

公司代码：600009

公司简称：上海机场

# 上海国际机场股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事长贾锐军先生、主管会计工作负责董事、副总经理王旭先生及会计机构负责人财务部部长汪柱雄先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“(二)可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	117

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
民航局/局方	指	中国民用航空局
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
机场集团/集团公司	指	上海机场（集团）有限公司
公司	指	上海国际机场股份有限公司
飞机起降架次	指	报告期内在机场进出港飞机的全部起飞和降落次数，包括定期航班、非定期航班、通用航空和其它所有飞行的起飞、降落次数。起飞和降落各算一次。
旅客吞吐量	指	报告期内在机场进出港的旅客人数，以人为计算单位。其中：成人和儿童按一人次计算，婴儿不计人次。
货邮吞吐量	指	报告期内货物和邮件的进出港数量，以公斤和吨为计算单位。其中货物包括外交信袋和快件。
ACI 全球机场满意度测评	指	由国际机场协会组织的，由会员机场申请参加，针对各大机场整个服务流程的旅客满意程度进行的一项专业化测评项目。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海国际机场股份有限公司
公司的中文简称	上海机场
公司的外文名称	Shanghai International Airport Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SIA
公司的法定代表人	贾锐军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晔	苏骏青
联系地址	公司证券投资部	公司证券投资部
电话	(021) 68341609	(021) 68341609
传真	(021) 68341615	(021) 68341615
电子信箱	ir@shairport.com	ir@shairport.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海机场	600009	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,897,713,273.86	3,397,794,786.01	14.71
归属于上市公司股东的净利润	1,695,799,353.95	1,406,598,169.56	20.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,697,287,571.70	1,406,700,909.67	20.66
经营活动产生的现金流量净额	1,916,724,429.02	611,562,884.67	213.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	23,144,601,044.18	22,296,663,407.35	3.80
总资产	28,985,821,841.45	26,943,645,294.32	7.58

## (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.88	0.73	20.55
稀释每股收益(元/股)	0.88	0.73	20.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.88	0.73	20.55
加权平均净资产收益率(%)	7.33	6.69	增加0.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.33	6.69	增加0.64个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,802,779.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,511.30
所得税影响额	496,072.58
合计	-1,488,217.75

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的经营范围是为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务,经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所,国内贸易(除专项规定);广告经营,货运代理、代理报关、代理报检业务,长途客运站,停车场管理及停车延伸服务,经营其它与航空运输有关的业务;综合开发,经营国家政策许可的其它投资项目。

公司运营管理浦东机场,目前经营业务主要分为航空性业务和非航空性业务,航空性业务指与飞机、旅客及货物服务直接关联的基础性业务;其余类似延伸的商业、办公室租赁、值机柜台出租等都属于非航空性业务。浦东机场属于一类1级机场,目前航空性业务等收费项目的收费标准按照民航局相关文件规定实行政府指导价,非航空性业务收费项目的收费标准实行市场调节价。

公司是从事航空运输地面服务及其他相关业务的服务性企业,提供的产品即服务,包括以先进的机场基础设施,高效顺畅的运行保障系统为中外航空公司的飞机安全起降提供良好的航班地面保障服务;以安全、舒适、优美的候机环境,功能齐备的服务设施和优质服务为旅客提供进出港、转港服务;以诚信的服务原则、规范化的管理和合理的资源定价,为承租商提供经营资源服务;商业租赁方面通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判、定向性谈判等方式,引进具有丰富机场商业运作经验的集成商、连锁品牌商以及国际知名旅行零售机构。

2017年上半年,民航“十三五”规划进入全面实施阶段,民航运行稳中有进,全行业运输生产保持良好增长势头,市场需求旺盛,航空客运市场实现快速增长。2017年上半年全行业完成运输总周转量513.4亿吨公里、旅客运输量2.63亿人次、货邮运输量329.2万吨,同比分别增长12.5%、13.4%、5.1%。2017年上半年全国机场共实现飞机起降487.5万架次,旅客吞吐量5.49亿人次,货邮吞吐量762.8万吨,同比分别增长10.4%、13.5%、8.9%,机场生产情况整体好于去年。

航空运输业与宏观经济周期密切相关,航空运输业的增长态势带动了机场业务量的增长,2017年上半年,浦东机场克服了资源不足、安保等级持续提升等压力,业务量稳步增长,继续巩固全球特大繁忙机场地位,预计未来一段时间景气状况将继续得以维持,但同时也面临高位运行和资源紧缺的新常态。一般而言,节假日是航空运输市场的旺季,因此机场行业也具有类似的季节性,而随着上海航空运输市场的迅速增长,浦东机场在高位运行的态势下季节性的波动正逐步减小。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、优越的地理位置和丰富的市场资源

上海是中国最大的经济中心城市,位于亚洲、欧洲和北美大三角航线的端点,飞往欧洲和北美西海岸的航行时间约为10小时,飞往亚洲主要城市的时间在2至5小时内,航程适中。上海地处中国东部沿海经济发展带与长江经济带的交汇处,直接服务区长三角地区是中国目前经济发展速度最快、经济总量规模最大、最具有发展潜力的经济板块;间接服务区2小时飞行圈资源丰富,包括中国80%的前100大城市、54%的国土资源和90%的人口、93%的GDP产出地和日本、韩国的大部分地区。

长三角地区已经成为了世界上第6大城市群,财富500强中有400多家企业已经在这里进行了投资,机场半径300公里的腹地内覆盖了长三角地区的8个主要工业、科技园区,相关产业航空关联度高,主要产业为电子信息、汽车、石化、成套设备、精品钢材和生物医药等。

#### 2、枢纽建设初具规模,具备打造世界级机场条件

浦东机场目前已拥有四条跑道、两座航站楼,进一步满足了上海地区航空业务量增长和浦东机场航班时刻放量的需要。

浦东机场三期扩建工程建设顺利推进,本项目位于浦东机场内,工程主要建设内容包括飞行区工程、航站区工程和生产辅助设施工程,卫星厅工程是该工程的主体工程,为目前世界上最大

单体卫星厅。工程的设计目标年是 2025 年，卫星厅建成后，浦东机场可满足年旅客吞吐量 8,000 万人次的运行需求。

### 3、航空运量跻身世界超大型枢纽机场“俱乐部”，国内优势明显

2017 年上半年，浦东机场的年旅客吞吐量巩固了全国排名第二的地位，航空运量继续跻身世界超大型枢纽机场“俱乐部”，其中国际和地区旅客量继续保持全国第一。

浦东机场积极推进枢纽建设，持续优化航线网络结构，努力提升浦东机场的国际航线网络通达性，重点发展国际远程航线。2017 年上半年，浦东机场新增国际通航点 2 个，加密远程航线 2 条，欧美远程航线市场得到了加强。

### 4、区域化管理+专业化支持+OC 平台的浦东机场模式

随着业务的不断发展，浦东机场实现了由“单航站楼双跑道”向“多航站楼多跑道”运营模式的跨越，这对浦东机场运行管理和现场指挥提出了更高的要求。公司组织开展运行模式研究，成功构建全新的枢纽机场运营模式，在国内机场业中率先实施了“区域化管理+专业化支持+OC (Operation Center) 平台”运行模式，核心是强化区域管理部门的责任主体地位，其他专业支持单位对区域管理主体给予配合和支持。

报告期内，公司会同相关单位成立了运行协同管理委员会及现场协同指挥中心，精细化管理优化资源、推进浦东机场运行标准化、加大新技术投入和资源供给，进一步提高了机场地面运行效率，优化提升了机场管理保障能力。

### 5、以风险隐患管理为核心的安全管理体系

公司借鉴国内外民航业的先进经验，结合自身安全工作特点，建立了安全管理体系，包含安全政策、风险管理、安全保证、安全促进等维度，推动公司安全文化落地，实现了安全管理工作从经验管理向规范管理、被动管理向主动管理的升级，确保公司生产运行工作符合国家法律法规和行业规范标准的要求。

报告期内，公司持续推进安全管理体系建设工作，加大隐患排查和安全管理力度，做好重大运行保障工作，顺利保障了“一带一路”峰会和国产大飞机 C919 的首飞任务。

### 6、以旅客为中心、协作共赢的服务链管理系统

公司拥有完善的全员创新机制，规范透明的内部管理，努力为中外旅客提供卓越的机场真情服务体验，积极推出“十大服务新举措”，提升浦东机场整体服务品质。服务管理体系和服务标准系统完善，品牌效应突出。公司通过完善服务信息管理系统，充分利用信息化手段，实现服务全过程、全覆盖、无缝隙的实时监控，有效管控日常服务质量，提高问题整改率和投诉处理效率，实现机场与旅客的紧密互动沟通；通过依托同创共建平台实施服务链管理，在枢纽功能的完善、服务品质的提升、管理标准的推广等方面取得了良好效果。

报告期内，公司努力提升服务品质，强化服务质量管理，积极开展服务创新，开展民航服务专项行动，为旅客提供更优质的服务体验。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司聚焦机场安全运行和服务品质，以旅客安全、高效、便捷进出港为核心，切实推进各项重点任务，努力实现安全水平有新提高，运行品质有新提升，经营格局有新突破，企业形象有新改变。

生产指标稳步增长。2017 年上半年，浦东机场共保障飞机起降 24.36 万架次，同比增长 3.88%；旅客吞吐量 3,413.81 万人次，同比增长 6.54%；货邮吞吐量 181.74 万吨，同比增长 13.64%。

服务质量位居全球前列。2017 年第一季度和第二季度，浦东机场 ACI 测评分值均为 4.98 分，在全球 308 家和 306 家机场中分别排名第 5 和第 6 名，在客流量 4,000 万以上机场组中分别排名第 3 和第 4 位。浦东机场荣获由民航资源网颁发的“2016 年度最佳机场”和“2016 年度最佳不正常航班服务”两大奖项；获得质量、环境、职业健康安全管理体系三体系认证证书。

枢纽建设顺利推进。2017 年上半年，浦东机场共新增 3 家国外航空公司，新增 2 个国际通航点。截止 6 月末，在浦东机场运营的航空公司总共有 105 家，其中，国际及地区航空公司 77 家，国内航空公司 28 家。浦东机场共有通航点 234 个，其中，国际及地区通航点 125 个，国内通航点 109 个。

