

# 上海国际机场股份有限公司

## 2004 年年度报告

二 五年二月

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均出席了审议 2004 年年度报告的董事会会议。

公司负责人董事长俞吾炎先生，主管会计工作负责人董事、副总经理王芳俊先生，会计机构负责人财务部部长于明洪先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	14
六、股东大会情况简介.....	15
七、董事会报告.....	17
八、监事会报告.....	26
九、重要事项.....	28
十、财务报告.....	34
十一、备查文件目录.....	72

## 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：

中文：上海国际机场股份有限公司

英文：Shanghai International Airport Co., Ltd.

英文缩写：SIA

(二) 公司法定代表人：俞吾炎

(三) 公司董事会秘书：黄 晔

公司证券事务代表：苏骏青

联系地址：上海国际机场股份有限公司证券投资部

联系电话：(021) 68341609

传 真：(021) 68341615

电子信箱：ir@shairport.com

(四) 公司注册地址：上海市浦东新区启航路 900 号

邮政编码：201202

公司办公地址：上海市浦东新区启航路 900 号

邮政编码：201202

公司国际互联网网址：<http://www.shairport.com>

公司电子信箱：ir@shairport.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：

《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：上海机场

股票代码：600009

(七) 其他有关资料

- 1、公司首次注册日期及地点： 1998年2月11日  
上海市工商行政管理局
- 公司变更注册日期及地点： 1999年7月19日  
上海市工商行政管理局
- 2000年5月31日  
上海市工商行政管理局
- 2001年5月30日  
上海市工商行政管理局
- 2002年8月27日  
上海市工商行政管理局
- 2003年11月7日  
上海市工商行政管理局
- 2004年5月27日  
上海市工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：3100001005136
- 3、税务登记号码：310042134616599
- 4、公司聘请的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市湖滨路202号普华永道中心11楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 公司本年度主要会计数据 (单位: 元)

利润总额	1,472,860,469
净利润	1,291,646,856
扣除非经常性损益的净利润	1,250,042,071
主营业务利润	1,311,463,085
其他业务利润	-
营业利润	1,226,606,317
投资收益	246,040,643
补贴收入	-
营业外收支净额	213,509
经营活动产生的现金流量净额	1,007,866,246
现金及现金等价物净减少额	916,927,388

扣除非经常性损益的项目及金额如下:	
净利润	1,291,646,856
加(减): 非经常性损益项目	
- 处置固定资产收益	(424,934)
- 短期投资收益	(6,507,893)
- 除处置固定资产收益外的营业外收入	(256,695)
- 除处置固定资产损失外的营业外支出	468,120
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	
- 应收账款坏账准备	(6,229,804)
- 转回应付债券回售准备金	(34,896,223)
	(47,847,429)
非经常性损益的所得税影响数	6,242,644
扣除非经常性损益后的净利润	1,250,042,071

## (二) 公司前三年的主要会计数据和财务指标

	2004 年	2003 年 (重编后)	2002 年 (重编后)
主营业务收入	2,352,017,414	1,782,044,840	1,701,037,569
净利润	1,291,646,856	647,318,066	632,878,060
总资产	8,184,907,890	7,236,552,305	6,879,269,695
股东权益(不含少数 股东权益)	7,914,562,627	6,264,774,793	5,464,646,340
每股收益(元)	0.670	0.349	0.448
每股净资产(元)	4.107	3.375	3.868
调整后的每股净资产 (元)	4.106	3.374	3.866
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.523	0.516	0.709
净资产收益率(%)	16.32	10.33	11.58

注：扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 17.94%。

## (三) 报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数(重 编后)	1,856,330,490	2,094,326,869	773,625,483	386,812,742	1,540,491,951	6,264,774,793
本期增加	70,627,958	472,501,039	258,329,372	129,164,686	1,291,646,856	2,093,105,225
本期减少	-	-	-	-	443,317,391	443,317,391
期末数	1,926,958,448	2,566,827,908	1,031,954,855	515,977,428	2,388,821,416	7,914,562,627

变动原因：

- 1、股本增加是由于可转换公司债券本年转股；
- 2、资本公积增加是由于可转换公司债券本年转增股本的溢价部分；
- 3、盈余公积增加是由于按照 2004 年度净利润的 10%提取法定盈余公积、公益金；

- 4、法定公益金增加是由于按照 2004 年度净利润的 10%提取法定公益金；
- 5、未分配利润的增加是本年实现的净利润；减少部分是提取法定盈余公积、公益金，应付 2003 年度现金股利。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况：

