,697.60
	其他应付款小计	<u>1,346,381,621.75</u>	<u>1,497,577,039.29</u>

## 八、其他重要事项

### 关于资产移交事项

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

截至2011年6月30日，本公司已全额接收相关资产共计600,036.80万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374号”文及民航总局“民航机函[2004]666号”文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。截至2011年6月30日，公司已据以暂估固定资产价值600,036.80万元，并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

### 关于代建资产事项

东三、西三指廊和相关连接楼亚运改造工程已分别于2010年2月及2010年10月完工投入使用，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（该建设工程项目受托代建方）提供的预计结算金额2,252,367,191.47元估价入账，并按公司会计政策计提了相关资产折旧，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

## 九、或有事项

截至2011年6月30日，公司不存在需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

一公司在2011年1月5日接民航局通知，根据财政部文件，2011年1月1日至2015年12月31日（“十二五”）期间，继续保留公司以机场建设管理费安排补贴作为企业收入的政策。

一根据2011年6月28日公司股东大会通过的关于2010年度利润分配的决议，公司以2010年12月31日的总股本1,150,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金3.00元（含税），共派现金345,000,000.00元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

一公司2011年6月30日应收账款净额为779,754,319.86元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项目	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	135,409,888.55	16.28	-	-	187,587,886.28	24.27	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	541,710,480.08	65.14	48,853,152.91	9.02	481,448,770.54	62.3	42,991,379.22	8.93
(2) 关联方组合	151,487,104.14	18.22	-	-	100,822,339.52	13.05	-	-
组合小计	693,197,584.22	83.36	48,853,152.91	7.05	582,271,110.06	75.35	42,991,379.22	7.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,988,114.08	0.36	2,988,114.08	100	2,988,114.08	0.38	2,988,114.08	100
合计	831,595,586.85	100	51,841,266.99	6.23	772,847,110.42	100	45,979,493.30	5.95

一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	坏账金额	计提比例	理由
代收款项	135,409,888.55	-	-	其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险
合计	135,409,888.55	-	-	

——应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 135,409,888.55 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	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 (%)	
1 年以内	460,964,221.89	85.09	23,048,211.09	377,761,761.19	78.46	18,888,088.06
1-2 年	49,776,312.60	9.19	9,955,262.52	93,466,761.18	19.41	18,693,352.24
2-3 年	29,754,257.26	5.49	14,877,128.63	9,220,865.40	1.92	4,610,432.70
3 年以上	1,215,688.33	0.23	972,550.67	999,382.77	0.21	799,506.22
合 计	<u>541,710,480.08</u>	<u>100</u>	<u>48,853,152.91</u>	<u>481,448,770.54</u>	<u>100</u>	<u>42,991,379.22</u>

一组合中，关联方组合：

项 目	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
应收合并范围内子公司款项	<u>151,487,104.14</u>	<u>18.22%</u>
合 计	<u>151,487,104.14</u>	<u>18.22%</u>

一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	坏账金额	计提比例	理 由
非关联方单位	<u>2,988,114.08</u>	<u>2,988,114.08</u>	100.00%	账龄较长预计无法收回
合 计	<u>2,988,114.08</u>	<u>2,988,114.08</u>		

——应收账款前五名欠款情况

项 目	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
前五名欠款单位合计及比例	461,545,015.58	59.72%	571,363,730.53	61.16%

一应收账款主要单位

单位名称	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	应收起降费等	311,513,186.10	3 年以内
第二名	应收起降费等	66,884,119.89	3 年以内 66861502.97 元； 3 年以上 22616.92 元
第三名	应收维修维护费等	48,197,430.47	3 年以内
第四名	应收起降费等	45,142,859.97	3 年以内 44956407.61 元； 3 年以上 186452.36 元
第五名	应收起降费等	<u>43,560,195.90</u>	3 年以内 43131349.93 元； 3 年以上 428845.97 元
合 计		<u>515,297,792.33</u>	

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

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	48,197,430.47	5.80
合 计		48,197,430.47	5.80

## 2、其他应收款

一公司2011年6月30日其他应收款净额为275,846,415.85元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项 目	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	170,137,213.73	55.92	20,137,213.73	11.84	173,987,213.73	60.6	23,987,213.73	13.79
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄组合	34,191,026.59	11.24	7,759,428.97	22.69	27,518,827.11	9.58	7,451,072.81	27.08
(2) 关联方组合	99,414,818.23	32.67	-	-	85,088,163.72	29.63	-	-
组合小计	133,605,844.82	43.91	7,759,428.97	5.81	112,606,990.83	39.21	7,451,072.81	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	535,189.00	0.17	535,189.00	100	535,189.00	0.19	535,189.00	100
合 计	304,278,247.55	100	28,431,831.70	9.34	287,129,393.56	100	31,973,475.54	11.14