经营效益稳步提升。在国内经济调结构、稳增长背景下，公司克服了市场环境的不利影响，开源节流、挖潜增效，确保业绩保持稳定的增长。2017 年上半年，公司实现营业收入 38.98 亿元，同比增长 14.71%，实现归属于上市公司股东的净利润 16.96 亿元，同比增长 20.56%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,897,713,273.86	3,397,794,786.01	14.71
营业成本	2,018,083,609.44	1,882,232,870.59	7.22
销售费用	5,151,564.65	6,139,512.05	-16.09
管理费用	117,398,035.47	112,101,925.64	4.72
财务费用	-32,952,108.61	-82,992,112.37	60.29
经营活动产生的现金流量净额	1,916,724,429.02	611,562,884.67	213.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,133,106,343.23	-1,126,640,489.53	-0.57

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加主要是本期公司业务量同比增长所致；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加主要是本期公司业务量、租赁成本、委托管理费等运行成本同比增加所致；

销售费用变动原因说明：销售费用同比减少主要是本期子公司经营成本同比减少所致；

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加主要是本期公司薪酬、办公经费等同比增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比增长主要是因本期浦东机场三期扩建工程项目建设需要，公司资金结构调整导致利息收入同比减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净流入同比增加主要是本期公司营业收入同比增加和尚未支付场地、资产租赁费所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净流出同比增加主要是本期公司对外投资支出同比增加所致。



## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期利润表项目大幅度变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
税金及附加	12,221,411.92	52,991,489.29	-76.94%
财务费用	-32,952,108.61	-82,992,112.37	60.29%
营业外支出	1,992,276.53	266,734.40	646.91%

- 1) 税金及附加同比减少主要是“营改增”后公司不再缴纳营业税所致；
- 2) 财务费用同比增加主要是因本期浦东机场三期扩建工程项目建设需要，公司资金结构调整导致利息收入同比减少所致；
- 3) 营业外支出同比增加主要是到期报废固定资产处置支出同比增加所致。

报告期现金流量表项目大幅度变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
支付其他与经营活动有关的现金	77,844,853.94	745,970,532.34	-89.56%
取得投资收益所收到的现金	4,672,800.00	-	-
投资支付的现金	60,000,000.00	-	-

- 1) 支付其他与经营活动有关的现金同比减少主要是本期尚未支付场地、资产租赁费所致；
- 2) 取得投资收益所收到的现金同比增加主要是本期收到投资企业分红款，去年同期未收到此类款项；
- 3) 投资支付的现金同比增加主要是本期支付了对上海联一投资中心（有限合伙）投资款，去年同期无此类投资支出。

### (2) 其他

√适用 □不适用

报告期内浦东机场业务量完成情况：

项目	飞机起降架次（架次）		旅客吞吐量（万人次）		货邮吞吐量（万吨）	
	2017年1-6月	同比增长	2017年1-6月	同比增长	2017年1-6月	同比增长
国内	129,137	4.70%	1,740.42	11.37%	18.68	-4.16%
国际	92,590	3.50%	1,364.10	3.05%	140.71	17.60%
地区	19,240	-1.77%	309.29	-2.67%	22.35	7.56%
总计	243,579	3.88%	3,413.81	6.54%	181.74	13.64%

（注：因存在其他形式的飞行（不以营利为目的的通用航空飞行），所以部分项目分项数字之和与总计数存在差异）

## 报告期内，公司收入构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2017年1-6月	占总收入比重	2016年1-6月	占总收入比重	变动幅度
航空性收入	1,803,405,803.38	46.27%	1,741,665,804.54	51.26%	3.54%
1、架次相关收入	803,331,468.62	20.61%	775,700,391.87	22.83%	3.56%
2、旅客及货邮相关收入	1,000,074,334.76	25.66%	965,965,412.67	28.43%	3.53%
非航空性收入	2,094,307,470.48	53.73%	1,656,128,981.47	48.74%	26.46%
1、商业租赁收入	1,436,245,368.98	36.85%	1,056,158,721.41	31.08%	35.99%
2、其他非航收入	658,062,101.50	16.88%	599,970,260.06	17.66%	9.68%
合计	3,897,713,273.86	100.00%	3,397,794,786.01	100.00%	14.71%

## 项目变动情况说明：

- 1) 架次相关收入同比增长主要受益于飞机起降架次同比增长 3.88%；
- 2) 旅客及货邮相关收入同比增长主要受益于旅客吞吐量同比增长 6.54%，货邮吞吐量同比增长 13.64%；
- 3) 商业租赁收入同比增长的因素主要由公司旅客增长带来的销售额增长以及公司继续对商业零售品牌管理、场地优化和调整等所致；
- 4) 其他非航收入同比增长的因素主要受益于业务量增长带动地面服务等航空延伸服务收入的增长。

## 报告期内，公司成本构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
交通运输业	人工成本	791,765,092.42	37.33	715,918,899.43	36.32	10.59
	摊销成本	412,716,857.52	19.46	418,950,533.98	21.25	-1.49
	运行成本	718,583,483.01	33.89	642,240,693.58	32.58	11.89
	燃料动力消耗	165,240,247.63	7.79	172,880,594.07	8.77	-4.42
	税金支出	12,221,411.92	0.58	56,519,194.61	2.87	-78.38
	财务费用	-32,952,108.61	-1.55	-82,992,112.37	-4.21	60.29
	其他	52,945,335.15	2.50	47,707,492.84	2.42	10.98
	合计	2,120,520,319.04	100.00	1,971,225,296.14	100.00	7.57

## 项目变动情况说明：

- 1) 人工成本同比增长主要是本期业务量、职工人数及薪酬同比增加所致；
- 2) 摊销成本同比增长主要是部分固定资产折旧年限到期，同比折旧费用减少所致；
- 3) 运行成本同比增长主要是本期业务量、委托管理费等运营费用以及场地、资产租赁费增加所致；
- 4) 燃料动力成本同比减少主要是日常运营能耗同比下降所致所致；
- 5) 税金支出同比减少主要是“营改增”后公司不再缴纳营业税所致；
- 6) 财务费用同比增长主要是因本期浦东机场三期扩建工程建设需要，公司资金结构调整导致利息收入同比减少所致；
- 7) 其他支出同比增加主要是管理费用支出同比增长所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收利息	84,086,104.10	0.29	188,625,022.33	0.70	-55.42
应收股利	698,552,101.61	2.41	-	-	-
其他应收款	14,697,872.30	0.05	9,993,811.09	0.04	47.07
其他流动资产	1,630,110.90	0.01	4,508,463.02	0.02	-63.84
在建工程	4,258,274,578.06	14.69	3,223,811,652.04	11.97	32.09
应交税费	288,102,049.68	0.99	476,261,563.83	1.77	-39.51
应付利息	108,333,330.00	0.37	43,333,332.00	0.16	150.00
应付股利	847,861,717.12	2.93	21,908,358.43	0.08	3,770.04
其他应付款	1,103,074,841.44	3.81	668,929,062.50	2.48	64.90

**其他说明**

- 1) 应收利息同比减少主要是因本期浦东机场三期扩建工程项目建设需要，公司资金结构调整导致利息收入同比减少所致；
- 2) 应收股利同比增加是本期投资企业宣告分配的利润同比增加所致；
- 3) 其他应收款同比增加主要是往来款项同比增加所致；
- 4) 其他流动资产同比减少主要是公司应交增值税额结转所致；
- 5) 在建工程同比增加主要是本期浦东机场三期扩建工程项目和飞行区下穿通道及 5 号机坪改造工程项目支出较期初增加所致；
- 6) 应交税费同比减少主要是本期支付了应付未付税金所致；
- 7) 应付利息同比增加主要是本期计提公司债券利息所致；
- 8) 应付股利同比大幅增加主要是本期计提公司 2016 年股利所致；
- 9) 其他应付款同比增加主要是本期尚未支付的场地、资产租赁费同比增加所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

于 2017 年 1 月 6 日召开的公司第七届董事会第六次会议审议通过了关于参与发起设立上海自贸区股权投资基金（三期）的议案，为了积极参与中国（上海）自由贸易试验区建设，有力助推上海机场新时期发展战略，进一步完善公司产业结构和布局，增强公司价值创造能力和整体竞争力，公司以自有资金出资 5 亿元与意向合作方发起设立上海自贸区股权投资基金（三期）（暂定名，以工商核定为准）。

于 2017 年 1 月 6 日召开的公司第七届董事会第六次会议审议通过了关于投资上海联一投资中心（有限合伙）的议案，为了进一步探索对外投资的创新路径，增强公司价值创造能力和整体竞争力，公司使用自有资金 3 亿元以增资方式认购上海联一投资中心（有限合伙）的基金份额。

以上事项详见公司于 2017 年 1 月 7 日披露的《第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：临 2017-001）、《关于投资上海自贸区股权投资基金（三期）的公告》（公告编号：临 2017-002）、《关于投资联一投资基金的公告》（公告编号：临 2017-003）。

截至报告期末，公司已完成对上海联一投资中心（有限合伙）的首批出资 6,000 万元。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

公司于 2014 年第六届董事会第十一次会议审议通过了关于投资建设上海浦东国际机场飞行区下穿通道及 5 号机坪改造工程项目的议案，项目批复总投资估算为 190,271 万元。报告期内，该项目实际投入金额 1,300 万元，累计投入金额 61,620 万元，项目进度 65%，项目所需资金为公司自筹。

公司于 2014 年度股东大会审议通过了关于投资建设上海浦东国际机场三期工程项目的议案，项目批复总投资估算为 201 亿元，于 2015 年底动工，建设工期为 4 年。报告期内，该项目实际投入金额 97,700 万元，累计投入金额 342,280 万元，项目进度 25%，项目所需资金为公司自筹。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

1、上海国际机场地面服务有限公司注册资本 3.6 亿元，公司持股比例为 41%。该公司的经营范围是旅客和行李服务（含行李转运服务）、票务服务、平衡配载、机坪服务、航机客舱清洁、货物和邮件运载、航务签派服务、机务航线维护等其他航空地面服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至报告期末，该公司总资产为 58,161.66 万元，净资产为 39,036.62 万元，2017 年上半年实现营业收入 36,036.75 万元，净利润 1,399.76 万元。