##### 1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	可转债转股		
未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	1,170,000,000							1,170,000,000
境内法人持有股份	0							0
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2、募集法人股份	0							0
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	0							0
未上市流通股份合计	1,170,000,000							1,170,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	686,330,490					70,627,958	70,627,958	756,958,448
2、境内上市的外资股	0							0
3、境外上市的外资股	0							0
4、其他	0							0
已上市流通股份合计	686,330,490					70,627,958	70,627,958	756,958,448
三、股份总数	1,856,330,490					70,627,958	70,627,958	1,926,958,448

## 2、股票发行与上市情况

(1) 报告期内，共有 543,133,000 元面值公司发行的“机场转债”转成公司发行的股票“上海机场”，转股股数为 70,627,958 股。

(2) 因本公司股票至 2004 年 2 月 25 日前连续 40 个交易日中，已累计有 30 个交易日的收盘价不低于该 30 个交易日内生效转股价格的 130%，根据本公司《可转换公司债券募集说明书》中关于“提前赎回”的约定，本公司行使提前赎回权的条件已在 2004 年 2 月 25 日收市后首次满足。于 2004 年 2 月 25 日，本公司召开了第二届董事会第二十六次会议，审议通过了关于提前赎回“机场转债”的议案，决定行使“机场转债”的提前赎回权，赎回日确定为 2004 年 4 月 23 日。公司对赎回日之前未转股的“机场转债”全部赎回，赎回价格为面值加上在赎回日当日的应计票面利息（利息含税）。

(3) “机场转债”于赎回日 2004 年 4 月 23 日在上海证券交易所停止交易和转股，截至 2004 年 4 月 23 日，共有 1,322,588,000 元面值的“机场转债”转换成公司发行的股票“上海机场”，占“机场转债”发行总量（13.5 亿元）的 97.97%，累计转股股数为 149,626,898 股，占公司发行“机场转债”前公司总股本（13.5 亿股）的 11.08%。其余未转股的 27,412,000 元面值的“机场转债”于 2004 年 4 月 23 日由公司提前赎回，本次提前赎回公司共支付赎回款 27,447,909.72 元，对公司财务状况无重大影响。

### (二) 股东情况介绍

1、报告期末公司股东总数为 40,177 户。

2、报告期末公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	所占比例
1	上海机场（集团）有限公司	1,170,000,000	60.72%
2	易方达 50 指数证券投资基金	22,884,145	1.19%
3	科瑞证券投资基金	21,351,345	1.11%
4	华夏回报证券投资基金	18,096,000	0.94%
5	华夏成长证券投资基金	17,289,240	0.90%
6	嘉实服务增值行业证券投资基金	17,165,390	0.89%
7	易方达平稳增长证券投资基金	16,464,551	0.85%
8	海富通收益增长证券投资基金	14,701,292	0.76%
9	丰和价值证券投资基金	14,529,483	0.75%
10	华安创新证券投资基金	13,200,000	0.69%



以上 10 名股东中,上海机场(集团)有限公司为代表国家持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。年末持股数量为 1,170,000,000 股,其所持股份为未上市流通股份,无质押或冻结的情况。

第 2 至第 10 名股东所持股份为已上市流通股份。

公司未知前 10 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,公司也未知其关联关系。

报告期末没有战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东,公司前 10 名股东中无外资股东。

### (三) 公司控股股东情况

股东名称:上海机场(集团)有限公司

法定代表人:吴念祖

成立日期:1997 年 6 月 9 日

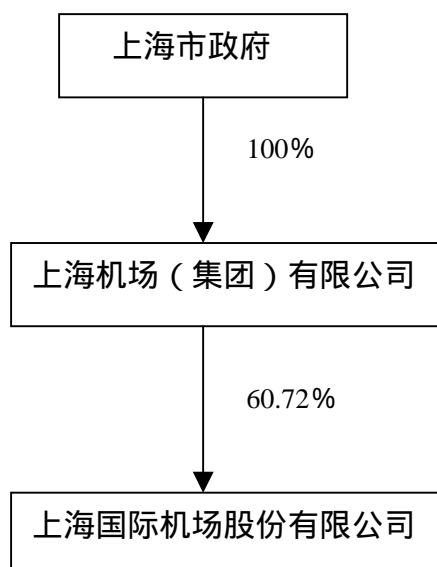
上海机场(集团)有限公司为国有独资公司,经营范围为机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务,国内贸易(除专项规定),对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务,与机场建设相关的土地及房产综合开放利用,实业投资,附设分支机构。

注册资本:人民币 46.9 亿元

公司类别:有限责任公司(国有独资)

