

厦门国际航空港股份有限公司

600897

2011 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	3
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	12
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	26
十一、 财务会计报告	31
十二、 备查文件目录	86

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
辜建德	独立董事	出差	屈文洲
王侗悦	董事	出差	陈斌

(三) 天健正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)

公司负责人姓名	陈 斌
主管会计工作负责人姓名	蔡明理
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈建明

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

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	朱昭
联系地址	厦门高崎国际机场
电话	0592-5706078
传真	0592-5730699
电子信箱	600897@iport.com.cn

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	厦门空港	600897	厦门机场

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 5 月 21 日	
公司首次注册登记地点	福建省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 8 月 29 日
	公司变更注册登记地点	厦门市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3502001007022
	税务登记号码	350206158163213
	组织机构代码	15816321-3
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 16 日
	公司变更注册登记地点	厦门市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	350200100013450
	税务登记号码	350206158163213
	组织机构代码	15816321-3
公司聘请的会计师事务所名称	天健正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	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401	

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	456,392,654.05

利润总额	456,214,033.16
归属于上市公司股东的净利润	326,262,062.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	326,405,060.06
经营活动产生的现金流量净额	484,825,505.61

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-778,188.77	-2,342,663.81	29,513,468.39
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			6,952,876.70
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		245,487.48	678,583.28
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		534,045.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,567.88	1,159,369.81	-5,063,529.99
少数股东权益影响额	920.29	-35,177.02	-7,239,190.04
所得税影响额	34,703.18	197,101.06	-5,030,400.19
合计	-142,997.42	-241,837.21	19,811,808.15

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	995,395,575.03	838,779,262.82	18.67	766,060,826.96
营业利润	456,392,654.05	388,045,444.37	17.61	373,166,986.17
利润总额	456,214,033.16	386,862,150.37	17.93	367,239,379.26
归属于上市公司股东的净利润	326,262,062.64	280,120,587.02	16.47	270,147,584.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	326,405,060.06	280,362,424.23	16.42	250,335,776.58

经营活动产生的现金流量净额	484,825,505.61	412,717,834.08	17.47	364,735,500.90
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,249,058,563.22	1,930,158,837.76	16.52	1,665,008,915.48
负债总额	188,685,711.98	187,649,605.70	0.55	181,303,536.03
归属于上市公司股东的所有者权益	1,884,570,821.63	1,587,312,992.97	18.73	1,333,163,662.53
总股本	297,810,000.00	297,810,000.00	0	297,810,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.0955	0.9406	16.47	0.9071
稀释每股收益 (元 / 股)	1.0955	0.9406	16.47	0.9071
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.0955	0.9406	16.47	0.9071
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.0960	0.9414	16.42	0.8406
加权平均净资产收益率 (%)	18.81	19.22	减少 0.41 个百分点	21.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.82	19.24	减少 0.42 个百分点	20.45
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.63	1.39	17.27	1.22
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.33	5.33	18.76	4.48
资产负债率 (%)	8.39	9.72	减少 1.33 个百分点	10.89

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	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： 境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	297,810,000	100						297,810,000	100
1、人民币普通股	297,810,000	100						297,810,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	297,810,000	100						297,810,000	100

股份变动的批准情况

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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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

2011 年末股东总数	26,520 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	26,477 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门翔业集团有限公司	国有法人	68.00	202,500,000	0	0	无
红塔证券—华夏—红塔登峰 1 号集合资产管理计划	其他	0.87	2,599,783	2,599,783	0	未知
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	0.85	2,540,651	0	0	未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	其他	0.78	2,316,566	1,632,112	0	未

						知
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.73	2,180,020	680,020	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	0.37	1,113,002	1,113,002	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.33	989,613	-599,286	0	未知
颜竞峰	其他	0.27	800,000	800,000	0	未知
李继书	其他	0.27	797,100	5,000	0	未知
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.26	770,000	770,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
厦门翔业集团有限公司	202,500,000	人民币普通股 202,500,000
红塔证券—华夏—红塔登峰 1 号集合资产管理计划	2,599,783	人民币普通股 2,599,783
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,540,651	人民币普通股 2,540,651
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	2,316,566	人民币普通股 2,316,566
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	2,180,020	人民币普通股 2,180,020
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	1,113,002	人民币普通股 1,113,002
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	989,613	人民币普通股 989,613
颜竞峰	800,000	人民币普通股 800,000
李继书	797,100	人民币普通股 797,100
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	770,000	人民币普通股 770,000

上述股东关联关系或一致行动的说明

报告期内，公司前十名股东中，第一大股东厦门翔业集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	厦门翔业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王倜傥
成立日期	1994 年 12 月 8 日
注册资本	1,800,000,000
主要经营业务或管理活动	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、办理经民航总局批准的民用机场航空运输业务；3、对国内外飞机提供机务保障；4、为飞机提供地面技术及设备服务；5、经济信息咨询、商品中介服务；6、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；7、物业管理（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业）。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

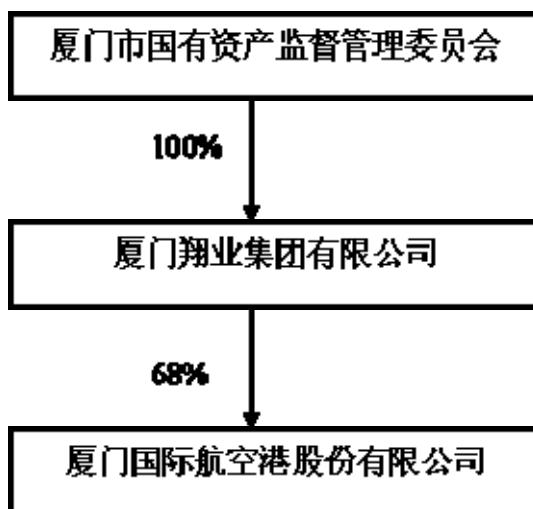
单位：元 币种：人民币

名称	厦门市国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	国有资产管理

(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
陈斌	董事长	男	49	2011年1月7日	2014年5月8日	31,770	31,770			是
王侗悦	董事	男	54	2011年5月9日	2014年5月8日	26,475	26,475			是
钱进群	董事	男	47	2011年5月9日	2014年5月8日					是
刘晓明	董事	男	53	2011年5月9日	2014年5月8日					是
蔡明理	董事, 总经理	男	44	2011年1月7日	2014年5月8日				49.79	否
刘范畴	董事, 副总经理	男	46	2011年1月7日	2014年5月8日				36.21	否
郑进	董事	女	41	2011年5月9日	2014年5月8日					是
辜建德	独立董事	男	68	2011年5月9日	2014年5月8日				6	否
魏锦才	独立董事	男	61	2011年5月9日	2014年5月8日				6	否
屈文洲	独立董事	男	39	2011年5月9日	2014年5月8日				6	否
曾招文	独立董事	男	46	2011年5月9日	2014年5月8日				6	否
方弘哲	监事会主席	男	40	2011年1月7日	2014年5月8日					是
聂新阶	监事	男	58	2008年5月9日	2011年5月8日	21,180	21,180			是
蒋中祥	监事	男	43	2011年1月7日	2011年5月8日					是
林志伟	职工监事	男	40	2011年5月9日	2014年5月8日				25.96	否
赵晖	职工监事	男	42	2011年5月9日	2014年5月8日				20.68	否
张波	副总经理	男	45	2011年6月23日	2014年5月8日				20.24	否
朱昭	董秘, 副总经理	男	38	2011年5月9日	2014年5月8日				35.4	否
林文杰	副总经理	男	45	2011年5月9日	2014年5月8日	21,180	21,180		35.61	否
陈建明	财务部经理	男	46	2011年5月9日	2014年5月8日				25.01	否
合计	/	/	/	/	/	100,605	100,605	/	272.9	/

陈斌：近5年来历任福州国际航空港有限公司副总经理、总经理，2011年1月起任厦门翔业集团有限公司副总经理、公司董事，2011年3月起任公司董事长。

王侗悦：近5年来均任厦门翔业集团有限公司董事长、党委书记。

钱进群：近5年来历任公司董事、总经理、党委书记；2011年1月起至今任厦门翔业集团有限公司总经理。

刘晓明：近5年来均任厦门翔业集团有限公司副总经理。

蔡明理：近5年来历任厦门保税区航空港物流园建设有限公司总经理。2011年1月起任公司董事、总经理、党委书记。

刘范畴：近5年来历任厦门翔业集团有限公司新闻发言人、企业文化部总经理、党办主任，2011年1月起任公司董事、副总经理兼厦门国际航空港地勤服务有限公司总经理。

郑进：近5年来历任厦门翔业集团有限公司计划财务部财务结算科副科长、科长，2009年至今任计划财务部副总经理，2010年4月起任公司董事。

辜建德：2006 年至 2009 年 9 月任集美大学校长兼党委副书记，现任厦门国贸集团股份有限公司、禹州地产股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

魏锦才：2008 年至 2010 年 8 月任中国民航管理干部学院院长，现任南方航空股份有限公司、山东航空股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

屈文洲：近五年来历任深圳证券交易所研究员、厦门大学管理学院副教授；2008 年至今任厦门大学管理学院教授、博导、厦门大学中国资本市场研究中心主任、厦门大学管理学院财务学系主任。现任山东航空股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

曾招文：现任福建天衡联合律师事务所高级合伙人。2011 年 5 月至今任公司独立董事。

方弘哲：近 5 年来历任厦门市委组织部副处长、调研员，处长。现任厦门翔业集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2011 年 1 月起任公司监事会主席。

聂新阶：近 5 年来均任厦门翔业集团有限公司副总经理，公司监事。

蒋中祥：近 5 年来历任厦门翔业集团有限公司企划部法律室主任、企划部副经理，现任厦门翔业集团有限公司法务部总经理。2011 年 1 月起任公司监事。

林志伟：2006 年至 2008 年 6 月任厦门国际航空港地勤服务有限公司特车部副经理；2008 年 6 月至今任任厦门国际航空港地勤服务有限公司特车部经理；2009 年 4 月起任公司职工监事。

赵晖：近 5 年来均任福建国际航空港机务工程有限公司勤务二部经理。2009 年 4 月起任公司职工监事。

张波：2003 年起历任福州国际航空港有限公司安检护卫中心主任、福州国际航空港有限公司副总经理。2011 年 6 月起任公司副总经理兼安检护卫中心主任。

朱昭：2006 年至 2008 年 5 月担任公司董事会秘书、财务部经理；2008 年 5 月至 11 月任公司董事会秘书，2008 年 12 月至今任公司副总经理、党委副书记和董事会秘书。

林文杰：近 5 年来曾任公司监事，总经理助理兼设备部经理；2008 年 11 月至 2009 年 4 月任候机楼管理分公司副总经理；2009 年 4 月至今任公司副总经理兼候机楼管理分公司总经理。

陈建明：2006 年至 2008 年 6 月历任厦门翔业集团有限公司财务结算中心副主任、主任；2008 年 6 月至今任厦门国际航空港股份有限公司财务部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王侗悦	厦门翔业集团有限公司	董事长、党委书记	2001 年 1 月 3 日		是
钱进群	厦门翔业集团有限公司	总经理	2011 年 1 月 13 日		是
陈斌	厦门翔业集团有限公司	副总经理	2011 年 1 月 13 日		是
刘晓明	厦门翔业集团有限公司	副总经理	1998 年 5 月 11 日		是
聂新阶	厦门翔业集团有限公司	副总经理	1995 年 2 月 16 日		是
郑进	厦门翔业集团有限公司	计财部副总经理	2008 年 7 月 11 日		是
方弘哲	厦门翔业集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2010 年 8 月 15 日		是
蒋中祥	厦门翔业集团有限公司	法务部总经理	2008 年 10 月 28 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
----	--------	-------	--------	--------	----------

屈文洲	山东航空股份有限公司	独立董事	2009 年 6 月 26 日	2012 年 6 月 25 日	是
辜建德	厦门国贸集团股份有限公司	独立董事	2009 年 5 月 1 日	2012 年 4 月 30 日	是
辜建德	禹州地产股份有限公司	独立董事	2009 年 10 月 9 日	2012 年 10 月 8 日	是
魏锦才	南方航空股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 29 日	2013 年 12 月 28 日	是
魏锦才	山东航空股份有限公司	独立董事	2009 年 6 月 26 日	2012 年 6 月 25 日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由公司董事会审议并提交公司股东大会通过后执行，其余在公司领取报酬人员由公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照厦门经济特区工资标准，按照公司有关规章制度之规定并结合行业的实际情况制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬都已按上述方案支付。