2、上海机场广告有限公司的注册资本为 2,000 万元，公司持股比例为 51%。该公司的经营范围为广告设计、制作、代理、发布及相关业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截至报告期末，该公司总资产为 83,784.47 万元，净资产为 83,436.06 万元，2017 年上半年实现净利润 16,601.65 万元。

3、上海浦东国际机场航空油料有限责任公司注册资本为 3.5 亿元，公司持股比例为 40%。该公司经营范围是建设与经营浦东国际机场供油设施及相关项目，航空油料的购销与储运，提供

相关产品的技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截至报告期末，该公司总资产为 941,499.83 万元，净资产为 339,248.15 万元，2017 年上半年实现营业收入 866,273.92 万元，净利润 65,923.26 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济风险

航空运输业是与宏观经济发展状况密切相关的行业，受宏观经济景气度的影响较大，在经济新常态下，经济增长存在下行压力，部分驱动行业增长的动力有放缓的风险，可能会对公司未来业绩产生不利影响。

#### 2、行业政策风险

航空运输业是受政策影响较大的行业，政府有关部门对行业发展政策的调整可能会对公司未来业绩带来一定的不确定性。

#### 3、行业特有风险

原油价格若大幅反弹将大大提升航空公司运行成本，进而抑制其运力投放意愿；便捷的高铁、公路等长三角地面交通体系可能分流上海的航空客运业务，中西部地区机场密集新开国际航线对上海机场的国际业务形成一定分流，亚太地区枢纽机场对中转客源的争夺将日趋激烈，可能会对公司未来业绩产生不利影响。空防形势依然严峻，反恐防暴、公共区域管控和空防安全任务日益艰巨，存在不可预见的风险。

#### 4、资源短缺和保障运行的风险

运量增长使浦东机场的航站区、停机坪、登机桥等机场设施资源已经接近饱和，保障能力出现滞后，连接城市与机场间的地面交通运输体系压力不断增加，空域容量不足成为制约上海航空业发展的关键因素，与此同时，还面临持续大客流保障、突发事件应对等日常运行压力，可能会对公司运营造成不利影响。

#### 5、航班放行正常率偏低的风险

2017 年上半年浦东机场航班放行正常率为 63.16%。上海所在的华东地区，以占全国 1/9 的空域资源，承担着全国 1/3 的空运量，随着业务量的发展，机场运行面临新的挑战，空域资源紧张、天气因素叠加等导致准点率提升困难，航班放行正常率受到较大影响，而相关统计显示，因“天气、军事、滑行时间长、航空公司”等因素是造成浦东机场航班放行不正常的主要原因。民航局公布《2017 年航班正常考核指标和限制措施》，对机场提出了航班正常考核指标和限制措施，2017 年航班正常考核要求是对连续 2 个月航班正常率低于 75%的机场停止受理加班、包机和新开航线申请，同时把航班正常性作为考虑增加机场高峰时刻容量的参考依据，在一定程度上限制了浦东机场业务量的增长。对此，公司将通过提升资源能力建设、加快信息化建设和完善协同指挥平台操作标准等举措进一步推进航班正常工作。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2016 年度股东大会	2017 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 7 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度股东大会审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 7 月 1 日披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2017-022）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	机场集团	集团公司将继续努力推进核心资产上市工作，在相关土地合理利用方案获得政府部门认可的条件下，积极履行承诺，实现通过一个上市公司整合集团内航空主营业务及资产、解决同业竞争的目标，并一如既往地注重和保护股东利益。	承诺时间：2006年1月23日	否	否	由于机场行业固有的占地面积大，且具有极强土地专用属性的特征，客观上增加了将集团内航空主营资产整合进入上市公司的难度。	集团公司正积极与相关政府部门沟通，争取在土地处置方式和土地价格方面获得相应的支持。
其他对公司小股东所作承诺	解决同业竞争	机场集团	集团公司将继续努力推进核心资产上市工作，在相关土地合理利用方案获得政府部门认可的条件下，积极履行承诺，实现通过一个上市公司整合集团内航空主营业务及资产、解决同业竞争的目标，并一如既往地注重和保护股东利益。	承诺时间：2004年1月3日	否	否	由于机场行业固有的占地面积大，且具有极强土地专用属性的特征，客观上增加了将集团内航空主营资产整合进入上市公司的难度。	集团公司正积极与相关政府部门沟通，争取在土地处置方式和土地价格方面获得相应的支持。
	解决土地等产权瑕疵	公司	对于尚在办理中的房屋建筑物房产证，公司将尽最大努力并继续安排专人负责推进相关工作，维护公司和全体股东利益，相关工作预计2017年底前办理完毕。	承诺时间：2007年9月27日；期限：2017年底	是	是	-	-
	股份限售	机场集团	集团公司特向公司承诺，其持有的于2017年3月2日限售期满的833,482,051股有限售条件的流通股，自2017年3月2日起自愿继续锁定一年。锁定期限内，集团公司持有的该等股份不通过上交所挂牌出售或转让。	承诺时间：2017年2月24日；期限：2018年3月2日	是	是	-	-

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第七次会议审议通过了关于公司 2017 年度日常关联交易的议案，具体详见公司报告期内披露的《2017 年度日常关联交易公告》（公告编号：临 2017-012）。	www.sse.com.cn

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**

公司积极响应上级号召，落实有关扶贫工作任务，与本地经济薄弱村开展结对帮扶活动。公司坚持把城乡党组织结对帮扶作为重要工作平台，立足各自实际和特点，有效整合结对双方在不同方面的资源优势，全方位、有组织、有重点地开展精准扶贫活动，通过城乡党组织之间的互帮互助、共建联建，实现资源共享、优势互补，推动城乡经济社会和基层党建工作统筹协调发展。为了加强扶贫工作的组织领导，公司明确了分管领导、负责部门和工作联络员，不定期进行总结和分析，协调、督促扶贫工作的开展。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

公司与上海市崇明区建设镇运南村对口帮扶，报告期内，公司捐助新农村基础设施建设资金 5 万元，捐助贫困残疾人家庭资金 1 万元。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	6
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	10
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	5
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

## 4. 后续精准扶贫计划

公司将继续贯彻落实上级总体部署，坚持把城乡结对帮扶活动作为统筹城乡基层党建、推动城乡发展一体化的重要抓手，进一步加强合作与交流，充分发挥自身特有优势，通过信息支持、技术支撑、资金帮扶等方式，积极、稳妥推进精准扶贫工作。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司不存在重大环保问题。

## 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,931
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海机场（集团）有限公司		1,026,177,895	53.25	833,482,051	无		国有法人
香港中央结算有限公司	11,267,478	303,611,940	15.76		无		其他
中国证券金融股份有限公司		79,701,061	4.14		未知		国有法人
易方达资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)1		19,462,901	1.01		未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司		19,232,500	1.00		未知		国有法人
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金		18,421,257	0.96		未知		其他
富达基金(香港)有限公司-客户资金		14,244,807	0.74		未知		其他
挪威中央银行-自有资金		11,813,844	0.61		未知		其他
易方达资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)2		11,740,394	0.61		未知		其他
资本研究与管理公司-客户资金		11,164,905	0.58		未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算有限公司	303,611,940	人民币普通股	303,611,940
上海机场（集团）有限公司	192,695,844	人民币普通股	192,695,844
中国证券金融股份有限公司	79,701,061	人民币普通股	79,701,061
易方达资产管理（香港）有限公司－客户资金（交易所）1	19,462,901	人民币普通股	19,462,901
中央汇金资产管理有限责任公司	19,232,500	人民币普通股	19,232,500
中国工商银行股份有限公司－中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	18,421,257	人民币普通股	18,421,257
富达基金（香港）有限公司－客户资金	14,244,807	人民币普通股	14,244,807
挪威中央银行－自有资金	11,813,844	人民币普通股	11,813,844
易方达资产管理（香港）有限公司－客户资金（交易所）2	11,740,394	人民币普通股	11,740,394
资本研究与管理公司－客户资金	11,164,905	人民币普通股	11,164,905
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海机场（集团）有限公司与其他无限售条件股东不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也不存在关联关系；易方达资产管理（香港）有限公司－客户资金（交易所）1 和易方达资产管理（香港）有限公司－客户资金（交易所）2 同属于易方达资产管理（香港）有限公司；公司未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，公司也未知其关联关系。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海机场（集团）有限公司	833,482,051	2018年3月2日	833,482,051	机场集团承诺，其持有的于2017年3月2日限售期满的833,482,051股有限售条件的流通股，自2017年3月2日起自愿继续锁定一年。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

## 审计报告

□适用 √不适用

## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海国际机场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	10,749,875,725.43	9,966,290,920.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)	1,230,449,791.03	1,029,260,090.05
预付款项	(六)	5,319,779.71	5,133,739.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)	84,086,104.10	188,625,022.33
应收股利	(八)	698,552,101.61	
其他应收款	(九)	14,697,872.30	9,993,811.09
买入返售金融资产			
存货	(十)	17,275,424.43	20,476,602.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	1,630,110.90	4,508,463.02
流动资产合计		12,801,886,909.51	11,224,288,649.47
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十四)	1,800,000.00	1,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)	2,175,605,357.93	2,362,307,905.14
投资性房地产			
固定资产	(十九)	9,386,118,105.14	9,766,249,731.62
在建工程	(二十)	4,258,274,578.06	3,223,811,652.04
工程物资			
固定资产清理	(二十二)	22,278.12	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十五)	340,927,309.73	342,672,482.32

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	6,468,584.17	7,796,154.94
递延所得税资产	(二十九)	5,856,236.73	5,856,236.73
其他非流动资产	(三十)	8,862,482.06	8,862,482.06
非流动资产合计		16,183,934,931.94	15,719,356,644.85
资产总计		28,985,821,841.45	26,943,645,294.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十五)	164,495,229.37	149,182,907.61
预收款项	(三十六)	3,234,069.94	4,601,248.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十七)	415,704,046.24	455,441,604.35
应交税费	(三十八)	288,102,049.68	476,261,563.83
应付利息	(三十九)	108,333,330.00	43,333,332.00
应付股利	(四十)	847,861,717.12	21,908,358.43
其他应付款	(四十一)	1,103,074,841.44	668,929,062.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	2,499,418,801.00	2,497,675,189.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,430,224,084.79	4,317,333,266.00
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(五十一)	2,160,000.00	2,160,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,160,000.00	2,160,000.00
负债合计		5,432,384,084.79	4,319,493,266.00
<b>所有者权益</b>			