一单项金额重大并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	坏账金额	计提比例	理 由
亚运改造工程专项扶持金	150,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
应收租金余款及各项垫付款	19,350,000.00	19,350,000.00	100.00%	可收回性存在重大风险
应收押金	787,213.73	787,213.73	100.00%	账龄较长预计无法收回
合 计	170,137,213.73	20,137,213.73		

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	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 (%)	
1年以内	20,045,639.39	58.63	1,002,281.97	15,110,851.41	54.91	755,542.53

1-2 年	5,632,256.00	16.47	1,126,451.20	3,496,577.49	12.71	699,315.50
2-3 年	3,932,697.23	11.50	1,966,348.62	3,776,345.98	13.72	1,888,173.00
3 年以上	4,580,433.97	13.40	3,664,347.18	5,135,052.23	18.66	4,108,041.78
合 计	<u>34,191,026.59</u>	<u>100</u>	<u>7,759,428.97</u>	<u>27,518,827.11</u>	<u>100</u>	<u>7,451,072.81</u>

一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	坏账金额	计提比例	理由
其他	<u>535,189.00</u>	<u>535,189.00</u>	100.00%	账龄较长预计无法收回等
合 计	<u>535,189.00</u>	<u>535,189.00</u>		

一其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	175,023,874.95	57.52%	179,564,718.26	62.54%

一其他应收款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	亚运改造工程专项扶持资金	150,000,000.00	1 年以内
第二名	租金等	19,350,000.00	2-3 年
第三名	特许经营权费	4,333,333.33	3 年以上
第四名	押金	787,213.73	3 年以上
第五名	押金	<u>553,327.89</u>	1 年以内
合 计		<u>175,023,874.95</u>	

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

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	<u>673,960.00</u>	<u>0.22</u>
合 计		<u>673,960.00</u>	<u>0.22</u>

一公司本期不存在核销其他应收款的情况。

### 3、长期股权投资

公司 2011 年 6 月 30 日长期股权投资余额为 227,096,458.72 元，其明细列示如下：

项 目	期末数	年初数
对子公司投资	155,696,458.72	155,696,458.72
对联营企业投资	71,400,000.00	71,400,000.00
对其他企业的投资	-	-
合 计	<u>227,096,458.72</u>	<u>227,096,458.72</u>

一按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	权益比例	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州白云国际广告有限公司	22,500,000.00	75%	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00
广州白云国际机场安检科技有限公司	1,830,000.00	61%	1,830,000.00	-	-	1,830,000.00
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23	51%	35,063,495.23	-	-	35,063,495.23
广州白云国际机场商旅服务有限公司	13,500,000.00	90%	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	45,450,000.00	70%	44,852,963.49	-	-	44,852,963.49
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	37,500,000.00	75%	37,500,000.00	-	-	37,500,000.00
广东烟草白云有限公司	247,415.90	70%	350,000.00	-	-	350,000.00
广州翔龙机动车检测有限公司	100,000.00	100%	100,000.00	-	-	100,000.00
合 计	234,190,911.13		155,696,458.72	-	-	155,696,458.72

一按权益法核算的长期股权投资

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

—对联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例
广州白云国际物流有限公司	-	-	-	-	广州	物流业	29%	29%
广州白云航空货站有限责任公司	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	广州	物流业	30%	30%
合 计	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	-	-	-	-

—截至 2011 年 6 月 30 日，广州白云国际物流有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