(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
陈斌	董事	聘任	工作调动
蔡明理	董事，总经理	聘任	工作调动
刘范畴	董事	聘任	工作调动
魏锦才	独立董事	聘任	届满聘任
曾招文	独立董事	聘任	届满聘任
方弘哲	监事	聘任	工作调动
蒋中祥	监事	聘任	工作调动
张波	副总经理	聘任	工作调动
林杰	董事	离任	工作调动
王雁飞	监事	离任	期满退休
李庆新	监事	离任	期满退休
周培坤	董事	离任	工作调动
汪晓林	董事	离任	工作调动
张斌生	独立董事	离任	任职期满
凌建明	独立董事	离任	任职期满
王俊明	副总经理	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,303
公司需承担费用的离退休职工人数	91
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,056
营销人员	6
技术人员	119

财务人员	29
行政管理及其他人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科及以上学历	1,234
大专以下	1,069

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关监管规定的要求，不断规范、完善法人治理结构。报告期内，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司信息披露管理办法》等相关规定和要求，修订了《公司章程》。公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理规则》的要求，具体内容如下：

(1) 关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了 2011 年第一次临时股东大会和 2010 年年度股东大会。公司董事会能按照《股东大会规范意见》的要求和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议的权利并充分行使咨询权和表决权。

(2) 关于控股股东和上市公司

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司和控股股东在人员、资产、财产、机构和业务等方面实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会及其他内部管理机构均独立运作。

(3) 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开 6 次董事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会议，履行了诚信和勤勉的职责。2011 年，公司严格按照法律法规修订《公司章程》和《公司董事会秘书管理办法》，为加强董事会专门委员会的工作和做好信息披露工作奠定了制度基础。

(4) 关于监事和监事会

报告期内，公司共召开了 5 次监事会。公司监事会能够根据《监事会会议规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。

(5) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

(6) 关于信息披露和透明度

公司董事会秘书负责公司信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露报纸；公司确保信息披露的真实、准确、完整、及时，修订了《公司董事会秘书管理办法》切实保证所有股东平等地获得有关信息。

(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
陈斌	否	6	1	5	0	0	0
王侗	否	6	1	5	0	0	0
钱进群	否	6	1	5	0	0	0
刘晓明	否	6	1	5	0	0	0
蔡明理	否	6	1	5	0	0	0
刘范畴	否	6	1	5	0	0	0
郑进	否	6	1	5	0	0	0
张斌生	是	2	1	1	0	0	0
凌建明	是	2	1	1	0	0	0
辜建德	是	6	1	5	0	0	0
魏锦才	是	4	0	4	0	0	0
屈文洲	是	6	1	5	0	0	0
曾招文	是	4	0	4	0	0	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
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

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务都做出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司赋予的权利，及时了解工作的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极参加公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立开展业务经营，控股股东没有超越公司股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策与经营。		

人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理等行政与人力资源管理部门；拥有独立的办公场所和生产经营场所，不存在与控股股东合署办公的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书均属专职，没有在母公司兼职，且均在公司领薪。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和公司章程规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整、权属清晰。公司 1、2、3 号候机楼的产权及土地使用权均在公司名下。		
机构方面独立完整情况	是	公司股东大会、董事会、监事会及其他内部机构保持独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立开设银行账户，依法独立纳税。建立了《财务管理制度》和《内部审计制度》等加强财务控制，实现了公司财务与直接控股股东和实际控制人严格分开，保证了独立运作。		

(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	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度，下设各业务制度，工作制度，部门职能，岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节，体系完整、层次分明的内部控制制度，并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部控制规范指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理、营销管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司的监事会、董事会审计委员会对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，同时检查公司财务和监督公司内部审计制度及实施、审查公司内控制度等，公司审计部负责内控制度的建立和完善，根据董事会审计委员会通过的内审计划，定期或不定期对公司及控股子公司进行内部审计和内控检查评价工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司内部控制监督检查部门定期或不定期对内控体系进行监督检查，并定期进行内控自我评价工作，发现问题及时解决，保证内控体系的有效运行。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对公司内部控制的情况提出健全和完善的意见；通过下设董事会审计委员会，定期听取公司各项制度的执行情况，审计委员会定期组织审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建	公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财务会计工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实

立和运行情况	行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续加强内部审计队伍的建设，提高内审水平；并聘请具备资格的会计师事务所对公司内部控制的有效性进行审计，不断完善、加强公司内部控制。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的生产、销售、经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行年度考核，并进行相应的奖惩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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

根据《信息披露事务管理制度》的规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作（包括年报、半年报、季报和其他临时公告）出现失误和给公司带来损失的，应追究当事人责任。同时，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于建立<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，对年报信息责任追究做了具体的规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
厦门空港 2010 年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

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
厦门空港 2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 1 月 7 日	《上海证券报》	2011 年 1 月 8 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 公司主要业务及其经营状况

(1) 报告期总体经营状况

2011 年，在董事会的领导下，以"内化机制管理，健全企业文化，突出风险控制，创新优质服务，着力航线营销，提高综合效益"为工作思路，全面落实年初工作计划，切实抓好安全、服务、经营和内部建设等各方面工作。

2011 年，公司共保障飞机安全起降 13.56 万架次，同比增长 16.3%；完成旅客吞吐量 1575.7 万人次（居全国第十一位），同比增长 19.3%；完成货邮吞吐量约 26.06 万吨，同比增长 6.1%。公司实现营业收入 99,539.56 万元，比增 18.67%，其中实现机场服务费收入 64,764.88 万元，比增 19.43%；实现归属于母公司的净利润 32,626.21 万元，比增 16.47%。全年飞行事故、航空地面事故、空防安全事故为 0；机场责任原因鸟击航空器事件发生率为 0，连续保持了安全平稳的运行态势。服务质量稳步提升，顾客满意度逐步提高。

回顾 2011 年，我们的主要工作如下：

A、全面构建安全风险管控体系，培植企业安全文化，固化安全管理长效机制。公司于 2011 年 6 月顺利通过了民航华东管理局进行的航空保安后续审计，深入实施安全管理体系(SMS)建设和扎实推进航空保安体系(SEMS)的建设，进一步修订、完善《机场使用手册》、《厦门机场航班延误旅客医疗服务预案》等，全面开展《机场使用手册》的贯彻落实工作。开展安全大检查及隐患排查治理。修订完善《应急救援计划》及附件预案，通过两次不同时段"背靠背"紧急拉动方式组织 2011 年度机场应急救援综合演练，夯实厦门空港安全运营的基础。

B、着力打造服务软实力，创新提升服务品质，以软件补硬件，稳固、提升"厦空港"的服务品牌。以国内外先进机场为标杆，重新梳理服务质量标准体系，拟订厦门空港 ACI 开展活动的五年计划；修订下发《厦门空港不正常航班处置实施细则》并严格落实，提高不正常航班保障水平；积极推进创建国际卫生机场工作，提升空港环境质量和整体形象。2011 年 10 月，厦门机场创建国际卫生机场工作高分通过了国内专家组的评审验收。

C、充分用好时刻容量资源，提高综合经济效益。3 月份，厦门首条洲际客运航线厦门-阿姆斯特丹成功开辟，该航线的成功运作也为开拓其他跨洋洲际航线提供了宝贵的市场经验。会同空管站、基地航空公司完成厦门机场 PBN 程序相关工作，实施后将有效改善空域结构、提高空中流量，使厦门机场长期空域紧张情况得以缓解。推动山航等 9 家现有航空公司增加运力，新引进荷兰皇家航空公司等 3 家航空公司，稳步壮大企业经营实力。

(2) 公司主要业务及其经营状况

1) 主营业务分行业、分产品情况

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
航空业务收入	662,959,621.51	349,248,871.72	47.32%	19.90%	30.50%	下降 4.28 个百分点
租赁及特许权收入	205,994,120.16	42,364,474.17	79.43%	20.92%	28.94%	下降 1.28 个百分点
货站及货服业务	82,800,992.20	30,825,061.96	62.77%	9.23%	11.72%	下降 0.83 个百分点
地勤业务	9,102,988.01	5,954,169.39	34.59%	12.76%	16.18%	下降 1.93 个百分点

2) 主要供应商、客户情况

- ①2011 年度本公司对前五名客户的营业收入总额 353,214,336.55 元，占全部收入的 35.48%。
 ②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。

(3) 公司资产和利润构成变动情况

1) 公司资产构成同比发生重大变动情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年末	占资产比例%	2010 年末	占资产比例%
应收票据	-	-	15,446,638.18	0.80
应收利息	5,073,606.62	0.23	806,211.64	0.04
其他应收款	69,237,547.16	3.08	3,494,312.30	0.18
其他流动资产	280,000,000.00	12.45	-	-
在建工程	85,962,359.06	3.82	7,988,430.42	0.41
递延所得税资产	5,477,853.18	0.24	10,182,175.21	0.53

- ①应收票据减少主要为报告期航空公司到期商业承兑汇票金额增加所致。
 ②应收利息增加主要为确认归属报告期尚未到期的定期存款利息和短期融资券利息所致。
 ③其他应收款增加主要系报告期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买中金理财产品 6500 万。
 ④其他流动资产增加主要为报告期公司及子公司厦门国航空港空运货站有限公司向独立第三方中国国际金融有限公司购买由本公司控股股东厦门翔业集团有限公司在中国银行间市场交易商协会注册公开发行的 2011 年第一次短期融资券累计 2.8 亿元。
 ⑤在建工程增加主要为报告期续建和新增工程项目进度款所致。
 ⑥递延所得税资产减少主要为报告期内核销已拆除的园林广场、1#候机楼及 2#候机楼（除框架部分）资产减值准备而相应调减递延所得税资产所致。

2) 公司负债构成同比发生重大变动情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年末	占负债与股东权益比例%	2010 年末	占负债与股东权益比例%
短期借款	-	-	5,829,391.94	0.30
应付股利	15,119.91	0.00	14,986,037.04	0.78

- ①短期借款减少主要为报告期航空公司商业承兑票据贴现均已到期所致。
 ②应付股利减少主要为报告期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司、厦门国际航空港航空货物服务有限公司发放现金股利所致。

3) 报告期内公司经营成果同比发生重大变动情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年末	2010 年末	增减幅度%
财务费用	-9,234,189.11	-2,424,472.46	280.87
资产减值损失	703,958.97	13,560,504.30	-94.81
投资收益	4,236,918.41	2,792,844.45	51.71
营业外支出	1,502,151.28	2,699,555.79	-44.36

- ①财务费用绝对值增加主要为报告期增加的货币资金存款增加带来的利息收入所致。
 ②资产减值损失减少主要为去年同期计提园林广场资产减值准备所致。
 ③投资收益增加主要为确认归属报告期购买短期融资券利息收入所致。

④营业外支出减少主要是上年同期固定资产处置损失较多所致。

(4) 报告期公司现金流量同比发生重大变动情况说明

单位：元 币种：人民币

	2011 年	2010 年	增减额
投资活动产生的现金流量净额	-710,908,376.36	35,721,767.50	-746,630,143.86

①投资活动产生的现金流净额比上年减少主要系报告期公司及子公司厦门国航空港空运货站有限公司向独立第三方中国国际金融有限公司购买由本公司控股股东厦门翔业集团有限公司在中国银行间市场交易商协会注册公开发行的 2011 年第一次短期融资券累计 2.8 亿元和子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买中金理财产品 6500 万元，以及将公司尚未到期的定期存款 1.95 亿计入“投资支付的现金”项目所致。

(5) 与公允价值计量相关的项目

报告期内，公司主要资产采用的计量属性为历史成本法，没有采用公允价值计量的情形。

(6) 持有外币金融资产、金融负债情形

报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债的情形。

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册 资本	持股比 例	经营范围	资产总额	营业收入	净利润
厦门国际航空港空运货站有限公司	22,448	58%	从事航空货物装卸、搬运、分拣、计量、包装、理货、仓储、短途陆路运输业务和航空货运有关单证制作及航空货运信息咨询、查证服务业务，航空运输业务相关的仓储设施建设、经营等	34,161.83	8,081.93	2,797.00
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	1,400	58%	(1) 航空货物仓储；(2) 办公场所租赁	6,084.67	2,450.68	1,605.67
厦门国际航空港地勤服务有限公司	2,000	100%	1、国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（有效期至 2011 年 3 月 6 日）；2、国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（有效期至 2010 年 4 月 26 日）；3、代理人身意外伤害保险、货运险（有效期至 2011 年 5 月 27 日）；4、组织国内航空旅客包机业务；5、提供商务咨询、翻译服务；6、提供航班生产保障的特种车辆与设备服务；7、提供航空货物、邮件、行李的装卸、行李分拣和集装设备管理服务；8、飞机客舱清洁、清水、污水、航空垃圾的处理服务；9、机坪卫生清洁服务。	10,199.93	11,954.15	1,630.46
福建国际航空港机务工程有限公司	800	55%	(1) 航空器地面一般勤务；(2) 航空器过站、航行前、航行后例行检查；(3) 航空器非例行检查；(4) 航空器材的供应与管理；(5) 航空器清洁；(6) 航空器维修资料及地面专用工具设备、场地的提供。	7,116.09	4,682.20	675.37