股本	(五十三)	1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	2,575,497,907.54	2,575,497,907.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五十九)	1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	17,332,348,520.64	16,484,410,883.81
归属于母公司所有者权益合计		23,144,601,044.18	22,296,663,407.35
少数股东权益		408,836,712.48	327,488,620.97
所有者权益合计		23,553,437,756.66	22,624,152,028.32
负债和所有者权益总计		28,985,821,841.45	26,943,645,294.32

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

## 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海国际机场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,393,774,439.88	9,610,048,159.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,227,940,563.65	1,027,958,635.87
预付款项		5,319,779.71	5,133,739.71
应收利息		82,558,915.06	187,097,833.29
应收股利		380,846,500.00	
其他应收款	(二)	26,652,800.29	22,285,111.69
存货		16,895,408.82	19,995,991.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,475,494.94	4,269,327.18
流动资产合计		12,135,463,902.35	10,876,788,798.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,800,000.00	1,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,993,361,408.46	2,030,857,430.92
投资性房地产			
固定资产		9,384,767,162.68	9,764,774,529.78
在建工程		4,258,274,578.06	3,223,811,652.04

工程物资			
固定资产清理		22,278.12	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		340,927,309.73	342,672,482.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,193,336.67	6,325,728.52
递延所得税资产		5,855,562.51	5,855,562.51
其他非流动资产		8,862,482.06	8,862,482.06
非流动资产合计		15,999,064,118.29	15,384,959,868.15
资产总计		28,134,528,020.64	26,261,748,666.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		163,046,915.59	147,296,861.80
预收款项		3,234,069.94	4,601,248.28
应付职工薪酬		415,360,866.50	454,044,823.94
应交税费		286,259,446.26	471,173,235.63
应付利息		108,333,330.00	43,333,332.00
应付股利		847,861,717.12	21,908,358.43
其他应付款		1,096,963,528.09	666,218,979.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,499,418,801.00	2,497,675,189.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,420,478,674.50	4,306,252,028.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,160,000.00	2,160,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,160,000.00	2,160,000.00
负债合计		5,422,638,674.50	4,308,412,028.11
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,575,497,907.54	2,575,497,907.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
未分配利润		16,899,636,822.60	16,141,084,115.23
所有者权益合计		22,711,889,346.14	21,953,336,638.77
负债和所有者权益总计		28,134,528,020.64	26,261,748,666.88

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

## 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,897,713,273.86	3,397,794,786.01
其中：营业收入	(六十一)	3,897,713,273.86	3,397,794,786.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,120,520,319.04	1,971,225,296.14
其中：营业成本	(六十一)	2,018,083,609.44	1,882,232,870.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十二)	12,221,411.92	52,991,489.29
销售费用	(六十三)	5,151,564.65	6,139,512.05
管理费用	(六十四)	117,398,035.47	112,101,925.64
财务费用	(六十五)	-32,952,108.61	-82,992,112.37
资产减值损失	(六十六)	617,806.17	751,610.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(六十八)	456,522,354.40	409,111,969.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		451,849,554.40	409,111,969.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,233,715,309.22	1,835,681,459.15
加：营业外收入	(六十九)	7,986.20	173,847.59
其中：非流动资产处置利得			848.00
减：营业外支出	(七十)	1,992,276.53	266,734.40

其中：非流动资产处置损失		1,802,779.03	71,659.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,231,731,018.89	1,835,588,572.34
减：所得税费用	（七十一）	454,583,573.43	357,296,723.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,777,147,445.46	1,478,291,849.09
归属于母公司所有者的净利润		1,695,799,353.95	1,406,598,169.56
少数股东损益		81,348,091.51	71,693,679.53
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,777,147,445.46	1,478,291,849.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,695,799,353.95	1,406,598,169.56
归属于少数股东的综合收益总额		81,348,091.51	71,693,679.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.88	0.73
（二）稀释每股收益（元/股）		0.88	0.73

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	3,878,129,090.51	3,375,707,893.98
减:营业成本	(四)	2,011,414,303.21	1,875,505,483.28
税金及附加		12,161,509.96	52,111,552.21
销售费用			
管理费用		113,474,981.25	108,615,701.46
财务费用		-32,923,335.41	-82,991,265.93
资产减值损失		614,893.53	753,002.20
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	288,023,277.54	260,088,047.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		283,350,477.54	260,088,047.69
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,061,410,015.51	1,681,801,468.45
加:营业外收入		7,986.20	82,999.59
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,992,276.53	266,734.40
其中:非流动资产处置损失		1,802,779.03	71,659.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,059,425,725.18	1,681,617,733.64
减:所得税费用		453,011,300.69	355,382,421.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,606,414,424.49	1,326,235,312.15
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,606,414,424.49	1,326,235,312.15
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.83	0.69
(二)稀释每股收益(元/股)		0.83	0.69

法定代表人:贾锐军

主管会计工作负责人:王旭

会计机构负责人:汪柱雄

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,855,784,842.40	3,243,615,368.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七十二)	236,249,241.62	238,007,620.10
经营活动现金流入小计		4,092,034,084.02	3,481,622,988.91
购买商品、接受劳务支付的现金		432,614,635.28	426,822,754.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		845,700,488.10	777,419,697.97
支付的各项税费		819,149,677.68	919,847,119.36
支付其他与经营活动有关的现金	(七十二)	77,844,853.94	745,970,532.34
经营活动现金流出小计		2,175,309,655.00	2,870,060,104.24
经营活动产生的现金流量净额		1,916,724,429.02	611,562,884.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,672,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,586.00	12,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,674,386.00	12,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,077,780,729.23	1,126,652,609.53
投资支付的现金		60,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,137,780,729.23	1,126,652,609.53



投资活动产生的现金流量净额		-1,133,106,343.23	-1,126,640,489.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,281.25	29,173.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		783,584,804.54	-515,048,431.68
加：期初现金及现金等价物余额		9,966,290,920.89	10,413,561,725.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,749,875,725.43	9,898,513,294.16

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

## 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,836,331,414.58	3,219,614,479.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		236,173,610.58	237,217,659.66
经营活动现金流入小计		4,072,505,025.16	3,456,832,139.42
购买商品、接受劳务支付的现金		430,088,865.18	423,420,902.08
支付给职工以及为职工支付的现金		836,296,742.76	769,123,662.83
支付的各项税费		816,494,178.11	917,578,244.09
支付其他与经营活动有关的现金		72,793,734.43	742,265,324.68
经营活动现金流出小计		2,155,673,520.48	2,852,388,133.68
经营活动产生的现金流量净额		1,916,831,504.68	604,444,005.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,672,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,586.00	12,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,674,386.00	12,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,077,746,329.23	1,126,413,711.67
投资支付的现金		60,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		1,137,746,329.23	1,126,413,711.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,133,071,943.23	-1,126,401,591.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,281.25	29,173.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		783,726,280.20	-521,928,412.75
加：期初现金及现金等价物余额		9,610,048,159.68	9,956,201,340.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,393,774,439.88	9,434,272,927.66

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00		16,484,410,883.81	327,488,620.97	22,624,152,028.32
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00		16,484,410,883.81	327,488,620.97	22,624,152,028.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											847,937,636.83	81,348,091.51	929,285,728.34
(一)综合收益总额											1,695,799,353.95	81,348,091.51	1,777,147,445.46
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-847,861,717.12		-847,861,717.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-847,861,717.12		-847,861,717.12
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股													

本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00		17,332,348,520.64	408,836,712.48	23,553,437,756.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00		14,507,352,314.42	378,104,894.17	20,697,709,732.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00		14,507,352,314.42	378,104,894.17	20,697,709,732.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											578,006,036.92	71,693,679.53	649,699,716.45
(一) 综合收益总额											1,406,598,169.56	71,693,679.53	1,478,291,849.09
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他														
(三) 利润分配												-828,592,132.64	-828,592,132.64	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-828,592,132.64	-828,592,132.64	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54					1,309,796,168.00		15,085,358,351.34	449,798,573.70	21,347,409,448.58

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	16,141,084,115.23	21,953,336,638.77
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	16,141,084,115.23	21,953,336,638.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										758,552,707.37	758,552,707.37
(一)综合收益总额										1,606,414,424.49	1,606,414,424.49
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-847,861,717.12	-847,861,717.12
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-847,861,717.12	-847,861,717.12
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	16,899,636,822.60	22,711,889,346.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	14,123,091,171.98	19,935,343,695.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	14,123,091,171.98	19,935,343,695.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										497,643,179.51	497,643,179.51
（一）综合收益总额										1,326,235,312.15	1,326,235,312.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-828,592,132.64	-828,592,132.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-828,592,132.64	-828,592,132.64
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,926,958,448.00				2,575,497,907.54				1,309,796,168.00	14,620,734,351.49	20,432,986,875.03

法定代表人：贾锐军

主管会计工作负责人：王旭

会计机构负责人：汪柱雄

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

√适用 □不适用

上海国际机场股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 5 月经上海市人民政府以沪府[1997]28 号文批准设立，由上海机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）作为独家发起人发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91310000134616599A。1998 年 2 月在上海证券交易所上市。所属行业为航空运输业。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 192,695.8448 万股，注册资本为 192,695.8448 万元，注册地：中国上海，总部地址：上海市浦东新区启航路 900 号。本公司主要经营范围为：为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务，经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易（除专项规定）；广告经营，经营其它与航空运输有关的业务；货运代理；代理报验；代理报关；长途客运站（限分支机构经营）；综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目，停车场管理及停车延伸服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为上海机场（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海机场广告有限公司（以下简称“机场广告”）
上海国际机场候机楼餐饮有限公司（以下简称“候机楼餐饮”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十八）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 1 月 1 日至 6 月 30 日。

#### （三）营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (十) 金融工具

适用  不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认

部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 应收款项****1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 10,000 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

确定信用风险特征组合的依据	
组合 1	除单独计提减值准备的应收账款、其他应收款及组合 2 外的应收款项余额
组合 2	合并范围内的各公司之间的内部往来不计提坏账准备