报告期内公司控股股东未发生变更。

实际控制人为上海市政府。



(四) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

(五) 报告期末公司前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	持股数 (股)
1	易方达 50 指数证券投资基金	22,884,145
2	科瑞证券投资基金	21,351,345
3	华夏回报证券投资基金	18,096,000
4	华夏成长证券投资基金	17,289,240
5	嘉实服务增值行业证券投资基金	17,165,390
6	易方达平稳增长证券投资基金	16,464,551
7	海富通收益增长证券投资基金	14,701,292
8	丰和价值证券投资基金	14,529,483
9	华安创新证券投资基金	13,200,000
10	天华证券投资基金	12,266,459

公司前 10 名流通股股东所持流通股种类均为 A 股。

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

1、简介

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
俞吾炎	董事长	男	53	2004.6-2007.6	0	0
曹慧芳	董事、总经理	女	55	2004.6-2007.6	31,200	31,200
王芳俊	董事、副总经理	男	53	2004.6-2007.6	31,200	31,200
王吉杰	董事、副总经理	男	37	2004.6-2007.6	0	0
施丽英	董事	女	41	2004.6-2007.6	0	0
刘向民	董事	男	47	2004.6-2007.6	0	0
徐友才	独立董事	男	71	2004.6-2007.6	0	0

范启明	独立董事	女	52	2004.6-2007.6	0	0
王兴孙	独立董事	男	61	2004.6-2007.6	0	0
曹文建	监事会主席	女	49	2004.6-2007.6	0	0
朱继雨	监事	男	54	2004.6-2007.6	0	25,741
杨鹏	监事	男	33	2004.6-2007.6	0	0
王其龙	副总经理	男	52	2004.6-2007.6	0	0
张平	副总经理	男	58	2004.6-2007.6	0	0
黄晔	董事会秘书	男	30	2004.6-2007.6	0	0

以上持股数发生变动原因是可转换公司债券转股。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及任职或兼职情况

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

曹慧芳女士曾担任民航上海管理局工会生产女工部副部长,上海虹桥国际机场劳动人事教育处处长、国际商贸公司总经理,上海虹桥国际机场副总经理,上海虹桥国际机场股份有限公司董事、副总经理,上海国际机场股份有限公司董事、副总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司董事、总经理,上海国际机场候机楼餐饮有限公司董事长,上海民航华东凯亚系统集成有限公司副董事长,上海浦东国际机场航空油料有限责任公司董事长。

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

王吉杰先生曾担任上海虹桥国际机场团委副书记,上海虹桥国际机场股份有限公司总经理办公室副主任,上海机场(集团)有限公司总裁办公室副主任、企业运营管理部经理、运行指挥中心运行管理处处长、运行指挥中心综合处处长等职务。现任上海国际机场股份有限公司董事、副总经理,上海机场广告有限公司董事长,上海浦东国际机场货运站有限公司董事。

施丽英女士曾担任上海虹桥国际机场财务处副处长,上海机场(集团)有限公司运行管理公司财务部经理,上海机场(集团)有限公司财务部副部长等职务。

现任上海机场（集团）有限公司计划财务部负责人，上海国际机场股份有限公司董事，上海浦东国际机场货运站有限公司董事。

刘向民先生曾担任上海浦东国际机场建设指挥部组织人事处副处长，上海机场（集团）有限公司人力资源部副部长等职务。现任上海机场（集团）有限公司组织人事部负责人，上海国际机场股份有限公司董事，上海航桥人力资源有限公司董事长。

徐友才先生现任上海行政管理学院院长，上海国际机场股份有限公司独立董事。

范启明女士现任上海申洲会计师事务所有限公司董事、项目部经理，上海国际机场股份有限公司独立董事。

王兴孙先生现任上海世博人才发展中心主任，上海国际机场股份有限公司独立董事。

曹文建女士曾担任上海市税务局对外税务分局局长，上海市税务局涉外税收管理处处长、流转税处处长等职务。现任上海机场（集团）有限公司董事、财务总监，上海国际机场股份有限公司监事会主席。

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

杨鹏先生曾担任上海有色金属总公司铝材分公司财务部部长，上海浦东国际机场建设指挥部财务部会计师，上海机场（集团）有限公司财务部一级科员等职务。现任上海机场（集团）有限公司计划财务部一级科员，上海国际机场股份有限公司监事，上海航桥人力资源有限公司监事。

王其龙先生曾担任上海市建七公司经理助理、副经理，上海浦东国际机场建设指挥部航站区工程处处长，上海虹桥国际机场股份有限公司董事、副总经理，上海国际机场股份有限公司董事、副总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司副总经理。