厦门民航凯亚有限公司	1,000	20.50 %	计算机软、硬件工程项目的承包；计算机软件、硬件、外设、网络产品的研制、开发、生产、销售、租赁及与上述业务有关的技术咨询、技术服务。	3,187.97	5,727.41	612.68
------------	-------	---------	---	----------	----------	--------

(8) 公司控制的特殊目的主体情况

截止报告期末，本公司无公司控制的特殊目的主体。

(9) 2011 年节能减排情况

2011 年公司继续大力开展节能减排工作，精心打造绿色机场，在建设资源节约型，环境友好型社会中发挥表率作用。公司连续第十二年荣获厦门市市容管理免检单位。

2011 年公司根据民航局节能减排的指导意见，顺利完成机场 PBN 飞行程序设计工作，可进一步缩短飞机航行距离，减少飞行时间，节约油耗，减少碳排放。积极开展候机楼的节能咨询和试验，开展 3 号候机楼扶梯自动感应控制运行节能改造、BA 系统 BUS5 总线改造，2 号候机楼的变压器更新，中心机械厂冷却塔更新改造等项目，进一步通过设施设备更新改造，选用节能技术、设备，达到能耗低量化。航空污水规范处理，日处理量可达 50 吨，全部用于绿化浇灌，实现污水零排放。航空垃圾采用有机微生物处理工艺，实现垃圾无害化处理。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

在经历了 2010 年盈利的狂欢和 2011 年各地区结构性差距加大之后，2012 年国际航空运输市场增速将会放缓。由于全球贸易增速放缓和投资者商业信心低迷，国际航空运输协会 (IATA) 下调了其对于 2012 年航空运输业的预测，预计旅客周转量的增速将从 2011 年的 6.1% 下降到 4%。同时，鉴于 2012 年国内经济保持稳定增长及旅游业继续保持较快发展的态势，国内旅客周转量增速将会略高于 2011 年。(《中国民用航空》2012 年第一期)

(2) 公司未来发展机遇

2012 年虽然世界经济形势依然严峻，但中国宏观经济形势整体依然良好，预期会保持 7.5% 的增长，民航运输也将保持平稳增长的态势。民航产业正成为福建省加快转变经济发展方式、推动闽台交流合作先行先试、打造服务周边地区对外开放综合通道的一大亮点，各方面的高度重视和积极努力，将有力促进了福建省民航的快速发展。

3、公司新年度的经营计划

(1) 新年度的经营计划

在 2012 年里，我们将继续围绕公司“做精航空业务，打造最具经济性和较强竞争力的区域性航空枢纽，迈向国际最佳机场”的战略目标，在董事会的领导下，按照“确保持续安全、改善顾客体验、创新体制机制、强化品牌管理”的基本思路，着力于“制度规范的简化、体系流程的优化、企业文化的内化”“三化”建设，全面带动推进各项工作。

2012 年，我们的生产经营计划是：完成航班安全起降、旅客吞吐量比增 8%；完成货邮吞吐量比增 5%；2012 年公司营业收入计划 10.5 亿元，营业成本计划 5.2 亿元左右。

我们的安全工作目标是：杜绝因机场原因造成的飞行事故；杜绝航空地面事故和空防安全事故；杜绝因机场原因造成的其他安全生产事故；机场原因事故征候万架次率不超过 0.1；机场责任原因鸟击事故征候万架次率不超过 0.3。

我们的服务质量工作目标是：着力于精品追求，打造服务软实力，深化服务内涵，推进系统化服务链管理，稳固、提升厦门空港的服务品牌，落实服务承诺，改善客户体验，切实落实“首见首问责任制”，杜绝有效投诉，确保旅客服务评价目标值达到 3.86 以上、机场保障目标值达到 93.5% 以上，航班正常率达到 97.8% 以上。

2012 年围绕年度工作思路和目标，要重点做好以下几个方面的工作：

A、从制度规范的简化入手，着力员工安全习惯的养成，确保持续安全；

- B、着力流程体系的优化，提升服务品质，改善客户体验；
- C、深挖机场容量资源潜力，增创综合经济效益；
- D、树立主体责任意识，全力推进建设项目，为提升运行保障能力奠定扎实的基础；
- E、创新体制机制，着力内控体系建立，持续提升与公司发展相匹配的组织能力；
- F、着力企业文化传播与内化，强化公司品牌管理，深化厦门空港文化的建设。

(2) 资金需求和使用计划

2012 年公司资本性资金需求和筹资活动资金需求预计为 4.3 亿元。资本性资金支出预计为 3.9 亿元；筹资活动资金支出计划 0.4 亿元（发放 2011 年年度股利）。

资金来源：自有资金、银行融资。

(3) 风险与对策

A、受发达国家经济增长疲弱、欧元区主权债务危机、财政紧缩措施以及各国应对危机的政策缺乏协调等因素影响，世界经济未来两年将继续减速，甚至有可能再度衰退，我国进出口形式不容乐观，进而影响民航业务量的增长，特别是国际客货运输量的增长；此外人民币汇率、航油价格等行业影响要素变动依然极不稳定。2011 年福温、福厦等高速铁路的相继开通，并运营日趋稳定化，都将直接影响厦门空港 1000 公里以下的国内中短程航线，并可能分流境内航线旅客。对此我司将结合公司业务特点，一方面继续积极引进航线运力，推动航空业加快发展，以进一步提升厦门机场吸引周边地区国际旅客的聚集能力，并持续推动基地航空公司的运力投放，以进一步优化厦门机场的航线网络。另一方面通过梳理各项非航空性经营资源，强化以客户为中心的营销理念，致力于客户体验价值的提升，形成系统的营销模式，不断提升管理能力和营运效率，创造更好的经营业绩。

B、随着厦门空港业务量持续增长，资源严重紧缺的矛盾日益凸显，特别是作为单跑道、单侧空域运行的机场在全国属于唯一一家，运行容量已经接近饱和，为此，2012 年，要加强单跑道终极运营能力的前瞻性研究，同时在地面保障运行方面，进一步优化流程，加强地面管制，提升工作效率；在空域拓展方面，试行新（PBN）老程序混和运行模式，加大与空管部门沟通交流，加强空域沟通，实现单跑道、双侧空域运行，有效增大厦门机场的运行容量，为厦门机场业务增长奠定良好的基础。

(4) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
中国国际金融有限公司	65,000,000	2011 年 1 月 24 日	2012 年 6 月 27 日	固定利率			是		否	否	
合计	65,000,000	/	/	/			/		/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第五届董事会第十八次会议	2011 年 3 月 30 日	详见公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日
第五届董事会第十九次会议	2011 年 4 月 27 日	审议通过《公司 2011 年第一季度报告》	《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
第六届董事会第一次会议	2011 年 5 月 20 日	审议通过《关于选举公司董事长的议案》、审议通过《关于聘任公司高级管理人员和财务部负责人的议案》、审议通过《关于聘任公司董事会专门委员会委员的议案》、审议通过《关于修订《公司董事会秘书管理办法》的议案》	《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日
第六届董事会第二次会议	2011 年 6 月 23 日	审议通过《关于调整公司高级管理人员的议案》	《上海证券报》	2011 年 6 月 24 日
第六届董事会第三次会议	2011 年 8 月 17 日	审议通过《公司 2011 年半年度报告及其摘要》	《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日
第六届董事会第四次会议	2011 年 10 月 24 日	审议通过《公司 2011 年第三季度报告》、审议通过《关于签定《短期融资券分销协议》的议案》、审议通过《关于公司资产核销的议案》	《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

对报告期内召开的 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会审议通过的相关决议，董事会均已遵照执行。

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

按照中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）的有关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，2011 年度审计委员会具体的履职情况如下：

根据中国证监会证监公司字[2007]212 号《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》、《中国证券监督管理委员会公告》（证监公司字[2010]37 号）、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告的通知》及《公司董事会审计委员会年度审议工作规程》的相关规定，审计委员会的全体成员在公司 2011 年度财务审计以及年报编制工作中，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1)、确定公司 2011 年度审计工作计划

报告期结束后，审计委员会听取了公司经营层对 2011 年年度工作的汇报，并与会计师事务所协商确定了 2011 年年度财务报表审计工作计划及时间安排。

(2)、在年审注册会计师进场前对公司财务会计报表的审阅意见

报告期结束后，公司财务总监向审计委员会提交了公司编制的 2011 年年度财务报表（未审稿）、公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况明细（未审稿），在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的 2011 年度财务报表，并出具了书面审议意见如下：

A、公司 2011 年度财务报表按照会计准则的要求进行了编制，公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果；

B、纳入公司合并财务报表范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

C、未发现公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况；

D、未发现公司有违规对外担保情况及异常关联交易情况；

同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

(3)、对年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表的审议意见

2012 年 3 月 10 日，会计师事务所出具了公司初步审计意见，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，出具审阅意见如下：

A、公司编制的财务报表客观、真实地反映了截止 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的经营成果及现金流量情况。年审注册会计师出具的初步审计意见遵循了相关法律、法规的规定。

B、同意年审注册会计师按审计工作时间安排继续下一步工作，以保证公司如期披露 2011 年年度报告。

(4) 公司 2011 年度审计报告定稿后，审计委员会召开会议，同意天健正信会计师事务所有限公司审定的公司 2011 年度财务会计报表并提交董事会审议，并且建议董事会续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

(5) 公司审计委员会在 2011 年财务会计报表的编制和审阅期间，恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

(6) 董事会审计委员会关于天健正信会计师事务所 2011 年度审计工作的总结报告
经公司 2011 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第十八次会议提议，并经 2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任天健正信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度审计机构。现对天健正信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度审计工作总结如下：

报告期结束后，公司董事会审计委员会与天健正信会计师事务所有限公司协商，确定公司 2011 年年度财务报表审计工作计划及时间安排。公司经营层参与了协商。审计工作安排符

合中国证监会证监公司字[2007]212 号《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》、《中国证券监督管理委员会公告》(证监公司字[2010]37 号)、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告的通知》及其它有关规定等要求。

天健正信事务所有限公司年审审计人员按照上述审计工作安排,安排年审审计人员 10 人,于 2012 年 1 月 30 日-2 月 8 日开始进场对公司及附属子公司进行预审;2 月 9 日-2 月 19 日,对审计工作底稿进行整理汇总、复核并对公司 2011 年度财务报表及附注出具初步审计意见;2 月 20 日-3 月 27 日,审计报告初稿定稿。

在审计工作前,会计师事务所项目负责人就审计计划、原则和实务、审计业务约定和独立性确认、公司治理、职责和实务、公司报告的透明度、对舞弊风险的理解、审计策略、风险分析和审计范围、审计安排、审计团队、审计收费等情况,与公司审计委员会作了充分的沟通。

在现场审计期间,审计委员会各委员根据中国证监会证监公司字[2007]212 号《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》、《中国证券监督管理委员会公告》(证监公司字[2010]37 号)、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告的通知》、《公司董事会审计委员会年度报告审议工作规程》等相关规定,认真履行了监督、核查职能,关注审计过程中发现的问题,了解审计工作进展和会计师关注的问题,并对审计报告的提交时间进行了督促,提醒会计师事务所按约定时间做好公司年报审计工作,以保证年度审计和 2011 年年度报告信息披露工作按照预定的进度推进。

在审计完成阶段,会计师事务所项目负责人就审计准则下公司和审计师的责任、审计结果、经审计的财务数据、独立性问题、双方的工作表现等情况,与公司审计委员会作了持续、充分的沟通,使得审计委员会对公司经营情况、财务处理情况等方面有了更加深入的了解,确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整,亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

2012 年 3 月 28 日,天健正信会计师事务所有限公司按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿,并根据中国证监会、上海证券交易所和公司的有关要求,出具了《关于厦门国际航空港股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》等文件。

我们认为天健正信会计师事务所有限公司在为公司 2011 年年度报告提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,重视了解公司及公司的经营环境,关注公司内部控制的建立健全和实施情况,也重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通,很好地完成了年度审计工作,为公司出具的标准无保留意见的审计报告充分反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。因此,特向公司董事会提议,续聘天健正信会计师事务所有限公司作为我公司 2012 年度的审计机构。

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,董事会薪酬和考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会薪酬考核委员会工作规则》等赋予的职权和义务,认真履行职责。薪酬和考核委员会对公司 2011 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核,认为:2011 年度,公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬公平、合理,符合薪酬体系规定,公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况相符。公司没有实施股权激励计划。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所上证公字[2009]111 号《关于做好上市公司 2009 年年度报