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	余额百分比法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 1	0.3	0.3

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

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

**(十二) 存货**

√适用 □不适用

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

**(十三) 划分为持有待售资产**

□适用 √不适用

**(十四) 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

**2、初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值



之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

不适用

## (十六) 固定资产

### 1、 确认条件

适用 不适用

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

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3	2.77-12.13
跑道及停机坪	年限平均法	15-30	3	3.23-6.47
机械设备	年限平均法	10	3	9.7
通讯设备	年限平均法	6	3	16.17
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
其他设备	年限平均法	5-11	3	8.82-19.4

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十七) 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十八) 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### (十九) 生物资产

适用 不适用

#### (二十) 油气资产

适用 不适用

#### (二十一) 无形资产

##### 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

##### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## (二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括制服费和经营租入固定资产改良。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

项 目	摊销年限
制服费	3年
经营租入固定资产改良	5年

## (二十四) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)。年金缴费(补充养老保险)相应的支出计入当期损益或相关资产成本。具体的年金计划内容详见本附注“十四 其他重要事项”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### (二十五) 预计负债

适用 不适用

### (二十六) 股份支付

适用 不适用

### (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### (二十八) 收入

适用 不适用

#### 1、 销售商品收入的确认一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司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本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、 具体原则

(1) 公司对外提供航空劳务服务,在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据,并满足以下条件时,确认营业收入。

- ①与提供劳务相关的利益能够流入本公司;
- ②相关的收入能够可靠计量。
  - (2) 能源转供收入,于能源已经提供时确认。
  - (3) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
  - (4) 设备租赁、场地租赁收入,根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(二十九) 政府补助****1、 类型**

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

**2、 确认时点**

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

**3、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

**4、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

**(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (三十一) 租赁

#### 1、 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### 2、 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

适用 不适用

#### 2、 重要会计估计变更

适用 不适用

### (三十四) 其他

适用 不适用

**四、税项****(一) 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%和 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**(二) 税收优惠**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、合并财务报表项目注释****(一) 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,406.09	105,752.20
银行存款	10,749,603,361.14	9,966,036,719.99
其他货币资金	150,958.20	148,448.70
合计	10,749,875,725.43	9,966,290,920.89
其中：存放在境外的款项总额		

**(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**(三) 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(四) 应收票据****1、应收票据分类列示**

□适用 √不适用



**2、 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

适用 不适用

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(五) 应收账款****1、应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,234,151,544.18	99.58	3,701,753.15	0.30	1,230,449,791.03	1,032,357,161.52	99.49	3,097,071.47	0.30	1,029,260,090.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,264,742.23	0.42	5,264,742.23	100.00		5,264,742.23	0.51	5,264,742.23	100.00	
合计	1,239,416,286.41	100.00	8,966,495.38		1,230,449,791.03	1,037,621,903.75	100.00	8,361,813.70		1,029,260,090.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	1,234,151,544.18	3,701,753.15	0.30
合计	1,234,151,544.18	3,701,753.15	0.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 604,681.68 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	197,240,299.86	15.91	591,720.90
第二名	154,626,869.26	12.48	463,880.61
第三名	61,636,486.65	4.97	184,909.46
第四名	47,230,040.88	3.81	141,690.12
第五名	42,522,754.15	3.43	127,568.26
合计	503,256,450.80	40.60	1,509,769.35

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(六) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,319,779.71	100.00	5,133,739.71	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,319,779.71	100.00	5,133,739.71	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
第一名	4,953,739.71	93.12
第二名	135,000.00	2.54
第三名	120,000.00	2.26
第四名	71,040.00	1.34
第五名	32,800.00	0.62
合计	5,312,579.71	99.88

其他说明

□适用 √不适用

**(七) 应收利息****1、 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	84,086,104.10	188,625,022.33
委托贷款		
债券投资		
合计	84,086,104.10	188,625,022.33

**2、 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(八) 应收股利****1、 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海机场贵宾服务有限公司(以下简称“贵宾服务”)	6,046,500.00	
上海浦东国际机场航空油料有限责任公司(以下简称“航空油料”)	374,800,000.00	
上海机场德高动量广告有限公司(以下简称“德高动量”)	317,705,601.61	
合计	698,552,101.61	

**2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(九) 其他应收款****1、其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,741,068.43	91.88	43,196.13	0.30	14,697,872.30	10,023,882.73	88.50	30,071.64	0.30	9,993,811.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,301,932.67	8.12	1,301,932.67	100.00		1,301,932.67	11.50	1,301,932.67	100.00	
合计	16,043,001.10	100.00	1,345,128.80		14,697,872.30	11,325,815.40	100.00	1,332,004.31		9,993,811.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	14,741,068.43	43,196.13	0.30
合计	14,741,068.43	43,196.13	0.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,124.49 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,666,951.10	7,836,465.40
业务押金	1,215,350.00	2,328,650.00
履约保证金	1,160,700.00	1,160,700.00
合计	16,043,001.10	11,325,815.40

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,185,000.00	1 年以内	7.39	3,555.00
第二名	业务押金	1,160,700.00	3 年以上	7.23	3,482.10
第三名	履约保证金	1,000,000.00	3 年以上	6.23	3,000.00
第四名	往来款	861,029.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.37	2,583.09
第五名	往来款	590,500.00	1 年以内	3.68	1,771.50
合计	/	4,797,229.00	/	29.90	14,391.69

**6、涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十) 存货****1、存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,220,049.05	1,837,655.55	11,382,393.50	19,988,909.61	4,416,779.07	15,572,130.54
在产品						
库存商品	352,214.10		352,214.10	462,903.78		462,903.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	5,540,816.83		5,540,816.83	4,441,568.06		4,441,568.06
合计	19,113,079.98	1,837,655.55	17,275,424.43	24,893,381.45	4,416,779.07	20,476,602.38

**2、存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,416,779.07			2,579,123.52		1,837,655.55
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,416,779.07			2,579,123.52		1,837,655.55



**3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十一) 划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**(十二) 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**(十三) 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	154,615.96	654,964.12
待认证进项税额	1,475,494.94	3,853,498.90
合计	1,630,110.90	4,508,463.02

**(十四) 可供出售金融资产****1、 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合计	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00

**2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**3、 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海民航华东凯亚系统集成有限公司(以下简称“华东凯亚”)	1,800,000.00			1,800,000.00					18.00	4,672,800
合计	1,800,000.00			1,800,000.00					/	4,672,800

**4、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**5、 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十五) 持有至到期投资****1、 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

**2、 期末重要的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

**3、 本期重分类的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(十六) 长期应收款****1、 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

**2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**3、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
上海机场德高动量广告有限公司(以下简称“德高动量”)	342,890,474.22			168,499,076.86			317,705,601.61			193,683,949.47	
小计	342,890,474.22			168,499,076.86			317,705,601.61			193,683,949.47	
二、联营企业											
上海浦东国际机场航空油料有限责任公司(以下简称“航空油料”)	1,390,248,838.52			259,370,495.10			374,800,000.00			1,274,819,333.62	
北京华创投资管理有限公司(以下简称“北京华创”)	17,553,373.92			-29,345.85						17,524,028.07	
上海机场城市航站楼管理有限责任公司(以下简称“城市航站楼”)	2,056,228.21			106,619.86						2,162,848.07	
贵宾服务	39,541,433.52			10,291,427.83			6,046,500.00			43,786,361.35	
上海国际机场地面服务有限公司(以下简称“地面服务”)	154,311,117.93			5,739,020.89						160,050,138.82	
上海自贸试验区一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“自贸基金”)	415,706,438.82			12,146,362.15						427,852,800.97	
上海联一投资中心(有限合伙)(以下简称“联一基金”)		60,000,000.00		-4,274,102.44						55,725,897.56	
小计	2,019,417,430.92	60,000,000.00		283,350,477.54			380,846,500.00			1,981,921,408.46	
合计	2,362,307,905.14	60,000,000.00		451,849,554.40			698,552,101.61			2,175,605,357.93	

## 其他说明

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

**(十八) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(十九) 固定资产****1、 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	跑道及停机坪	机器设备	通讯设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	11,043,718,922.50	3,297,187,181.72	2,120,602,356.60	611,403,406.33	185,960,034.40	1,461,520,581.67	18,720,392,483.22
2. 本期增加金额			1,558,241.88	1,862,065.92	2,692,991.46	20,478,439.88	26,591,739.14
(1) 购置			471,794.88	1,834,246.26	2,692,991.46	10,366,788.52	15,365,821.12
(2) 在建工程转入			1,086,447.00	27,819.66		10,111,651.36	11,225,918.02
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	5,367,725.74		10,376,027.65	4,723,100.84	26,018,993.11	20,585,366.53	67,071,213.87
(1) 处置或报废	5,367,725.74		10,376,027.65	4,723,100.84	26,018,993.11	20,585,366.53	67,071,213.87
4. 期末余额	11,038,351,196.76	3,297,187,181.72	2,111,784,570.83	608,542,371.41	162,634,032.75	1,461,413,655.02	18,679,913,008.49
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,361,337,930.68	1,125,359,652.07	1,771,208,638.94	558,042,818.17	153,565,131.82	984,628,579.92	8,954,142,751.60
2. 本期增加金额	211,737,390.39	54,496,717.32	83,495,910.76	10,044,367.08	5,098,680.64	38,410,377.76	403,283,443.95

(1) 计提	211,737,390.39	54,496,717.32	83,495,910.76	10,044,367.08	5,098,680.64	38,410,377.76	403,283,443.95
3. 本期减少金额	5,270,895.82		10,064,745.71	4,510,112.40	8,864,226.85	34,921,311.42	63,631,292.20
(1) 处置或报废	5,270,895.82		10,064,745.71	4,510,112.40	8,864,226.85	34,921,311.42	63,631,292.20
4. 期末余额	4,567,804,425.25	1,179,856,369.39	1,844,639,803.99	563,577,072.85	149,799,585.61	988,117,646.26	9,293,794,903.35
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	6,470,546,771.51	2,117,330,812.33	267,144,766.84	44,965,298.56	12,834,447.14	473,296,008.76	9,386,118,105.14
2. 期初账面价值	6,682,380,991.82	2,171,827,529.65	349,393,717.66	53,360,588.16	32,394,902.58	476,892,001.75	9,766,249,731.62