#### 4、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	6,991,359,784.17	106,961.40	-	6,991,466,745.57
机器设备	1,679,155,003.93	2,507,913.01	747,980.87	1,680,914,936.07
运输工具	157,524,451.74	5,978,600.00	4,272,687.00	159,230,364.74
其他设备	1,783,856,223.16	16,028,567.50	2,868,064.70	1,797,016,725.96
合计	<u>10,611,895,463.00</u>	<u>24,622,041.91</u>	<u>7,888,732.57</u>	<u>10,628,628,772.34</u>
累计折旧				
房屋建筑物	848,435,305.04	143,080,085.90	-	991,515,390.94
机器设备	737,440,965.84	69,862,095.98	716,153.66	806,586,908.16
运输工具	105,120,927.23	6,625,041.71	4,144,506.39	107,601,462.55
其他设备	718,363,933.55	78,028,222.67	2,489,263.68	793,902,892.54
合计	<u>2,409,361,131.66</u>	<u>297,595,446.26</u>	<u>7,349,923.73</u>	<u>2,699,606,654.19</u>
固定资产净值	<u>8,202,534,331.34</u>	<u>-272,973,404.35</u>	<u>538,808.84</u>	<u>7,929,022,118.15</u>
固定资产减值准备	909,798.30	-	-	909,798.30
固定资产净额	<u>8,201,624,533.04</u>			<u>7,928,112,319.85</u>

一固定资产减值准备明细如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	118,917.29			118,917.29
运输工具	62,106.41			62,106.41
其他设备	728,774.60			728,774.60
合计	<u>909,798.30</u>			<u>909,798.30</u>

一本年度固定资产计提折旧金额合计为 297,595,446.26 元。

## 5、营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
(一) 航空服务收入	<u>105,248.55</u>	<u>92,731.46</u>
航班起降服务收入	22,671.64	20,599.83
旅客综合服务收入	40,032.33	34,616.36
安全检查服务收入	8,262.86	7,246.92
航空地面服务收入	8,520.48	7,768.93
机场建设费返还收入	25,761.24	22,499.42
(二) 航空性延伸服务收入	<u>49,829.84</u>	<u>40,735.14</u>
租赁业务	23,784.31	17,214.22
代理业务收入	9,099.60	7,784.62
住宿餐饮服务收入	2,576.08	2,667.17
广告业务收入	-	-
特许经营权	3,743.10	3,590.55
商品销售业务收入	4,953.11	4,182.22
加工修配业务收入	326.62	606.41
停车场收入	3,090.84	3,066.66
行李寄存打包服务收入	1,046.98	1,042.33
其他延伸服务收入	<u>1,209.20</u>	<u>580.96</u>
合 计	<u>155,078.39</u>	<u>133,466.60</u>

一公司 2011 上半年度收入额前五名客户金额总计为 62,501.90 万元，占营业收入总额 40.30%。

## 6、投资收益

母公司 2011 年上半年度投资收益总额为 4,414,907.04 元，其明细列示如下：

投资类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	4,414,907.04	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合 计	<u>4,414,907.04</u>	

一按成本法核算的长期股权投资收益：

投资单位	本期数	上期数
广州白云国际机场地勤服务有限公司	4,414,907.04	
合 计	<u>4,414,907.04</u>	

7、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	290,786,182.47	220,069,950.79
加：资产减值准备	2,320,129.85	11,179,297.18
固定资产折旧	297,595,446.26	234,232,938.36
无形资产摊销	857,733.24	3,348,801.53
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-
固定资产报废损失	66,030.44	47,796.94
公允价值变动损失		-
财务费用	30,020,053.67	58,508,474.33
投资损失（减收益）	-4,414,907.04	-
递延所得税资产减少	-3,977,293.76	-7,378,776.41
递延所得税负债增加		-
存货的减少（减增加）	-11,744,257.33	-1,018,918.49
经营性应收项目的减少（减增加）	-103,196,682.14	-80,928,940.57
经营性应付项目的增加（减减少）	-127,837,422.98	103,388,706.89
经营活动产生的现金流量净额	370,475,012.68	541,449,330.55
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	596,379,908.20	252,815,419.22
减：现金的年初余额	464,364,282.49	775,621,819.88
现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	132,015,625.71	-522,806,400.66

一、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	596,379,908.20	464,364,282.49
其中：库存现金	254,052.24	754,258.08
可随时用于支付的银行存款	596,125,855.96	463,610,024.41
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	596,379,908.20	464,364,282.49

——公司期末现金及现金等价物余额已扣除经营保证金 1,350,000.00 元余额。

十二、 补充资料

**财务报表净资产收益率和每股收益**

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

项 目	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）		
		基本每股收益	稀释每股收益	
2011 年半年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.29	0.29
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.28	0.28
2010 年半年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.33	0.24	0.24
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.24	0.24

各项指标计算公式如下：

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

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

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

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

公司 2009、2010 年度股本无变动，即 2009、2010 年度基本每股收益之分母为：

$$S = 1,150,000,000 \text{ 股}$$

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。