告工作的通知》的要求，2010 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格执行对外部信息使用人管理的相关规定，未出现违反《公司外部信息使用人管理制度》的情况。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和完善内部控制制度负责，建立和维护内部有效的内部控制是董事会的责任。董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，制定了从公司治理层面到财务管理、投资管理、采购管理、生产管理、质量管理、人力资源管理 etc 生产经营活动的各层面和各主要业务环节的内部控制制度并予以实施，确保了各项工作有章可循，规范运作，防范企业经营风险，保证了公司资产安全，确保了财务报告及信息披露的真实、准确、完整。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司内部控制规范实施工作方案详见上海证券交易所信息披露网站 (www.sse.com.cn)。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所上证公字[2009]111 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，2010 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，未出现违反《公司内幕信息知情人管理制度》的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据 2011 年 3 月 30 日召开的公司第五届董事会第十八次会议研究，2010 年利润分配预案为：决定以 2010 年 12 月 31 日的总股本 29781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.90（含税），派发现金股利共计 26,802,900.00 元，本年度不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案已经 2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，并于 2011 年 5 月 27 日执行完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2012 年 3 月 28 日召开的公司第六届董事会第五次会议研究，2011 年利润分配预案为：决定以 2011 年 12 月 31 日的总股本 29781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00（含税），派发现金股利共计 29,781,000.00 元，本年度不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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(%)
2008 年		0.6		17,868,600.00	194,559,582.35	9.18
2009 年		0.8		23,824,800.00	270,147,584.73	8.82
2010 年		0.9		26,802,900.00	280,362,424.23	9.56

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 30 日第五届监事会第十三次会议召开	审议通过公司《2010 年度监事会工作报告》、确认公司《2010 年年度报告及其摘要》、确认《公司 2010 年度利润分配预案》、确认《公司日常关联交易的议案》、确认《关于公司监事会换届选举的议案》和监事会对报告期内公司运作情况的独立意见。
2011 年 4 月 27 日第五届监事会第十四次会议召开	审议通过公司《2011 年第一季度报告》。
2011 年 5 月 20 日第六届监事会第一次会议召开	选举方弘哲先生为公司监事会主席。
2011 年 8 月 17 日第六届监事会第二次会议召开	审议通过公司《2011 年半年度报告及其摘要》。
2011 年 10 月 24 日第六届监事会第三次会议召开	审议通过《公司 2011 年第三季度报告》、《关于签订《短期融资券分销协议》的议案》、《关于公司资产核销的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会、股东大会的召开程序合法、议事规则、信息披露等符合我国《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定。监事会对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务的情况进行了认真审查, 监事会认为, 公司董事、经理及其他高级管理人员在履行职务时, 按照证监会“法制、监管、自律、规范”八字方针依法运作, 决策程序合法、合规, 认真勤勉地履行了公司职务, 为公司的发展作出了积极的贡献, 没有发现违反国家法律法规、公司章程或损害公司、股东利益的行为。

公司监事会成员出席或列席了公司董事会和股东大会会议, 对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容, 本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督, 认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神, 监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查, 监事会认为, 公司财务状况良好, 运行正常。财务报告真实反应了公司 2011 年度的财务状况和经营成果, 天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公

正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金 1997 年配股募集资金，其实际投入项目和承诺投入项目一致，项目已完成。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易程序合法、定价依据充分、价格公平合理，未损害公司和股东的利益。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司没有被出具有保留意见、带解释性说明、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

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

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货物地面处理费	参考市价	1,332,287.25	1,332,287.25	1.62	现金		
福建万翔现代物流有限	母公司的控股子公司	其它流入	办公场所租赁	参考市价	175,983.72	175,983.72	0.09	现金		

公司											
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	提供专利、商标等使用权	媒体使用费	参考市价	12,430,383.69	12,430,383.69	6.03	现金			
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	巴士专营权	参考市价	152,477.97	152,477.97	0.07	现金			
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	商业场地租金	参考市价	121,500.00	121,500.00	0.06	现金			
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	商业场地租金	参考市价	1,219,680.00	1,219,680.00	0.59	现金			
厦门翔业集团有限公司	母公司	接受劳务	法律事务、工程结算审核等服务费	参考市价	3,718,495.44	3,718,495.44	100.00	现金			
厦门翔业集团有限公司(注1)	母公司	其它流出	房产及土地租赁	参考市价	19,779,291.28	19,779,291.28	100.00	现金			
厦门经发机电设备招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	物资、设备代理招标采购及采购	参考市价	83,282,473.19	83,282,473.19	100.00	现金			
福建兆翔临港置业有限公司(注2)	母公司的控股子公司	其它流出	代建费及宿舍租金等	参考市价	3,919,770.96	3,919,770.96	100.00	现金			
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼维保及机电服务费	参考市价	22,830,565.83	22,830,565.83	100.00	现金			
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼植物租摆及绿化工程	参考市价	7,462,852.84	7,462,852.84	100.00	现金			
厦门佰翔物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼卫生保洁及维修费	参考市价	12,770,017.51	12,770,017.51	100.00	现金			
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	呼叫中心服务费	参考市价	1,726,055.12	1,726,055.12	100.00	现金			

厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	租车费	参考市价	3,999,531.96	3,999,531.96	100.00	现金		
合计				/	/	174,921,366.76		/	/	/

2、其他重大关联交易

(1) 代收代付的关联交易

1) 向福州国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
福州国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	12,053,502.00	100.00%	11,288,773.00	100.00%
福州国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	1,856,942.80	100.00%	1,052,945.48	100.00%

注：上述福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

2) 向龙岩冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	200,745.89	100.00%	138,502.20	100.00%

注：上述龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

3) 向武夷山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
武夷山机场有限公司	内航机务服务费收入	920,378.45	100.00%	-	-

注：上述武夷山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由武夷山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

4) 本公司及控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司与独立第三方中国国际金融有限公司签订《短期融资券分销协议》，据此公司和控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买由本公司控股股东厦门翔业集团有限公司在中国银行间市场交易商协会注册公开发行的 2011 年度第一期短期融资券累计 2.8 亿元，该债券期限为 366 天，自 2011 年 10 月 28 日起止 2012 年 10 月 27 日，发行利率为 5.99%。本年度，本公司确认了持有该债券的利息收入 2,980,925.14 元。

5) 水电费收入

本年度按政府指导价格向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计 13,727,261.67 元。

(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、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		75
境内会计师事务所审计年限		16

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共 75 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 16 年审计服务。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
厦门空港 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2011 年第一次临时股东大会之法律意见书		2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn

厦门空港第五届董事会第十八次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第五届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港日常关联交易公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港年报		2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港年报摘要	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年度股东大会之法律意见书		2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第一季度季报	《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港董事会秘书管理办法		2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第六届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港半年报		2011 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港半年报摘要	《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第六届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第六届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
厦门空港第三季度季报	《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师黄印强、张慧玲审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天健正信审（2012）GF 字第 020020 号

厦门国际航空港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门国际航空港股份有限公司（以下简称厦门空港公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厦门空港公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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做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，厦门空港公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门空港公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师 黄印强

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师 张慧玲

报告日期： 2012 年 3 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:厦门国际航空港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七) 1、	393,311,780.98	472,064,219.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0	15,446,638.18
应收账款	(七) 3、	143,816,263.90	140,929,857.68
预付款项	(七) 5、	16,893,763.21	12,918,770.73
应收利息	(七) 2、	5,073,606.62	806,211.64
应收股利			
其他应收款	(七) 4、	69,237,547.16	3,494,312.30
买入返售金融资产			
存货	(七) 6、	399,551.34	317,543.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 7、	280,000,000.00	
流动资产合计		908,732,513.21	645,977,553.34
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	(七) 9、	4,500,581.28	4,064,588.01
投资性房地产			
固定资产	(七) 10、	1,108,795,305.81	1,125,253,091.66
在建工程	(七) 11、	85,962,359.06	7,988,430.42
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	(七) 12、	94,528,689.56	98,634,632.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七) 13、	41,061,261.12	38,058,367.11
递延所得税资产	(七) 14、	5,477,853.18	10,182,175.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,340,326,050.01	1,284,181,284.42
资产总计		2,249,058,563.22	1,930,158,837.76

流动负债：			
短期借款			5,829,391.94
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	(七) 16、	50,656,853.17	46,560,892.40
预收款项	(七) 17、	9,435,060.86	7,182,313.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 18、	47,850,451.40	34,843,572.87
应交税费	(七) 19、	30,227,025.19	32,311,231.29
应付利息			
应付股利	(七) 20、	15,119.91	14,986,037.04
其他应付款	(七) 21、	46,071,951.78	44,309,276.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		184,256,462.31	186,022,716.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七) 14、	1,099,249.67	1,626,889.47
其他非流动负债	(七) 22、	3,330,000.00	
非流动负债合计		4,429,249.67	1,626,889.47
负债合计		188,685,711.98	187,649,605.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 23、	297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积	(七) 24、	267,852,106.61	267,852,106.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 25、	271,390,410.83	243,412,122.20
一般风险准备			
未分配利润	(七) 26、	1,047,518,304.19	778,238,764.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,884,570,821.63	1,587,312,992.97
少数股东权益		175,802,029.61	155,196,239.09
所有者权益合计		2,060,372,851.24	1,742,509,232.06
负债和所有者权益总计		2,249,058,563.22	1,930,158,837.76

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：陈建明

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:厦门国际航空港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		317,539,630.07	273,416,765.67
交易性金融资产			
应收票据			15,446,638.18
应收账款	(十三) 1、	122,977,933.55	123,215,098.51
预付款项		8,377,027.21	4,197,720.73
应收利息		3,687,433.34	677,961.64
应收股利		20,879.90	20,695,003.55
其他应收款	(十三) 2、	22,489,062.94	3,515,496.26
存货		154,681.74	178,402.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,000,000.00	
流动资产合计		685,246,648.75	441,343,086.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3、	205,559,006.12	205,123,012.85
投资性房地产			
固定资产		913,458,726.71	950,556,383.02
在建工程		85,962,359.06	7,163,108.17
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		17,775,515.65	18,339,817.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,083,574.40	13,781,557.80
递延所得税资产		5,300,494.64	10,051,610.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,242,139,676.58	1,205,015,490.50
资产总计		1,927,386,325.33	1,646,358,577.17

流动负债：			
短期借款			5,829,391.94
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		72,979,223.57	51,255,476.33
预收款项		8,104,362.50	4,534,070.96
应付职工薪酬		17,547,718.34	11,034,381.97
应交税费		21,907,126.01	24,940,502.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		34,633,917.75	32,860,763.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		155,172,348.17	130,454,586.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,330,000.00	
非流动负债合计		3,330,000.00	
负债合计		158,502,348.17	130,454,586.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积		279,620,359.35	279,620,359.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		271,390,410.83	243,412,122.20
一般风险准备			
未分配利润		920,063,206.98	695,061,509.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,768,883,977.16	1,515,903,990.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,927,386,325.33	1,646,358,577.17

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：陈建明

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		995,395,575.03	838,779,262.82
其中：营业收入	(七) 27、	995,395,575.03	838,779,262.82
二、营业总成本		543,239,839.39	453,526,662.90
其中：营业成本	(七) 27、	448,312,452.20	351,712,266.56
营业税金及附加	(七) 28、	37,455,138.34	31,002,797.54
销售费用			
管理费用	(七) 29、	66,002,478.99	59,675,566.96
财务费用	(七) 30、	-9,234,189.11	-2,424,472.46
资产减值损失	(七) 32、	703,958.97	13,560,504.30
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）	(七) 31、	4,236,918.41	2,792,844.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,255,993.27	1,070,171.57
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		456,392,654.05	388,045,444.37
加：营业外收入	(七) 33、	1,323,530.39	1,516,261.79
减：营业外支出	(七) 34、	1,502,151.28	2,699,555.79
其中：非流动资产处置损失		1,307,898.96	1,914,769.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		456,214,033.16	386,862,150.37
减：所得税费用	(七) 35、	109,346,180.00	86,031,970.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		346,867,853.16	300,830,179.75
归属于母公司所有者的净利润		326,262,062.64	280,120,587.02
少数股东损益		20,605,790.52	20,709,592.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七) 36、	1.0955	0.9406
（二）稀释每股收益	(七) 36、	1.0955	0.9406
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		346,867,853.16	300,830,179.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		326,262,062.64	280,120,587.02
归属于少数股东的综合收益总额		20,605,790.52	20,709,592.73

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：陈建明

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十三) 4、	736,052,886.73	621,416,532.04
减: 营业成本	(十三) 4、	313,068,369.58	246,241,107.35
营业税金及附加		28,055,625.91	23,234,521.09
销售费用			
管理费用		37,352,104.98	35,847,207.75
财务费用		-6,937,283.09	-1,512,181.14
资产减值损失		453,988.42	13,623,828.55
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十三) 5、	3,492,259.94	23,071,771.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,255,993.27	1,070,171.57
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		367,552,340.87	327,053,820.08
加: 营业外收入		1,004,698.95	969,693.77
减: 营业外支出		1,299,242.66	2,113,519.81
其中: 非流动资产处置损失		1,168,138.79	1,914,769.81
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		367,257,797.16	325,909,994.04
减: 所得税费用		87,474,910.84	67,529,440.60
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		279,782,886.32	258,380,553.44
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.9395	0.8676
(二) 稀释每股收益		0.9395	0.8676
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		279,782,886.32	258,380,553.44