**2、暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**3、通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**4、通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**5、未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,349,835,954.56	所占用的土地向机场集团租赁
房屋及建筑物	853,685,427.95	T1 航站楼改造项目尚未办妥竣工决算
跑道及停机坪	1,831,064,984.77	所占用的土地向机场集团租赁
跑道及停机坪	286,266,427.57	为 2004 年公司与机场集团置换资产时置入资产，房地产权证正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

**(二十) 在建工程****1、在建工程情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海浦东机场三期扩建工程	3,422,800,000.00		3,422,800,000.00	2,445,800,000.00		2,445,800,000.00
飞行区下穿通道及 5 号机坪改造项目	616,200,000.00		616,200,000.00	603,200,000.00		603,200,000.00
其他	219,274,578.06		219,274,578.06	174,811,652.04		174,811,652.04
合计	4,258,274,578.06		4,258,274,578.06	3,223,811,652.04		3,223,811,652.04

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海浦东机场三期扩建工程	20,100,000,000.00	2,445,800,000.00	977,000,000.00			3,422,800,000.00	17.03	25%				自有资金
飞行区下穿通道及5号机坪改造项目	1,902,710,000.00	603,200,000.00	13,000,000.00			616,200,000.00	32.39	65%				自有资金
合计	22,002,710,000.00	3,049,000,000.00	990,000,000.00			4,039,000,000.00	/	/			/	/

## 3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十一) 工程物资**

□适用 √不适用

**(二十二) 固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
报废固定资产待处理残值	22,278.12	
合计	22,278.12	

**(二十三) 生产性生物资产****1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用



**(二十五) 无形资产****1、 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	468,639,802.25	89,222,453.72	557,862,255.97
2. 本期增加金额		5,852,592.46	5,852,592.46
(1) 购置		5,852,592.46	5,852,592.46
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	468,639,802.25	95,075,046.18	563,714,848.43
二、累计摊销			
1. 期初余额	139,711,066.17	75,478,707.48	215,189,773.65
2. 本期增加金额	4,720,305.18	2,877,459.87	7,597,765.05
(1) 计提	4,720,305.18	2,877,459.87	7,597,765.05
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	144,431,371.35	78,356,167.35	222,787,538.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	324,208,430.90	16,718,878.83	340,927,309.73
2. 期初账面价值	328,928,736.08	13,743,746.24	342,672,482.32

**2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十六) 开发支出**

□适用 √不适用

**(二十七) 商誉****1、 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**2、 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十八) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
制服费	6,325,728.52	508,077.75	1,640,469.60		5,193,336.67
经营租入资产改良	1,470,426.42		195,178.92		1,275,247.50
合计	7,796,154.94	508,077.75	1,835,648.52		6,468,584.17

**(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,109,290.45	3,527,322.62	14,109,290.45	3,527,322.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
固定资产折旧	6,047,314.78	1,511,828.70	6,047,314.78	1,511,828.70
根据所投资合伙企业的公允价值变动损益计算的投资收益	1,108,341.62	277,085.41	1,108,341.62	277,085.41
递延收益	2,160,000.00	540,000.00	2,160,000.00	540,000.00
合计	23,424,946.85	5,856,236.73	23,424,946.85	5,856,236.73

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**4、未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,482,460.07	
资产减值准备	1,306.63	1,306.63
合计	2,483,766.70	1,306.63

**5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十) 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	8,862,482.06	8,862,482.06
合计	8,862,482.06	8,862,482.06

**(三十一) 短期借款****1、短期借款分类**

□适用 √不适用

**2、已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**(三十三) 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**(三十四) 应付票据**

□适用 √不适用

**(三十五) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付营业成本	164,495,229.37	149,182,907.61
合计	164,495,229.37	149,182,907.61

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十六) 预收款项****1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收营业款	3,234,069.94	4,601,248.28
合计	3,234,069.94	4,601,248.28

**2、 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**3、 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十七) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	451,550,201.89	677,062,718.09	720,890,006.30	407,722,913.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,891,402.46	68,361,257.50	64,271,527.40	7,981,132.56
三、辞退福利		1,696,128.00	1,696,128.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	455,441,604.35	747,120,103.59	786,857,661.70	415,704,046.24

**2、 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	434,904,686.56	613,821,239.18	652,427,549.34	396,298,376.40
二、职工福利费		4,298,551.90	4,298,551.90	
三、社会保险费	1,841,575.59	23,942,581.41	23,458,837.00	2,325,320.00
其中: 医疗保险费	1,971,298.14	20,239,235.60	19,990,393.60	2,220,140.14
工伤保险费	-224,776.74	1,660,137.21	1,452,013.90	-16,653.43
生育保险费	95,054.19	2,043,208.60	2,016,429.50	121,833.29
四、住房公积金	6,854,312.20	23,311,886.80	27,275,147.00	2,891,052.00
五、工会经费和职工教育经费	7,949,627.54	11,688,458.80	13,429,921.06	6,208,165.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	451,550,201.89	677,062,718.09	720,890,006.30	407,722,913.68

**3、 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,863,786.24	40,851,753.70	40,334,377.00	2,381,162.94
2、失业保险费	385,651.82	1,856,404.80	1,840,760.40	401,296.22
3、企业年金缴费	1,641,964.40	25,653,099.00	22,096,390.00	5,198,673.40
合计	3,891,402.46	68,361,257.50	64,271,527.40	7,981,132.56

其他说明:

□适用 √不适用

**(三十八) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,671,823.14	75,146,399.46
消费税		
营业税		
企业所得税	246,708,425.55	392,717,054.59
个人所得税	1,307,133.57	3,853,831.63
城市维护建设税	206,259.25	937,521.99
教育费附加	1,031,296.25	3,399,320.04
其他	20,177,111.92	207,436.12
合计	288,102,049.68	476,261,563.83

**(三十九) 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	108,333,330.00	43,333,332.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	108,333,330.00	43,333,332.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十) 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	847,861,717.12	21,908,358.43
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	847,861,717.12	21,908,358.43

**(四十一) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产租赁款	359,909,132.20	3,251,989.35
保证金	163,659,272.26	164,563,365.35
工程款	446,254,626.90	442,258,057.96
往来款	133,251,810.08	58,855,649.84
合计	1,103,074,841.44	668,929,062.50

**2、账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机场集团	22,780,989.16	工程结算尚未完成
合计	22,780,989.16	/

其他说明

□适用 √不适用

**(四十二) 划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**(四十三) 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

**1、一年内到期的非流动负债明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	2,499,418,801.00	2,497,675,189.00
1年内到期的长期应付款		
合计	2,499,418,801.00	2,497,675,189.00

其他说明：

## 2、一年内到期的非流动负债增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
07 沪机场债 (078049)	1,000.00	2007 年 9 月 7 日	10 年	2,500,000,000.00	2,497,675,189.00		64,999,998.00	1,743,612.00		2,499,418,801.00

### 应付债券说明：

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

应付债券于发行日以公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，其后采用实际利率 5.33%，按照摊余成本计量，2017 年 6 月 30 日债券账面价值与其公允价值相近。



**(四十四) 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(四十五) 长期借款**

**1、 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

**(四十六) 应付债券**

**1、 应付债券**

适用 不适用

**2、 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**

适用 不适用

**3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

适用 不适用

**4、 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(四十七) 长期应付款**

**1、 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**(四十八) 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(四十九) 专项应付款**

□适用 √不适用

**(五十) 预计负债**

□适用 √不适用

**(五十一) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,160,000.00			2,160,000.00	
合计	2,160,000.00			2,160,000.00	/

“政府补助”为“递延收益”

其他说明：

√适用 □不适用

根据民航明传电报局发明电（2012）63号文《关于下达候机楼入口处新增痕量爆炸物检测仪器补助有关问题的通知》，对机场新增候机楼入口处衡量爆炸物检测设备进行补助。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
爆炸物检测设备	2,160,000.00				2,160,000.00	与资产相关
合计	2,160,000.00				2,160,000.00	/

**(五十二) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三) 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,926,958,448.00						1,926,958,448.00

其他说明：

根据《上海国际机场股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，有限售条件的流通股分别按以下时间：96,347,922股将自获得上市流通权之日起12个月后（即2007年3月2日后）；96,347,922股将自获得上市流通权之日起24个月后（即2008年3月2日后）；833,482,051股将自获得上市流通权之日起36个月后（即2009年3月2日后）可上市流通。2017年2月24日本公司的控股公司一机场集团向本公司承诺，其持有的于2017年3月2日限售期满的833,482,051股有限售条件的流通股，自2017年3月2日起自愿继续锁定一年。锁定期限内，机场集团持有的该等股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让。截至2017年6月30日止，本公司的控股公司一机场集团共持有本公司股份为1,026,177,895股，其中有限售条件流通股833,482,051股，无限售条件流通股192,695,844股。

**(五十四) 其他权益工具****1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十五) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,575,497,907.54			2,575,497,907.54
其他资本公积				
合计	2,575,497,907.54			2,575,497,907.54

**(五十六) 库存股**

□适用 √不适用

**(五十七) 其他综合收益**

□适用 √不适用

**(五十八) 专项储备**

□适用 √不适用

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,309,796,168.00			1,309,796,168.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,309,796,168.00			1,309,796,168.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**(六十) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,484,410,883.81	14,507,352,314.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	16,484,410,883.81	14,507,352,314.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,695,799,353.95	1,406,598,169.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	847,861,717.12	828,592,132.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,332,348,520.64	15,085,358,351.34

根据 2017 年 6 月 30 日本公司 2016 年度股东大会决议，以本公司 2016 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.40 元（含税），共计 847,861,717.12 元。

**(六十一) 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,897,713,273.86	2,018,083,609.44	3,397,794,786.01	1,882,232,870.59
其他业务				
合计	3,897,713,273.86	2,018,083,609.44	3,397,794,786.01	1,882,232,870.59

**(六十二) 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		45,531,386.72
城市维护建设税	1,431,718.54	1,239,538.96
教育费附加	7,368,787.57	6,206,133.36
资源税		
房产税		
土地使用税	279,056.34	
车船使用税	4,020.00	
印花税	2,111,337.40	
河道管理费	1,003,917.87	
其他	22,574.20	14,430.25
合计	12,221,411.92	52,991,489.29