法定代表人: 蔡明理 主管会计工作负责人: 蔡明理 会计机构负责人: 陈建明

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,005,482,779.20	878,191,610.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 37、	49,153,201.41	9,246,288.20
经营活动现金流入小计		1,054,635,980.61	887,437,898.48
购买商品、接受劳务支付的现金		191,549,255.44	170,154,899.83
支付给职工以及为职工支付的现金		174,515,488.78	143,148,870.28
支付的各项税费		166,839,862.49	141,106,395.61
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 37、	36,905,868.29	20,309,898.68
经营活动现金流出小计		569,810,475.00	474,720,064.40
经营活动产生的现金流量净额		484,825,505.61	412,717,834.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			186,807,755.00
取得投资收益收到的现金		820,000.00	2,823,033.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		533,943.12	307,178.91
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,353,943.12	189,937,966.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,262,319.48	87,450,694.41
投资支付的现金		540,000,000.00	66,765,505.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		712,262,319.48	154,216,199.41
投资活动产生的现金流量净额		-710,908,376.36	35,721,767.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,493,319.09	23,106,104.48
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		11,493,319.09	23,106,104.48
偿还债务支付的现金		17,322,843.03	34,237,011.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,773,817.13	32,088,694.88
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		14,970,917.13	7,690,028.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,096,660.16	66,325,706.42
筹资活动产生的现金流量净额		-47,603,341.07	-43,219,601.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-66,226.28	-23,355.83
五、现金及现金等价物净增加额		-273,752,438.10	405,196,643.81
加:期初现金及现金等价物余额		471,374,219.08	66,177,575.27
六、期末现金及现金等价物余额		197,621,780.98	471,374,219.08

法定代表人:蔡明理 主管会计工作负责人:蔡明理 会计机构负责人:陈建明

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		771,112,680.21	628,543,553.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,919,795.36	5,923,898.83
经营活动现金流入小计		816,032,475.57	634,467,451.89
购买商品、接受劳务支付的现金		160,805,752.82	127,104,120.64
支付给职工以及为职工支付的现金		78,178,880.04	61,997,556.41
支付的各项税费		134,108,226.02	108,587,584.41
支付其他与经营活动有关的现金		39,961,837.50	29,886,580.36
经营活动现金流出小计		413,054,696.38	327,575,841.82
经营活动产生的现金流量净额		402,977,779.19	306,891,610.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,494,123.65	2,126,596.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,007.35	30,972.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,904,131.00	2,157,568.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,126,621.85	37,024,218.76
投资支付的现金		360,000,000.00	
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		18,000,000.00	
投资活动现金流出小计		498,126,621.85	37,024,218.76
投资活动产生的现金流量净额		-476,222,490.85	-34,866,650.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,493,319.09	23,106,104.48
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		11,493,319.09	23,106,104.48
偿还债务支付的现金		17,322,843.03	34,237,011.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,802,900.00	23,824,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,125,743.03	58,061,811.54
筹资活动产生的现金流量净额		-32,632,423.94	-34,955,707.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-105,877,135.60	237,069,252.77
加: 期初现金及现金等价物余额		272,726,765.67	35,657,512.90
六、期末现金及现金等价物余额		166,849,630.07	272,726,765.67

法定代表人: 蔡明理 主管会计工作负责人: 蔡明理 会计机构负责人: 陈建明

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		778,238,764.16		155,196,239.09	1,742,509,232.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		778,238,764.16		155,196,239.09	1,742,509,232.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					27,978,288.63		269,279,540.03		20,605,790.52	317,863,619.18
(一)净利润							326,262,062.64		20,605,790.52	346,867,853.16
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							326,262,062.64		20,605,790.52	346,867,853.16
(三)所有者投入和减少资本										
(四)利润分配					27,978,288.63		-56,982,522.61			-29,004,233.98
1.提取盈余公积					27,978,288.63		-27,978,288.63			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-26,802,900.00			-26,802,900.00
4.其他							-2,201,333.98			-2,201,333.98
(五)所有者权益内部结转										
(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	297,810,000.00	267,852,106.61			271,390,410.83		1,047,518,304.19		175,802,029.61	2,060,372,851.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					25,838,055.34		228,311,275.10		4,654,522.17	258,803,852.61
(一)净利润							280,120,587.02		20,709,592.73	300,830,179.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							280,120,587.02		20,709,592.73	300,830,179.75
(三)所有者投入和减少资本										
(四)利润分配					25,838,055.34		-51,809,311.92		-16,055,070.56	-42,026,327.14
1.提取盈余公积					25,838,055.34		-25,838,055.34			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,824,800.00		-16,055,070.56	-39,879,870.56
4.其他							-2,146,456.58			-2,146,456.58
(五)所有者权益内部结转										
(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	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		778,238,764.16		155,196,239.09	1,742,509,232.06

法定代表人:蔡明理 主管会计工作负责人:蔡明理 会计机构负责人:陈建明

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		695,061,509.29	1,515,903,990.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		695,061,509.29	1,515,903,990.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,978,288.63		225,001,697.69	252,979,986.32
（一）净利润							279,782,886.32	279,782,886.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							279,782,886.32	279,782,886.32
（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					27,978,288.63		-54,781,188.63	-26,802,900.00
1. 提取盈余公积					27,978,288.63		-27,978,288.63	
2. 提取一般风险准备							-26,802,900.00	-26,802,900.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
（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	297,810,000.00	279,620,359.35			271,390,410.83		920,063,206.98	1,768,883,977.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					25,838,055.34		208,717,698.10	234,555,753.44
(一)净利润							258,380,553.44	258,380,553.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							258,380,553.44	258,380,553.44
(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					25,838,055.34		-49,662,855.34	-23,824,800.00
1.提取盈余公积					25,838,055.34		-25,838,055.34	
2.提取一般风险准备							-23,824,800.00	-23,824,800.00
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(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	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		695,061,509.29	1,515,903,990.84

法定代表人:蔡明理 主管会计工作负责人:蔡明理 会计机构负责人:陈建明

(三) 公司概况

厦门国际航空港股份有限公司（以下简称“本公司”）（以下简称“本公司”）原名厦门机场发展股份有限公司，系由厦门翔业集团有限公司（原名厦门国际航空港集团有限公司）独家发起并公开募股设立的股份有限公司，初始注册资本 8,100 万元。根据中国证券监督管理委员会“证监发审字【1996】23 号”《关于厦门机场发展股份有限公司申请公开发行股票批复》，本公司通过上海证券交易所公开发行社会公众股 2,700 万股。

经历次送、转、配及股权分置改革后，本公司现有股本为 29,781 万股（元），其中：厦门翔业集团有限公司持有 20,250 万股，占股份总额的 68%；社会公众股 9,531 万股，占股份总额的 32%。本公司企业法人营业执照注册号为 350200100013450。注册地址：厦门高崎；法定代表人：蔡明理。

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

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

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益 (例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同) 转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时所确定的现金, 是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物, 是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 外币业务

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

9、金融工具:

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注（四）之 10）和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债主要系其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 持有至到期投资

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

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

3) 其他金融负债

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- 1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
 - 2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
 - A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
 - B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
 - C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。
- 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融工具的公允价值确定方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单个客户欠款余额为 500 万元以上（含 500 万元等值）的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。</p> <p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。</p> <p>本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。</p> <p>在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的的应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
不存在减值的应收款项, 货站及货服业务员工备用金及押金款项	款项性质
货站及货服业务营业收入应收账款	款项性质
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
不存在减值的应收款项, 货站及货服业务员工备用金及押金款项	其他方法
货站及货服业务营业收入应收账款	账龄分析法
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
货站及货服业务营业收入 2 个月以内	0	
货站及货服业务营业收入 2—6 个月	5%	
货站及货服业务营业收入 6-12 个月	50%	
货站及货服业务营业收入 12 个月以上	100%	
1 年以内的其他款项	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
不存在减值的应收款项, 货站及货服业务员工备用金及押金款项	有确凿证据表明不存在减值的情况不计提坏账准备

(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	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项, 确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 本公司对单项金额虽不重大但

	单项计提坏账准备的的应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
--	--

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售，或者提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括包装物、库存商品和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，成本计价方法为：库存商品采用销售金额核算法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注（四）之 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，

均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10—15	5%	6.33%—9.50%
电子设备	5—8	5%	11.88%—19.00%

运输设备	10	5%	9.50%
飞行区资产	35	5%	2.71%
候机楼中央空调	20	5%	4.75%
其他设备	5—10	5%	9.50%—19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

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

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

14、 在建工程：

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

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行

取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为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,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建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,借款费用继续资本化。

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,停止借款费用资本化。

16、 无形资产:

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

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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	—	30-48 年	平均年限法
货站专营权	—	30 年	平均年限法
软件	—	10 年	平均年限法

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

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

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

17、 长期待摊费用:

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

类别	摊销方法	摊销年限	备注
土地租金	年限平均法	按租赁期限摊销	土地租金
房屋租金	年限平均法	按租赁期限摊销	房屋租金
平台车改良支出	年限平均法	5 年	平台车改良支出
自用性房产装修支出	年限平均法	5 年	装修支出
经营性房产装修支出	年限平均法	3 年	装修支出
贵宾室东扩工程	年限平均法	5 年	贵宾室东扩工程

18、 收入：

(1) 销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

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

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

19、 政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

21、 经营租赁、融资租赁：

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

（1）本公司作为出租人

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

（2）本公司作为承租人

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

22、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售增值额	13%、17%
营业税	地面航空服务收入、租金及其他收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	24%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	2%

2、 税收优惠及批文

根据国务院国发[2007]39 号文"关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知", 本公司自 2008 年 1 月 1 日起, 在新所得税法施行后 5 年内由原税率 15%逐步过渡到法定税率 25%。本公司及子公司 2011 年度企业所得税税率为 24%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门国际航空港空运货站有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	22,448.00	航空货物地面处理	13,668.81		58	58	是	13,495.73		
厦门国际航空	控股	厦门	航空	1,400.00	航空	1,549.30		58	58	是	2,330.41		

港航空货物服务有限公司	子公司	高崎	服务业		货物地面服务							
厦门国际航空港地勤服务有限公司	全资子公司	厦门高崎	航空服务业	2,000.00	航空运输服务	3,567.51		100	100	是		
福建国际航空港机务工程有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	800.00	航空器服务	1,320.23		55	55	是	1,754.07	

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	937.07	/	/	5,217.76
人民币	/	/	937.07	/	/	5,217.76
人民币						
银行存款：	/	/	392,613,845.37	/	/	471,230,919.05
人民币	/	/	392,604,615.43	/	/	470,874,316.85
美元	1,464.86	6.3009	9,229.94	53,845.44	6.6227	356,602.20
人民币						
其他货币资金：	/	/	696,998.54	/	/	828,082.27
人民币	/	/	696,998.54	/	/	828,082.27
人民币						
合计	/	/	393,311,780.98	/	/	472,064,219.08

注 1：其他货币资金年末余额系保证金存款 690,000.00 元和信用卡存款 6,998.54 元；

注 2：货币资金年末余额较年初减少 16.68%，主要系本年投资支付的现金流增大，同时本年营业收入回款较快、经营活动净现金流入增大。

注 3：货币资金年末余额中保证金存款 690,000.00 元，定期存款 195,000,000.00 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

注 4：截至 2011 年 12 月 31 日止，除保证金存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收利息：

(1) 应收利息的说明

1) 应收利息年末余额 5,073,606.62 元，其中应收定期存款的利息 2,092,681.48 元，应收短期融资券利息 2,980,925.14 元。

2) 年末应收利息中，无逾期利息。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	7,926,514.81	5.24			4,071,839.67	2.75		
货站及货服业务员工备用金及押金款项	7,424,500.52	4.90			5,404,514.48	3.65		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	135,362,065.15	89.41	6,896,816.58	5.10	138,422,599.95	93.60	6,969,096.42	5.03
组合小计	150,713,080.48	99.55	6,896,816.58	4.58	147,898,954.10	100.00	6,969,096.42	4.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	688,290.53	0.45	688,290.53	100.00				
合计	151,401,371.01	/	7,585,107.11	/	147,898,954.10	/	6,969,096.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	142,210,415.38	99.60	6,739,295.74	143,037,562.88	99.45	6,881,652.42
1 年以内小计	142,210,415.38	99.60	6,739,295.74	143,037,562.88	99.45	6,881,652.42
1 至 2 年	76,860.25	0.05	7,686.03	747,107.31	0.52	74,710.73
2 至 3 年	499,051.04	0.35	149,715.31	42,444.24	0.03	12,733.27
3 至 4 年	239.00	0.00	119.50			
合计	142,786,565.67	100	6,896,816.58	143,827,114.43	100	6,969,096.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鲲鹏航空公司	688,290.53	688,290.53	100	客户已破产，进入破产清算阶段
合计	688,290.53	688,290.53	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本年实际核销应收账款 84,554.24 元，系账龄超过 3 年确实无法收回的应收账款。

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门航空有限公司	非关联方	30,523,137.60	1 年以内	20.16
山东航空股份有限公司	非关联方	13,475,375.75	1 年以内	8.90
海南航空股份有限公司	非关联方	8,147,524.63	1 年以内	5.38
中国民航信息网络股份有限公司	非关联方	7,874,020.61	1 年以内	5.20
香港港龙航空有限公司	非关联方	6,212,352.45	1 年以内	4.10
合计	/	66,232,411.04	/	43.74

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	2,651,553.90	3.82			1,943,934.58	53.46		
货站及货服业务员工备用金及押金款项	19,274.74	0.03			22,436.32	0.62		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	66,659,192.59	96.15	92,474.07	0.14	1,669,480.95	45.92	141,539.55	8.48
组合小计	69,330,021.23	100.00	92,474.07	0.13	3,635,851.85	100.00	141,539.55	3.89
合计	69,330,021.23	/	92,474.07	/	3,635,851.85	/	141,539.55	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	66,648,903.66	99.98	82,445.18	1,416,576.64	84.85	70,828.83
1 年以内小计	66,648,903.66	99.98	82,445.18	1,416,576.64	84.85	70,828.83
1 至 2 年	288.93	0.00	28.89	148,306.38	8.88	14,830.64
2 至 3 年				69,596.93	4.17	20,879.08
5 年以上	10,000.00	0.02	10,000.00	35,001.00	2.10	35,001.00

合计	66,659,192.59	100.00	92,474.07	1,669,480.95	100.00	141,539.55
----	---------------	--------	-----------	--------------	--------	------------

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年实际核销应收账款 52,459.52 元，均系应收的租赁客户水电费，该客户已破产倒闭，相关款项确实无法收回，故本年予以核销。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门翔业集团有限公司	32,178.54		146,492.22	
合计	32,178.54		146,492.22	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国国际金融有限公司	非关联方	65,000,000.00	1 年以内	93.75
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	821,740.45	1 年以内	1.19
厦门佰翔空厨食品有限公司	同一母公司	671,619.92	1 年以内	0.97
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	428,453.65	1 年以内	0.62
厦门兆翔花卉科技有限公司	同一母公司	268,410.29	1 年以内	0.39
合计	/	67,190,224.31	/	96.92

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,708,122.31	98.90	12,704,239.83	98.34
1 至 2 年			214,530.90	1.66
2 至 3 年	185,640.90	1.10		
合计	16,893,763.21	100.00	12,918,770.73	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门万翔网络商务有限公司	关联单位	13,927,576.50	2011 年	设备尚未到货
厦门准信机电工程有限公司	供应商	923,257.00	2011 年	设备尚未到货
厦门电力工程集团有限公司	供应商	912,350.00	2011 年	设备尚未到货
合计	/	15,763,183.50	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	154,681.74		154,681.74	178,402.13		178,402.13
包装物	244,869.60		244,869.60	139,141.60		139,141.60
合计	399,551.34		399,551.34	317,543.73		317,543.73

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购买的短期融资券	280,000,000.00	
合计	280,000,000.00	

注：本公司及控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司与独立第三方中国国际金融有限公司签订《短期融资券分销协议》，据此本公司和控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买由本公司控股股东厦门翔业集团有限公司在中国银行间市场交易商协会注册公开发行的 2011 年第一次短期融资券累计 2.8 亿元，该债券期限为 366 天，自 2011 年 10 月 28 日起至 2012 年 10 月 27 日止，发行利率为 5.99%。

8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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							
二、联营企业							
厦门民航凯亚有限公司	20.5	20.5	31,879,718.79	9,925,663.79	21,954,055.00	57,274,143.69	6,126,796.35

9、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权
-------	------	------	------	------	------	--------	-----------	-----------

							例(%)	比例(%)
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	4,064,588.01	435,993.27	4,500,581.28		820,000.00	20.50	20.50

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计:	1,991,153,188.49	74,520,191.38	89,109,567.08	1,976,563,812.79	
其中: 房屋及建筑物	1,010,871,466.05	4,360,222.38	78,797,800.96	936,433,887.47	
机器设备	217,628,556.94	7,078,446.21	1,972,433.52	222,734,569.63	
运输工具	188,104,317.45	41,460,860.50	1,731,524.89	227,833,653.06	
电子设备	121,324,729.10	18,326,526.59	4,082,264.78	135,568,990.91	
飞行区资产	390,022,013.39	283,459.85		390,305,473.24	
候机楼中央空调	35,174,243.23	2,155,947.00	2,525,542.93	34,804,647.30	
其他设备	28,027,862.33	854,728.85		28,882,591.18	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	830,574,551.04		89,283,235.31	52,089,279.37	867,768,506.98
其中: 房屋及建筑物	423,537,820.55		30,510,861.41	42,935,371.99	411,113,309.97
机器设备	149,793,849.25		13,710,224.70	1,761,827.55	161,742,246.40
运输工具	102,907,779.03		12,793,972.81	1,464,784.85	114,236,966.99
电子设备	67,367,918.94		12,855,638.61	3,732,057.13	76,491,500.42
飞行区资产	39,634,190.65		16,774,821.78		56,409,012.43
候机楼中央空调	22,652,385.77		1,792,918.97	2,195,237.85	22,250,066.89
其他设备	24,680,606.85		844,797.03		25,525,403.88
三、固定资产账面净值合计	1,160,578,637.45	/	/	/	1,108,795,305.81
其中: 房屋及建筑物	587,333,645.50	/	/	/	525,320,577.50
机器设备	67,834,707.69	/	/	/	60,992,323.23
运输工具	85,196,538.42	/	/	/	113,596,686.07
电子设备	53,956,810.16	/	/	/	59,077,490.49
飞行区资产	350,387,822.74	/	/	/	333,896,460.81
候机楼中央空调	12,521,857.46	/	/	/	12,554,580.41
其他设备	3,347,255.48	/	/	/	3,357,187.30
四、减值准备合计	35,325,545.79	/	/	/	
其中: 房屋及建筑物	35,325,545.79	/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子设备		/	/	/	
飞行区资产		/	/	/	

候机楼中央空调		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,125,253,091.66	/	/	1,108,795,305.81
其中：房屋及建筑物	552,008,099.71	/	/	525,320,577.50
机器设备	67,834,707.69	/	/	60,992,323.23
运输工具	85,196,538.42	/	/	113,596,686.07
电子设备	53,956,810.16	/	/	59,077,490.49
飞行区资产	350,387,822.74	/	/	333,896,460.81
候机楼中央空调	12,521,857.46	/	/	12,554,580.41
其他设备	3,347,255.48	/	/	3,357,187.30

注 1：本期折旧额：89,283,235.31 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为：8,267,097.83 元。

注 3：固定资产减值准备本年减少额 35,325,545.79 元，其中由于 1 号候机楼、2 号候机楼（除框架部分）、园林广场已拆除重建，故将已计提的固定资产减值准备 32,336,030.15 元全部冲销；2 号候机楼拆除至框架部分后再进行重新装修，故将已计提的框架部分的固定资产减值准备 2,989,515.64 元随原值一并结转到在建工程中。：

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	85,962,359.06		85,962,359.06	7,988,430.42		7,988,430.42

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
地下停车场	230,000,000.00		67,978,792.70			29.56	30%	民航补贴，自有资金	67,978,792.70
2 号候机楼装修改造工程	53,100,000.00		12,666,417.00			23.85	26%	自有资金	12,666,417.00
翔远四路延伸段工程	3,500,000.00	2,385,688.44	850,134.39	3,235,822.83			100.00%	自有资金	
旅客配套服务业务楼	230,000,000.00	2,528,052.40			2,528,052.40		—	自有资金	
3 号候机楼	15,515,700.00	1,212,903.00	3,887,753.00	4,298,915.00	801,741.00		100.00%	自有	

改造工程								资金	
合计	532,115,700.00	6,126,643.84	85,383,097.09	7,534,737.83	3,329,793.40	/	/	/	80,645,209.70

注 1：因工程项目内容发生变化，旅客配套服务业务楼项目停建，本年度将已发生的支出结转当期损益中。：

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，在建工程不存在减值迹象，无需提取减值准备。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	143,364,500.52	415,135.00		143,779,635.52
1、土地使用权_受让	27,086,500.00			27,086,500.00
2、土地使用权_股东投入	70,382,000.52			70,382,000.52
3、货站专营权	44,896,000.00			44,896,000.00
4、计算机软件	1,000,000.00	415,135.00		1,415,135.00
二、累计摊销合计	44,729,868.51	4,521,077.45		49,250,945.96
1、土地使用权_受让	8,746,682.27	564,302.08		9,310,984.35
2、土地使用权_股东投入	21,882,508.91	2,356,399.56		24,238,908.47
3、货站专营权	14,092,344.00	1,496,532.00		15,588,876.00
4、计算机软件	8,333.33	103,843.81		112,177.14
三、无形资产账面净值合计	98,634,632.01		4,105,942.45	94,528,689.56
1、土地使用权_受让	18,339,817.73			17,775,515.65
2、土地使用权_股东投入	48,499,491.61			46,143,092.05
3、货站专营权	30,803,656.00			29,307,124.00
4、计算机软件	991,666.67			1,302,957.86
四、减值准备合计				
1、土地使用权_受让				
2、土地使用权_股东投入				
3、货站专营权				
4、计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	98,634,632.01		4,105,942.45	94,528,689.56
1、土地使用权_受让	18,339,817.73			17,775,515.65
2、土地使用权_股东投入	48,499,491.61			46,143,092.05
3、货站专营权	30,803,656.00			29,307,124.00
4、计算机软件	991,666.67			1,302,957.86

注 1：本期摊销额：4,521,077.45 元。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，无形资产不存在减值迹象，无需提取减值准备。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
----	-----	-------	-------	-------	-----

宿舍楼租金	24,309,381.71		1,246,634.99		23,062,746.72
平台车改良支出	101,591.76		29,525.17		72,066.59
土地租金	4,410,097.17		194,563.08		4,215,534.09
旧消防楼装修	1,097,022.80	64,736.64	246,069.34		915,690.10
旧消防楼租金	3,748,035.00		197,265.00		3,550,770.00
消防救援中心楼装修	1,000,000.00		240,000.00		760,000.00
贵宾室东扩	3,392,238.67	598,777.01	993,645.70		2,997,369.98
宿舍楼装修		4,317,126.22	573,997.19		3,743,129.03
国内库区用房装修		478,693.90	55,847.61		422,846.29
办公室装修		260,001.00	52,000.00		208,001.00
国内头等舱装修		1,431,138.00	318,030.68		1,113,107.32
合计	38,058,367.11	7,150,472.77	4,147,578.76		41,061,261.12

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,645,353.18	10,182,175.21
递延收益	832,500.00	
小计	5,477,853.18	10,182,175.21
递延所得税负债：		
固定资产评估增值	1,099,249.67	1,626,889.47
小计	1,099,249.67	1,626,889.47

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产评估增值	4,396,998.54
小计	4,396,998.54
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	18,581,412.65
递延收益	3,330,000.00
小计	21,911,412.65

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,110,635.97	703,958.97		137,013.76	7,677,581.18

二、存货跌价准备				
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	35,325,545.79		35,325,545.79	
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	42,436,181.76	703,958.97	35,462,559.55	7,677,581.18

16、 应付账款：

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

单位： 元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门翔业集团有限公司	612,882.98	269,857.18
合计	612,882.98	269,857.18

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款余额为 50,656,853.17 元，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
上海城建(集团)公司	6,534,476.16	工程款	工程尚未结算
江夏水电工程公司厦门分公司	1,464,937.95	工程款	工程尚未结算
国际商业机器全球服务有限公司	1,245,465.65	工程款	工程尚未结算
合计	9,244,879.76		

17、 预收账款：

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

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

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，预收款项余额为 9,435,060.86 元，无账龄超过一年的大额预收款项。