**(六十三) 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,524,763.59	4,196,518.60
运营经费	147,321.56	1,329,575.16
折旧及摊销费用	213,049.64	398,670.00
办公经费	88,029.91	49,785.00
其他	178,399.95	164,963.29
合计	5,151,564.65	6,139,512.05

**(六十四) 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,844,931.73	85,991,214.77
运营经费	3,731,527.70	2,313,568.58
办公经费	4,392,909.55	2,820,785.69
聘请中介及咨询费	6,446,370.75	3,556,923.46
残疾人就业保障金	4,915,889.20	3,483,392.00
保险费		5,802,549.50
折旧及摊销费用	2,101,380.88	2,364,356.94
税费		3,527,705.32
其他	965,025.66	2,241,429.38
合计	117,398,035.47	112,101,925.64

**(六十五) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,743,610.00	66,454,536.00
减：利息收入	-99,849,604.29	-149,594,718.90
汇兑损益	31,953.09	10,019.80
其他	121,932.59	138,050.73
合计	-32,952,108.61	-82,992,112.37

**(六十六) 资产减值损失**

√适用 □不适用

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	617,806.17	751,610.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	617,806.17	751,610.94

**(六十七) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(六十八) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	451,849,554.40	409,111,969.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的投资收益	4,672,800.00	
合计	456,522,354.40	409,111,969.28

**(六十九) 营业外收入****营业外收入情况**

√适用 □不适用

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		848.00	
其中：固定资产处置利得		848.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		90,000.00	
其他	7,986.20	82,999.59	7,986.20
合计	7,986.20	173,847.59	7,986.20

**计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴		90,000.00	
合计		90,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十) 营业外支出**

√适用 □不适用

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	1,802,779.03	71,659.36	1,802,779.03
其中：固定资产处置损失	1,802,779.03	71,659.36	1,802,779.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	189,497.50	195,075.04	189,497.50
合计	1,992,276.53	266,734.40	1,992,276.53

**(七十一) 所得税费用****1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	454,583,573.43	357,296,723.25
递延所得税费用		
合计	454,583,573.43	357,296,723.25

**2、 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,231,731,018.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	557,932,754.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	10,160,792.29
非应税收入的影响	-114,130,588.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	620,615.02
所得税费用	454,583,573.43

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十二) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、代垫款	31,860,719.10	54,173,737.94
利息收入	204,388,522.52	183,743,882.16
补贴款		90,000.00
合计	236,249,241.62	238,007,620.10

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	37,597,722.79	676,435,390.92
其他	40,247,131.15	69,535,141.42
合计	77,844,853.94	745,970,532.34



## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (七十三) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,777,147,445.46	1,478,291,849.09
加：资产减值准备	617,806.17	751,610.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	403,283,443.95	412,852,283.99
无形资产摊销	7,597,765.05	5,950,350.99
长期待摊费用摊销	1,835,648.52	1,476,901.90
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）	1,802,779.03	70,811.36
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）	66,776,891.25	66,425,362.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-456,522,354.40	-409,111,969.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	3,201,177.95	1,987,162.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,210,024.06	-213,404,780.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	220,193,850.10	-733,726,699.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,916,724,429.02	611,562,884.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,749,875,725.43	9,898,513,294.16
减：现金的期初余额	9,966,290,920.89	10,413,561,725.84
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	783,584,804.54	-515,048,431.68

**2、 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**3、 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**4、 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,749,875,725.43	9,966,290,920.89
其中：库存现金	121,406.09	105,752.20
可随时用于支付的银行存款	10,749,603,361.14	9,966,036,719.99
可随时用于支付的其他货币资金	150,958.20	148,448.70
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	10,749,875,725.43	9,966,290,920.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十四) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**(七十五) 所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**(七十六) 外币货币性项目****1、 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	204,715.06	6.7744	1,386,822.21
其中：美元	204,715.06	6.7744	1,386,822.21
欧元			
港币			
人民币			

**2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**(七十七) 套期**

□适用 √不适用

**(七十八) 政府补助****1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**(七十九) 其他**

□适用 √不适用

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三) 反向购买

适用 不适用

### (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

### (五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
机场广告	中国上海	中国上海	广告服务	51.00		设立
候机楼餐饮	中国上海	中国上海	经营国际餐厅、国内餐厅、快餐厅及酒吧间(大型饭店)	100.00		非同一控制合并

## 2、 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
机场广告	49.00%	81,348,091.51		408,836,712.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
机场广告	644,047,327.05	193,797,326.34	837,844,653.39	3,484,015.68		3,484,015.68	327,595,941.13	343,018,455.08	670,614,396.21	2,270,271.78		2,270,271.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
机场广告	1,421,625.41	166,016,513.28	166,016,513.28	-1,403,517.20	873,781.15	146,313,631.69	146,313,631.69	392,289.11

## 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**1、重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德高动量	中国上海	中国上海	设计、制作、代理、发布国内外各类广告		50	权益法
航空油料	中国上海	中国上海	供油及相关配套服务	40		权益法

**2、重要合营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	德高动量	德高动量
流动资产	1,201,401,305.32	878,976,331.47
其中: 现金和现金等价物	1,083,630,234.80	771,605,269.07
非流动资产	88,610,622.99	93,869,580.06
资产合计	1,290,011,928.31	972,845,911.53
流动负债	902,644,029.36	287,064,963.08
非流动负债		
负债合计	902,644,029.36	287,064,963.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	387,367,898.95	685,780,948.45
按持股比例计算的净资产份额	193,683,949.48	342,890,474.23
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	556,764,710.32	510,441,110.48
财务费用	-7,452,573.09	-5,764,409.04
所得税费用	112,332,717.90	101,011,021.76
净利润	336,998,153.71	298,047,843.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	336,998,153.71	298,047,843.19
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	航空油料	航空油料
流动资产	9,140,932,882.00	7,700,868,354.24
非流动资产	274,065,379.09	260,250,810.04
资产合计	9,414,998,261.09	7,961,119,164.28
流动负债	6,022,516,781.24	4,285,148,786.20
非流动负债		
负债合计	6,022,516,781.24	4,285,148,786.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,392,481,479.85	3,675,970,378.08
按持股比例计算的净资产份额	1,356,992,591.94	1,470,388,151.23
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
—提取的安全生产费	172,946,880.34	175,235,488.23
—股权投资借方差额	90,773,622.04	95,096,175.52
对联营企业权益投资的账面价值	1,274,819,333.64	1,390,248,838.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,662,739,239.63	6,023,852,639.68
净利润	659,232,621.47	564,070,065.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	659,232,621.47	564,070,065.11
本年度收到的来自联营企业的股利		



**4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	707,102,074.84	629,168,592.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	23,979,982.44	38,782,575.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	23,979,982.44	38,782,575.12

**5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

□适用 √不适用

**6、合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**7、与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**(四) 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于应付债券。本公司管理层认为，该债券的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

#### (3) 其他价格风险

本公司持有的可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量，参见附注五、(十四)。因此管理层认为该投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

**九、公允价值的披露**

**(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

**(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**(九) 其他**

适用 不适用

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
机场集团	上海市浦东机场启航路900号	机场建设、运营管理,与国内外航空运输有关的地面服务,国际国内贸易(除专项规定),对外技术合作、咨询服务,供应链管理、第三方物流(除运输),房地产开发,实业投资(除股权投资及股权投资管理),物业管理,酒店管理,预包装食品销售(限分支机构经营),会议及展览服务,广告设计、制作、代理、发布,附设分支机构。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。	1,450,000.00	53.25	53.25

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京华创	联营企业
城市航站楼	联营企业
贵宾服务	联营企业
地面服务	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### (四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华东凯亚	参股企业
上海机场汽车修理有限公司(以下简称“汽车修理”)	母公司的全资子公司
上海虹港大酒店(以下简称“虹港酒店”)	母公司的全资子公司
上海启航停车场管理有限公司(以下简称“停车场”)	母公司的全资子公司
上海虹桥国际机场保安服务有限公司(以下简称“保安服务”)	母公司的全资子公司
上海虹港仓储公司(以下简称“虹港仓储”)	母公司的全资子公司
上海机场快通物业管理有限公司(以下简称“快通物业”)	母公司的全资子公司
上海空港巴士有限公司(以下简称“空港巴士”)	母公司的控股子公司

上海浦东国际机场货运站有限公司（以下简称“货运站”）	母公司的控股子公司
上海浦东国际机场西区公共货运站有限公司（以下简称“公共货运站”）	母公司的控股子公司
上海虹浦汽修服务有限公司（以下简称“虹浦汽修”）	母公司的其他关联方
上海波音航空改装维修工程有限公司（以下简称“波音改装”）	母公司的其他关联方
上海浦东国际机场佳美航空食品配餐有限公司（以下简称“佳美配餐”）	母公司的其他关联方
上海浦东国际机场进出口有限公司（以下简称“进出口”）	母公司的其他关联方
上海机场烟草销售有限公司（以下简称“烟草销售”）	母公司的全资子公司
上海虹浦民用机场通信有限公司（以下简称“虹浦通信”）	母公司的其他关联方

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保安服务	运行管理	11,535,144.99	7,670,119.44
华东凯亚	接受劳务	1,611,674.54	
进出口	接受劳务	1,586,828.26	
快通物业	物业费	473,735.17	477,078.41
虹浦通信	接受劳务		14,555.55