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,792,341.85	132,579,201.49	123,297,128.12	27,074,415.22
二、职工福利费	10,800,059.65	8,085,044.83	8,584,237.81	10,300,866.67
三、社会保险费	1,655.39	16,178,658.30	16,180,313.69	
四、住房公积金		7,401,618.03	7,401,618.03	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	4,990,055.20	4,894,261.60	3,339,260.14	6,545,056.66
八、除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		800,552.23	740,843.54	59,708.69
九、劳务用工	1,259,460.78	17,583,030.83	14,972,087.45	3,870,404.16
合计	34,843,572.87	187,522,367.31	174,515,488.78	47,850,451.40

工会经费和职工教育经费金额 6,545,056.66 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-520,660.73	-464,214.02
营业税	3,436,861.94	4,627,100.73
企业所得税	25,355,544.58	26,207,597.92
个人所得税	479,350.27	514,772.40
城市维护建设税		
房产税	1,049,151.21	910,965.02
其他税种	426,777.92	515,009.24
合计	30,227,025.19	32,311,231.29

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
台湾航勤（萨摩亚）有限公司	5,039.97	4,995,345.68	
华航（亚洲）股份有限公司	5,039.97	4,995,345.68	
SKY CASTLE INVESTMENT LTD.	5,039.97	4,995,345.68	
合计	15,119.91	14,986,037.04	/

注：应付股利年末余额均系控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司、厦门国际航空港航空货物服务有限公司尚未支付的股利。

21、 其他应付款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门翔业集团有限公司	3,910,833.40	2,854,608.18
合计	3,910,833.40	2,854,608.18

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
厦门民航凯亚有限公司	2,654,509.50	离港维保费	款项未结算
厦门华祥苑实业有限公司	2,180,060.00	租赁保证金	租赁期未届满
厦门东免免税品有限公司	2,153,400.00	租赁保证金	租赁期未届满
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	2,100,000.00	租赁保证金	租赁期未届满
厦门伊示雅商贸有限公司	1,392,336.00	租赁保证金	租赁期未届满
厦门兴航实业有限公司	1,073,820.00	租赁保证金	租赁期未届满
合计	11,554,125.50		

22、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,330,000.00	
合计	3,330,000.00	

注：根据《关于下达候机楼入口处新增痕量爆炸物探测仪器补助有关问题的通知》（局明发电【2012】63号），对机场新增候机楼入口处痕量爆炸物检测设备进行补助，相关检测设备尚未采购完成，取得的政府补助计入当期递延收益。

23、 股本：

单位：元 币种：人民币

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

24、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

25、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	243,412,122.20	27,978,288.63		271,390,410.83
合计	243,412,122.20	27,978,288.63		271,390,410.83

注：根据公司章程规定，按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 27,978,288.63 元。

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	778,238,764.16	/
调整后 年初未分配利润	778,238,764.16	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,262,062.64	/
减：提取法定盈余公积	27,978,288.63	
应付普通股股利	26,802,900.00	
提取职工奖励及福利基金（注 1）	2,201,333.98	
期末未分配利润	1,047,518,304.19	/

注 1：本年提取职工奖励及福利基金 2,201,333.98 元，系由子公司厦门国际航空港空运货站有限公司和厦门国际航空港航空货物服务有限公司根据公司章程按本年度净利润的 5%提取的职工奖励及福利基金。

注 2：根据 2011 年 4 月 22 日股东大会决议，实施 2010 年度利润分配方案，派发现金股利共计 26,802,900.00 元。

27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	995,395,575.03	838,779,262.82
营业成本	448,312,452.20	351,712,266.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	662,959,621.51	349,248,871.72	552,904,752.24	267,627,016.42
租赁及特许权收入	205,994,120.16	42,364,474.17	170,349,137.33	32,855,237.49
货站及货服业务	82,800,992.20	30,825,061.96	75,801,602.96	27,591,446.70
地勤业务	9,102,988.01	5,954,169.39	8,073,127.48	5,125,123.10
停车场业务	7,066,336.00	8,428,290.74	6,831,433.00	7,232,470.24
其他	39,818,461.48	22,711,632.99	34,510,350.50	20,258,113.30
合并抵消	-12,346,944.33	-11,220,048.77	-9,691,140.69	-8,977,140.69
合计	995,395,575.03	448,312,452.20	838,779,262.82	351,712,266.56

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	995,395,575.03	448,312,452.20	838,779,262.82	351,712,266.56
合计	995,395,575.03	448,312,452.20	838,779,262.82	351,712,266.56

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
厦门航空有限公司	198,908,310.09	19.98
山东航空股份有限公司	54,299,881.61	5.46
海南航空股份有限公司	37,895,743.50	3.80
香港港龙航空有限公司	37,424,025.33	3.76
中国国际航空股份有限公司	24,686,376.02	2.48
合计	353,214,336.55	35.48

28、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,400,371.47	28,121,234.30	地面航空服务收入、租金及其他收入
城市维护建设税	2,361,529.52	1,813,338.31	应缴纳的流转税额
教育费附加	1,015,942.29	779,260.55	
地方教育费附加	677,295.06	288,964.38	
合计	37,455,138.34	31,002,797.54	/

29、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	44,120,360.14	32,147,033.83
税费	9,382,732.39	9,023,137.31
保险费	314,695.86	4,756,883.85
咨询审计费	2,569,396.69	4,523,715.61
业务招待费	2,493,980.12	2,919,877.08
租赁费	1,519,768.54	1,412,099.30
办公费	1,059,996.26	1,309,806.06
折旧费	617,286.13	562,739.79
无形资产摊销	564,302.08	564,302.08
其他	3,359,960.78	2,455,972.05
合计	66,002,478.99	59,675,566.96

30、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		573,866.06
减：利息收入	-9,475,484.31	-3,050,836.75
汇兑损失	-38,474.55	-47.29
其他	279,769.75	52,545.52
合计	-9,234,189.11	-2,424,472.46

31、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,255,993.27	1,070,171.57
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	2,980,925.14	1,477,185.40
处置交易性金融资产取得的投资收益		245,487.48
合计	4,236,918.41	2,792,844.45

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	1,255,993.27	1,070,171.57	系本年民航凯亚净利润较上年增加所致。
合计	1,255,993.27	1,070,171.57	/

32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	703,958.97	-815,866.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		14,376,371.05
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	703,958.97	13,560,504.30

33、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	529,710.19	76,249.37	529,710.19
其中：固定资产处置利得	529,710.19	76,249.37	529,710.19
接受捐赠		810,000.00	
赔偿收入	590.30	75,559.67	590.3
罚款收入	430,732.00	120,026.45	430,732.00
手续费收入	154,506.68	82,184.31	154,506.68
处理废旧物资收入	2,215.39	148,995.20	2,215.39
违约金收入		55,810.25	
其他	205,775.83	147,436.54	205,775.83
合计	1,323,530.39	1,516,261.79	1,323,530.39

34、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,307,898.96	2,418,913.18	1,307,898.96
其中：固定资产处置损失	1,307,898.96	2,418,913.18	1,307,898.96
对外捐赠	105,300.00	198,750.00	105,300.00
罚款支出	42,687.32	41,892.61	42,687.32
捐赠支出		40,000.00	
赔偿金支出			
其他	46,265.00		46,265.00
合计	1,502,151.28	2,699,555.79	1,502,151.28

35、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	105,169,497.77	89,703,408.64
递延所得税调整	4,176,682.23	-3,671,438.02
合计	109,346,180.00	86,031,970.62

36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.0955	1.0955	0.9406	0.9406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.0960	1.096	0.9414	0.9414

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	326,262,062.64	280,120,587.02
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-142,997.42	-241,837.21
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	326,405,060.06	280,362,424.23
年初股份总数	4	297,810,000.00	297,810,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$	297,810,000.00	297,810,000.00
	$\div 11-8\times 9\div 11-10$		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	297,810,000.00	297,810,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	1.0955	0.9406
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	1.0960	0.9414
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	24%	22%
转换费用	18	—	—

可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (13 + 19)$	1.0955	0.9406
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	1.096	0.9414

(1) 基本每股收益

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 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。

(2) 稀释每股收益

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，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。

37、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	8,200,365.43
收到保证金	11,892,534.00
民航补贴款	3,330,000.00
代收代付款	23,490,000.00
其他	2,240,301.98
合计	49,153,201.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付保证金	6,421,712.76
员工备用金借款	738,600.00
办公经费	4,486,278.88
咨询费	1,153,000.00

捐赠支出	118,969.50
代收代付款	23,490,000.00
其他	497,307.15
合计	36,905,868.29

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	346,867,853.16	300,830,179.75
加：资产减值准备	703,958.97	13,560,504.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,283,235.31	85,163,886.82
无形资产摊销	4,521,077.45	4,425,131.04
长期待摊费用摊销	4,147,578.76	2,772,597.18
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）	778,188.77	2,342,663.81
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）	66,226.28	597,221.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,236,918.41	-2,792,844.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,704,322.03	-3,187,768.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-527,639.80	-483,669.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,007.61	636,110.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,493,744.85	18,216,345.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,105,885.85	-9,362,523.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	484,825,505.61	412,717,834.08
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	197,621,780.98	471,374,219.08
减：现金的期初余额	471,374,219.08	66,177,575.27
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	-273,752,438.10	405,196,643.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	197,621,780.98	471,374,219.08
其中：库存现金	937.07	5,217.76
可随时用于支付的银行存款	197,613,845.37	471,230,919.05
可随时用于支付的其他货币资金	6,998.54	138,082.27
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	197,621,780.98	471,374,219.08

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
厦门翔业集团有限公司	国有独资公司	厦门	王倜傥	综合	180,000	68	68	国资委	15501066-8

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门国际航空港空运货站有限公司	中外合资	厦门高崎	王倜傥	航空服务业	22,448.00	58	58	61204301-X
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	中外合资	厦门高崎	王倜傥	航空服务业	1,400.00	58	58	76173525-5
厦门国际航空港地勤服务有限公司	国有独资公司	厦门高崎	王倜傥	航空服务业	2,000.00	100	100	26013671-3
福建国际航空港机务工程有限公司	国有独资公司	厦门高崎	钱进群	航空服务业	800.00	55	55	75162296-X

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	-------------	--------------	--------

							比例(%)	
一、合营企业								
二、联营企业								
厦门民航凯亚有限公司	有限公司	厦门市观日路16号503单元	黄澎	技术服务	1,000	20.5	20.5	705484607

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	260134603
厦门佰翔物业服务有限公司	母公司的控股子公司	791258111
龙岩冠豸山机场有限公司	母公司的控股子公司	75310957X
福州国际航空港有限公司	母公司的控股子公司	749052304
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	26015345X
厦门国际航空港花园酒店有限公司	母公司的控股子公司	260156765
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的控股子公司	798076492
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	260150654
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	母公司的控股子公司	751645205
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	612025524
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司	26013390X
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	798098034
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	26013921-X
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	78417841-2
中新民航机场管理培训学院	母公司的控股子公司	753143233
厦门经发机电设备招标有限公司	母公司的控股子公司	705442343
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	678262768
福建空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	73184963-0
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	69993026-X
厦门佰翔商务会所有限公司	母公司的控股子公司	56844048-X
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	55623568-1
武夷山机场有限公司	母公司的控股子公司	738039702
武夷山佰翔茶业有限公司	母公司的控股子公司	585349725
厦门空港航星汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司	61229322-x

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程	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

		序		(%)		额的比例 (%)
厦门翔业集团有限公司	法律事务、工程结算审核等服务费	参考市价	3,718,495.44	100.00	2,768,499.31	100.00
厦门翔业集团有限公司	房产及土地租赁	参考市价	19,779,291.28	100.00	15,730,907.50	100.00
厦门经发机电设备招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司	物资、设备代理招标服务及采购	参考市价	83,282,473.19	100.00	43,561,979.17	100.00
福建兆翔临港置业有限公司	代建费及宿舍租金等	参考市价	3,919,770.96	100.00	1,535,588.08	100.00
厦门兆翔智能科技有限公司	候机楼维保及机电服务费	参考市价	22,830,565.83	100.00	16,503,712.62	100.00
厦门兆翔花卉科技有限公司	候机楼植物租摆及绿化工程	参考市价	7,462,852.84	100.00	4,535,458.58	100.00
厦门佰翔物业服务有限公司	候机楼卫生保洁及维修费	参考市价	12,770,017.51	100.00	10,099,515.50	100.00
厦门佰翔酒店集团有限公司	呼叫中心服务费	参考市价	1,726,055.12	100.00	2,648,795.81	53.96
厦门空港快线运输有限公司	租车费	参考市价	3,999,531.96	100.00	2,259,849.25	46.04

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建万翔现代物流有限公司	货物地面处理费	参考市价	1,332,287.25	1.62	1,591,321.51	1.67
福建万翔现代物流有限公司	办公场所租赁	参考市价	175,983.72	0.09	223,736.95	0.14
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	媒体使用费	参考市价	12,430,383.69	6.03	10,343,096.47	6.28
厦门空港快线运输有限公司	巴士专营权	参考市价	152,477.97	0.07		
厦门佰翔旅行社有限公司	商业场地租金	参考市价	121,500.00	0.06		
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	商业场地租金	参考市价	1,219,680.00	0.59		