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵宾服务	提供贵宾服务	22,430,053.80	19,508,773.58
机场集团	能源收入	17,628,630.58	17,209,533.86
公共货运站	能源收入	6,825,626.62	6,007,985.04
地面服务	市场补贴	6,415,094.36	6,415,094.36
地面服务	提供劳务	5,865,962.27	
佳美配餐	能源收入	5,514,366.76	4,524,883.51
货运站	能源收入	5,106,686.18	4,801,642.11
德高动量	能源收入	4,875,143.27	11,975.99
波音改装	能源收入	1,953,453.05	1,931,886.49
德高动量	提供劳务	711,745.57	420,000.00
德高动量	提供劳务	656,360.51	
航空油料	能源收入	547,292.44	279,726.26
地面服务	能源收入	340,742.46	28,687.55
汽车修理	能源收入		99,476.77
快通物业	能源收入	40,763.06	29,679.17
华东凯亚	能源收入	23,851.91	23,851.91
保安服务	能源收入	16,722.26	7,913.72
地面服务	提供劳务	2,358.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**3、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
德高动量	设施广告阵地	23,861,566.26	23,712,839.85
地面服务	场地、柜台租赁	2,033,333.34	2,101,111.09
德高动量	手推车广告阵地		1,375,000.00
德高动量	电瓶车广告阵地	1,981,132.08	
机场集团	场地		666,666.67
货运站	停车场	1,209,761.57	1,017,142.52
地面服务	通信设施	696,536.93	729,143.76
德高动量	场地	630,857.14	96,365.71
德高动量	通信设施	284,241.51	361,834.91
空港巴士	停车场	1,071,832.39	455,555.91
烟草销售	浦东机场柜台		219,240.00
货运站	通信设施	54,056.61	54,056.61
航空油料	通信设施	45,849.06	45,849.06
机场集团	宾馆柜台		39,314.29
公共货运站	通信设施	18,113.20	18,113.20
华东凯亚	通信设施	4,245.28	4,245.28
华东凯亚	设备租赁	52,096.00	54,700.80
空港巴士	通信设施	4,080.19	3,679.25
机场集团	通信设施	7,547.17	566.04

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
机场集团	场地租赁（注1）	323,368,999.99	301,646,200.00
机场集团	资产租赁（注2）	33,288,142.86	34,952,550.00
机场集团	场地租赁	805,487.62	944,906.41

**关联租赁情况说明**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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

本公司作为承租方：

注 1、根据本公司与机场集团签订的“2017 年度场地租赁合同”及“补充协议”，本公司向机场集团租赁上海浦东国际机场第二跑道、第三跑道、第四跑道、T2 航站楼、西货机坪、南机坪、东机坪等 40 幅场地，根据合同 2017 年上半年本公司应支付给机场集团场地租赁费租金为 323,368,999.99 元。

注 2、根据本公司与机场集团签订的“2017 年度资产租赁合同”，本公司向机场集团租赁浦东机场当局楼、安检楼、站坪楼、二级单位办公室、磁悬浮车站、商业一条街、员工培训及生活配套用房建筑物设备和场地，根据合同 2017 年上半年本公司应支付给机场集团资产租赁费租金为 33,288,142.86 元。

**4、 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**5、 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**6、 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**7、 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,378,523.00	4,404,804.00

**8、 其他关联交易**

√适用 □不适用

根据公司与机场集团签订的上海浦东国际机场三期扩建工程委托建设协议，公司委托机场集团建设上海浦东国际机场三期工程项目，本期支付了工程款 9.77 亿元，其中包含工程建设管理费 10,435,940.22 元。根据公司与机场集团签订的关于上海浦东国际机场飞行区下穿通道及 5 号机坪改造工程委托建设管理协议，公司委托机场集团建设飞行区下穿通道及 5 号机坪改造工程项目，本年支付了工程款 1300 万元，其中包含工程建设管理费 557,496.16 元。

**(六) 关联方应收应付款项****1、 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	地面服务	61,636,486.65	184,909.46	46,825,447.01	140,476.34
应收账款	贵宾服务	34,546,668.00	103,640.00	21,541,623.00	64,624.87
应收账款	德高动量	13,774,539.03	41,323.62	16,297,288.76	48,891.87
应收账款	机场集团	2,985,381.28	8,956.14	1,310,354.18	3,931.06
应收账款	公共货运站	1,015,772.54	3,047.32		
应收账款	货运站	703,305.19	2,109.92		
应收账款	航空油料	234,646.46	703.94		
应收账款	停车场	29,799.11	89.40	29,799.11	89.40
应收账款	快通物业	22,376.20	67.13	22,376.20	67.13
应收账款	保安服务	10,258.41	30.78		
应收账款	虹浦汽修	400.74	1.20	400.74	1.20
其他应收款	机场集团	116,608.48	349.83	61,335.45	184.01
其他应收款	虹港仓储			317,992.60	953.98
其他应收款	货运站			190,000.00	570.00

**2、 应付项目**

√适用 □不适用

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	空港巴士	7,425,000.00	7,425,000.00
应付账款	保安服务	6,910,159.00	4,529,190.00
应付账款	华东凯亚	1,842,712.27	1,027,028.29
应付账款	虹港酒店	575,000.00	575,000.00
应付账款	快通物业	486,252.78	458,729.23
应付账款	虹浦通信	60,000.00	110,000.00
应付账款	机场集团	41,250.00	41,250.00
其他应付款	进出口	23,019,769.32	32,098,337.63
其他应付款	机场集团	379,455,142.97	22,798,000.12
其他应付款	华东凯亚	826,546.65	817,172.87
其他应付款	德高动量	416,700.75	416,700.75
其他应付款	货运站	198,000.00	168,000.00
其他应付款	空港巴士	147,800.00	147,800.00
其他应付款	虹浦通信	71,320.76	142,641.51
其他应付款	保安服务	115,200.00	115,200.00
其他应付款	汽车修理	5.00	5.00
其他应付款	快通物业	0.05	0.05
预收账款	空港巴士		70,833.00



**(七) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十二、 承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。**

截至 2016 年 12 月 31 日，预算已经批准，但尚未发生而不必在会计报表上确认的资本支出承诺如下所示：

	年末金额（万元）	年初金额（万元）
飞行区下穿通道及 5 号机坪改造项目	128,651	129,951
上海浦东机场三期扩建工程	1,667,720	1,765,420

**(二) 或有事项****1、 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

### 十三、 资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

适用 不适用

#### (二) 利润分配情况

适用 不适用

#### (三) 销售退回

适用 不适用

#### (四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十四、 其他重要事项

#### (一) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

适用 不适用

##### 2、 未来适用法

适用 不适用

#### (二) 债务重组

适用 不适用

#### (三) 资产置换

##### 1、 非货币性资产交换

适用 不适用

##### 2、 其他资产置换

适用 不适用

#### (四) 年金计划

适用 不适用

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

#### (五) 终止经营

适用 不适用

**(六) 分部信息**

**1、 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**2、 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**4、 其他说明：**

适用 不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**(八) 其他**

适用 不适用

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,231,635,470.05	99.57	3,694,906.40	0.30	1,227,940,563.65	1,031,051,791.23	99.49	3,093,155.36	0.30	1,027,958,635.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,264,742.23	0.43	5,264,742.23	100.00		5,264,742.23	0.51	5,264,742.23	100.00	
合计	1,236,900,212.28	100.00	8,959,648.63	/	1,227,940,563.65	1,036,316,533.46	100.00	8,357,897.59	/	1,027,958,635.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	1,231,635,470.05	3,694,906.40	0.30
合计	1,231,635,470.05	3,694,906.40	0.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 601,751.04 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	197,240,299.86	15.95	591,720.90
第二名	154,567,827.91	12.50	463,703.48
第三名	61,636,486.65	4.98	184,909.46
第四名	47,230,040.88	3.82	141,690.12
第五名	42,522,754.15	3.44	127,568.26
合计	503,197,409.45	40.69	1,509,592.22

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,695,927.03	95.35	43,126.74	0.16	26,652,800.29	22,315,095.94	94.49	29,984.25	0.13	22,285,111.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,301,932.67	4.65	1,301,932.67	100.00		1,301,932.67	5.51	1,301,932.67	100.00	
合计	27,997,859.70	100.00	1,345,059.41	/	26,652,800.29	23,617,028.61	100.00	1,331,916.92	/	22,285,111.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	14,717,938.43	43,126.74	0.30
合计	14,717,938.43	43,126.74	0.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	11,977,988.60	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,142.49 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,643,821.10	8,149,690.01
业务押金	1,215,350.00	2,328,650.00
履约保证金	1,160,700.00	1,160,700.00
合作权益	11,977,988.60	11,977,988.60
合计	27,997,859.70	23,617,028.61

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合作权益	11,977,988.60	3年以上	42.78	
第二名	往来款	1,185,000.00	1年以内	4.23	3,555.00
第三名	业务押金	1,160,700.00	3年以上	4.15	3,482.10
第四名	履约保证金	1,000,000.00	3年以上	3.57	3,000.00
第五名	往来款	861,029.00	1年以内、1-2年、2-3年	3.08	2,583.09
合计	/	16,184,717.60	/	57.81	12,620.19

**6、 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三) 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,440,000.00		11,440,000.00	11,440,000.00		11,440,000.00
对联营、合营企业投资	1,981,921,408.46		1,981,921,408.46	2,019,417,430.92		2,019,417,430.92
合计	1,993,361,408.46		1,993,361,408.46	2,030,857,430.92		2,030,857,430.92

**1、 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
机场广告	10,200,000.00			10,200,000.00		
候机楼餐饮	1,240,000.00			1,240,000.00		
合计	11,440,000.00			11,440,000.00		



## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
航空油料	1,390,248,838.52			259,370,495.10			374,800,000.00			1,274,819,333.62	
北京华创	17,553,373.92			-29,345.85						17,524,028.07	
城市航站楼	2,056,228.21			106,619.86						2,162,848.07	
贵宾服务	39,541,433.52			10,291,427.83			6,046,500.00			43,786,361.35	
地面服务	154,311,117.93			5,739,020.89						160,050,138.82	
自贸基金	415,706,438.82			12,146,362.15						427,852,800.97	
联一基金		60,000,000.00		-4,274,102.44						55,725,897.56	
小计	2,019,417,430.92	60,000,000.00		283,350,477.54			380,846,500.00			1,981,921,408.46	
合计	2,019,417,430.92	60,000,000.00		283,350,477.54			380,846,500.00			1,981,921,408.46	

其他说明：

√适用 □不适用

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

**(四) 营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,878,129,090.51	2,011,414,303.21	3,375,707,893.98	1,875,505,483.28
其他业务				
合计	3,878,129,090.51	2,011,414,303.21	3,375,707,893.98	1,875,505,483.28

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,672,800.00	
权益法核算的长期股权投资收益	283,350,477.54	260,088,047.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	288,023,277.54	260,088,047.69

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十六、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,802,779.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,511.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	496,072.58	
少数股东权益影响额		
合计	-1,488,217.75	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**(二) 净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	7.33	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.88	0.88

**(三) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(四) 其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：贾锐军

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用