(2) 其他关联交易

1) 本年度按政府指导价向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计 13,727,261.67 元。

2) 代收代付的关联交易

A、向福州国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例

福州国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	12,053,502.00	100.00%	11,288,773.00	100.00%
福州国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	1,856,942.80	100.00%	1,052,945.48	100.00%

注：上述福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

B、向龙岩冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	200,745.89	100.00%	138,502.20	100.00%

注：上述龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

C、向武夷山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
武夷山机场有限公司	内航机务服务费收入	920,378.45	100.00%	-	-

注：上述武夷山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司福建国际航空港机务工程有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由武夷山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

3) 本公司及控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司与独立第三方中国国际金融有限公司签订《短期融资券分销协议》，据此公司和控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买由本公司控股股东厦门翔业集团有限公司在中国银行间市场交易商协会注册公开发行的 2011 年度第一期短期融资券累计 2.8 亿元，该债券期限为 366 天，自 2011 年 10 月 28 日起至 2012 年 10 月 27 日，发行利率为 5.99%。本年度，本公司确认了持有该债券的利息收入 2,980,925.14 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	龙岩冠豸山机场有限公司	51,653.71		45,821.13	
应收账款	福州国际航空港有限公司	5,644,095.01		3,049,496.24	
应收账款	福建万翔现代物流有限公司	68,576.28		142,710.74	
应收账款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	1,177,271.86		833,811.56	
应收账款	武夷山机场有限公司	920,378.45			
应收账款	厦门空港快线运输有限公司	64,539.50			
其他应收款	厦门保税区航空港物流园建设有限公司	428,453.65		474,324.62	

其他应收款	厦门翔业集团有限公司	32,178.54		146,492.22	
其他应收款	福建万翔现代物流有限公司	3,908.02		1,660.47	
其他应收款	厦门佰翔酒店集团有限公司	2,652.35		7,801.78	
其他应收款	厦门佰翔空厨食品有限公司	671,619.92		568,548.88	
其他应收款	厦门兆翔花卉科技有限公司	268,410.29		18,502.84	
其他应收款	福建兆翔临港置业有限公司	821,740.45		270,064.95	
其他应收款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	141,897.56		133,340.77	
其他应收款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	130,589.41		145,233.06	
其他应收款	厦门万翔网络商务有限公司	6,136.50		9,828.52	
其他应收款	厦门空港快线运输有限公司	7,383.17		2,194.49	
其他应收款	福州国际航空港有限公司	908.50			
其他应收款	武夷山机场有限公司	43,592.72			
其他应收款	厦门空港航星汽车维修服务有限公司	40,554.94		32,949.00	
其他应收款	中新民航机场管理培训学院	34,731.49			
其他应收款	厦门佰翔汇馨酒店有限公司	4,066.67			
其他应收款	厦门佰翔会务有限公司	6,590.73			
其他应收款	厦门佰翔手礼电子商务有限公司	6,138.99			
预付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	185,640.90		185,640.90	
预付账款	厦门翔业集团有限公司			750,000.00	
预付账款	厦门万翔网络商务有限公司	13,927,576.50		11,093,980.00	
预付账款	厦门兆翔智能科技有限公司			28,890.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门兆翔花卉科技有限公司	2,899,816.07	943,595.55
应付账款	福建兆翔临港置业有限公司	386,887.61	875,635.69
应付账款	厦门佰翔软件园酒店有限公司		2,872.00
应付账款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	45,566.05	2,893,238.58
应付账款	厦门翔业集团有限公司	612,882.98	269,857.18
应付账款	福州国际航空港有限公司	112,081.77	151,751.81
应付账款	福建万翔现代物流有限公司	29,370.90	30,622.93
应付账款	厦门佰翔空厨食品有限公司	207,372.00	182,400.66
应付账款	厦门佰翔物业服务有限公司	4,055,497.76	1,252,264.99
应付账款	厦门佰翔洗涤有限公司	2,069.60	2,872.00
应付账款	厦门佰翔旅行社有限公司	40,000.00	120,000.00
应付账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	525,090.75	1,431,254.33
应付账款	厦门兆翔智能科技有限公司	2,815,686.25	4,291,767.30
应付账款	厦门万翔网络商务有限公司	7,117,314.71	4,334,050.43
应付账款	福建空港快线运输有限公司	189,600.00	167,200.00
应付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	495,275.00	1,964,727.19

应付账款	厦门空港快线运输有限公司	1,195,865.89	729,273.47
应付账款	福州国际航空港有限公司	112,081.77	
应付账款	厦门佰翔手礼电子商务有限公司	9,633.20	
预收账款	福建万翔现代物流有限公司		10,800.00
预收账款	厦门空港快线运输有限公司		77,505.00
其他应付款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	35,864.70	122,644.00
其他应付款	厦门佰翔酒店集团有限公司	5,059.47	3,540.19
其他应付款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	243,975.70	231,943.50
其他应付款	福州国际航空港有限公司	3,473,342.90	1,812,565.54
其他应付款	厦门翔业集团有限公司	3,910,833.40	2,854,608.18
其他应付款	福建万翔现代物流有限公司		31,200.00
其他应付款	厦门佰翔物业服务有限公司		2,570.78
其他应付款	厦门佰翔空厨食品有限公司	16,548.00	867.00
其他应付款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应付款	厦门兆翔智能科技有限公司	174,014.03	331,628.29
其他应付款	厦门空港快线运输有限公司	100,975.00	104,350.00
其他应付款	厦门经发机电设备招标有限公司	203,880.73	181,197.50
其他应付款	厦门万翔网络商务有限公司	117,185.00	77,885.00
其他应付款	厦门兆翔花卉科技有限公司	6,920.20	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

1. 开出保函、信用证

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司未结清保函明细列示如下:

开立日	到期日	币种	保函金额	受益人名称
2007-11-16	2008-3-15	人民币	4,600,000.00	四川华西集团有限公司
2011-12-8	2012-8-11	人民币	1,919,570.00	重庆华虎建筑工程有限公司

除存在上述或有事项外, 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 3 月 28 日召开第六届董事会第五次会议, 审议通过 2011 年利润分配预案。该项预案为: 以 2011 年 12 月 31 日的总股本 29,781 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元 (含税), 派发现金股利共计 29,781,000.00 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	1,241,811.36	0.96			833,811.56	0.64		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	128,143,286.51	98.66	6,407,164.32	5.00	128,833,437.43	99.36	6,452,150.48	5.01
组合小计	129,385,097.87	99.62	6,407,164.32	4.95	129,667,248.99	100.00	6,452,150.48	4.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	497,403.73	0.38	497,403.73	100.00				
合计	129,882,501.60	/	6,904,568.05	/	129,667,248.99	/	6,452,150.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	128,143,286.51	100.00	6,407,164.32	128,623,865.16	99.84	6,431,193.25
1 年以内小计	128,143,286.51	100.00	6,407,164.32	128,623,865.16	99.84	6,431,193.25
1 至 2 年				209,572.27	0.16	20,957.23
合计	128,143,286.51	100.00	6,407,164.32	128,833,437.43	100.00	6,452,150.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鲲鹏航空有限公司	497,403.73	497,403.73	100	客户已破产，进入破产清算阶段
合计	497,403.73	497,403.73	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门航空有限公司	非关联方	29,953,013.58	1 年以内	23.06
山东航空股份有限公司	非关联方	12,676,904.33	1 年以内	9.76
中国民航信息网络股份有限公司	非关联方	7,874,020.61	1 年以内	6.06
海南航空股份有限公司	非关联方	7,525,336.92	1 年以内	5.79
香港港龙航空有限公司	非关联方	5,888,473.40	1 年以内	4.53
合计	/	63,917,748.84	/	49.20

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	21,281,350.89	94.36			2,169,542.05	59.77		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,271,291.05	5.64	63,579.00	5.00	1,460,421.88	40.23	114,467.67	7.84
组合小计	22,552,641.94	100.00	63,579.00	0.28	3,629,963.93	100	114,467.67	3.15
合计	22,552,641.94	/	63,579.00	/	3,629,963.93	/	114,467.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,271,002.12	99.98	63,550.11	1,359,326.08	93.08	67,966.30
1 年以内小计	1,271,002.12	99.98	63,550.11	1,359,326.08	93.08	67,966.30
1 至 2 年	288.93	0.02	28.89	6,636.88	0.45	663.69
2 至 3 年				69,458.92	4.76	20,837.68
5 年以上				25,000.00	1.71	25,000.00
合计	1,271,291.05	100.00	63,579.00	1,460,421.88	100.00	114,467.67

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年实际核销应收账款 52,459.52 元，均系应收的租赁客户水电费，该客户已破产倒闭，相关款项确实无法收回，故本年予以核销。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
厦门翔业集团有限公司	32,178.54		96,492.22	
合计	32,178.54		96,492.22	

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
福建国际航空港机务工程有限公司	控股子公司	18,449,531.07	1 年以内	81.82
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	821,740.45	1 年以内	3.64
厦门佰翔空厨食品有限公司	同一母公司	671,619.92	1 年以内	2.98
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	428,453.65	1 年以内	1.90
厦门兆翔花卉科技有限公司	同一母公司	268,410.29	1 年以内	1.19
合计	/	20,639,755.38	/	91.53

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门国际航空港空运货站有限公司	136,688,071.77	136,688,071.77		136,688,071.77			58	58
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	15,492,970.80	15,492,970.80		15,492,970.80			58	58
厦门国际航空港地勤服务有限公司	35,675,087.15	35,675,087.15		35,675,087.15			100	100
福建国际航空港机务工程有限公司	13,202,295.12	13,202,295.12		13,202,295.12			55	55

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减	本	现金红利	在被投	在被
-------	------	------	------	------	---	---	------	-----	----

					值 准 备	期 计 提 减 值 准 备		资 单 位 持 股 比 例 (%)	投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	4,064,588.01	435,993.27	4,500,581.28			820,000.00	20.5	20.5

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	736,052,886.73	621,416,532.04
营业成本	313,068,369.58	246,241,107.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	528,098,688.53	267,586,751.21	442,303,310.23	205,040,153.89
租赁及特许权收入	161,069,400.72	14,341,694.64	137,771,438.31	13,685,006.80
停车场	7,066,336.00	8,428,290.74	6,831,433.00	7,232,470.24
其他	39,818,461.48	22,711,632.99	34,510,350.50	20,283,476.42
合计	736,052,886.73	313,068,369.58	621,416,532.04	246,241,107.35

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	736,052,886.73	313,068,369.58	621,416,532.04	246,241,107.35
合计	736,052,886.73	313,068,369.58	621,416,532.04	246,241,107.35

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
厦门航空有限公司	192,396,012.92	26.14
山东航空股份有限公司	40,854,187.24	5.55
海南航空股份有限公司	27,947,929.69	3.80
香港港龙航空有限公司	24,440,108.72	3.32
厦门东免免税品有限公司	22,838,549.49	3.10

合计	308,476,788.06	41.91
----	----------------	-------

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,001,600.07
权益法核算的长期股权投资收益	1,255,993.27	1,070,171.57
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	2,236,266.67	
合计	3,492,259.94	23,071,771.64

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	1,255,993.27	1,070,171.57	系本年民航凯亚净利润较上年增加所致。
合计	1,255,993.27	1,070,171.57	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	279,782,886.32	258,380,553.44
加：资产减值准备	453,988.42	13,623,828.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,142,146.22	70,048,215.01
无形资产摊销	564,302.08	564,302.08
长期待摊费用摊销	1,258,063.53	679,123.77
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）	698,792.25	1,905,342.61
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）		186,100.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,492,259.94	-23,071,771.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,751,116.29	-3,386,763.47
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）	23,720.39	748,733.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,095,667.56	16,722,883.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,699,356.07	-29,508,937.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	402,977,779.19	306,891,610.07
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	166,849,630.07	272,726,765.67
减：现金的期初余额	272,726,765.67	35,657,512.90
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	-105,877,135.60	237,069,252.77

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-778,188.77	-2,342,663.81	29,513,468.39
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			6,952,876.70
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		245,487.48	678,583.28
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		534,045.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,567.88	1,159,369.81	-5,063,529.99
少数股东权益影响额	920.29	-35,177.02	-7,239,190.04
所得税影响额	34,703.18	197,101.06	-5,030,400.19
合计	-142,997.42	-241,837.21	19,811,808.15

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.81	1.0955	1.0955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.82	1.0960	1.0960

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管财务负责人、财务机构负责人签名盖章的会计报表
- 2、 载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原作
- 3、 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

法定代表人：蔡明理

厦门国际航空港股份有限公司

2012 年 3 月 28 日