张平先生曾担任上海边防局虹桥机场安检站站长，上海虹桥国际机场安检站

站长，上海虹桥国际机场股份有限公司安检护卫分公司总经理，上海国际机场股份有限公司安检护卫分公司总经理，上海国际机场股份有限公司总经理助理等职务。现任上海国际机场股份有限公司副总经理，北京华创投资管理有限公司董事。

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

### 3、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
俞吾炎	上海机场（集团）有限公司	董事、副总裁	董事任期：1999年1月至今； 副总裁任期：1998年5月至今	是
施丽英	上海机场（集团）有限公司	计划财务部负责人	2004年12月至今	否
刘向民	上海机场（集团）有限公司	组织人事部负责人	2004年12月至今	否
曹文建	上海机场（集团）有限公司	董事、财务总监	董事任期：2003年3月至今； 财务总监任期：2003年2月至今	否
杨鹏	上海机场（集团）有限公司	计划财务部一级科员	2004年12月至今	否

### （二）年度报酬情况（含税）

年度报酬总额	235万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	97万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	90万元
独立董事津贴	每人每年5万元
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事施丽英女士、董事刘向民先生、监事会主席曹文建女士和监事杨鹏先生不在公司领取报酬、津贴，均在上海机场（集团）有限公司领取报酬、津贴。
报酬区间	人数

20 万元 - 25 万元	1
25 万元 - 30 万元	4
30 万元 - 35 万元	3

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

### (三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	原任职务	离任原因
杜春才	第二届董事会董事长	于2004年2月16日召开的公司2004年第一次临时股东大会审议通过了关于同意杜春才先生辞去公司董事职务的议案；关于李德润先生不再担任公司副董事长、董事职务的议案；关于同意凌保杰先生辞去公司监事职务的议案和关于同意陈龙先生辞去公司监事职务的议案。
李德润	第二届董事会副董事长	
凌保杰	第二届监事会主席	
陈龙	第二届监事会监事	
朱传松	第二届董事会董事	任期届满
王其龙	第二届董事会董事	任期届满
傅新	第二届监事会监事	任期届满
刘立新	第二届监事会监事	任期届满

(四)于2004年6月29日召开的公司第三届董事会第一次会议审议通过如下决议：聘任曹慧芳女士为公司总经理，任期三年；经公司总经理提名，聘任王芳俊先生、王其龙先生、张平先生和王吉杰先生为公司副总经理，任期三年；聘任黄晔先生为公司董事会秘书，任期三年。

### (五) 公司员工情况

公司报告期末共有从业员工3,937人，其中管理人员793人，专业技术人员503人（其中中、高级技术人员166人），生产人员3,144人；大专以上文化程度的896人，占总人数的22.76%；离退休职工76人。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》等有关公司治理的文件。

目前公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

1、公司能确保所有股东，特别是中小股东地位平等，充分行使和享有自己的权利。公司严格按照法定程序召集、召开股东大会；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。所有董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席董事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

3、公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

### （二）独立董事履行职责情况

1、截至报告期末，公司董事会共有三名独立董事，占公司董事会成员全体董事的三分之一，符合《公司章程》及有关法律、法规规定。

2、公司三位独立董事认真参加了公司报告期内的董事会会议，分别从其专业角度对董事会的各项议案发表了专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实地维护了公司及广大投资者的利益。

#### 3、公司独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
徐友才	13	12	0	1	因出差未出席

范启明	13	12	0	1	因出差未出席
王兴孙	13	11	0	2	因出差未出席

4、公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

(三) 公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面，公司主要为国内外航空运输企业和旅客提供地面保障服务，经营和出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易，广告经营等。具有明确的经营范围和独立的自主经营能力。

2、人员方面，公司有专门负责劳动、人事和工资管理的人力资源部门，进行定员定编，安排员工劳资分配计划。

3、资产方面，公司目前已拥有浦东机场的主要经营性优质资产。

4、机构方面，公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层划分明确，公司具有独立的机构设置。

5、财务方面，公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则和会计制度，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，并设有独立的银行账户。不存在控股股东无偿占用公司资金、资产和其他资源的情况。

(四) 公司考评及激励机制的实施情况

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

## 六、股东大会情况简介

(一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1、公司关于召开 2004 年第一次临时股东大会的通知刊登于 2004 年 1 月 16 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，并于 2004 年 2 月 16 日在中共上海市委党校召开 2004 年第一次临时股东大会。出席该次股东大会的



股东及股东授权代表共 40 人 ,所代表的有表决权的股份数为 1,170,164,966 股 , 占公司总股本的 62.67%。

2、公司关于召开 2003 年度股东大会的通知刊登于 2004 年 5 月 28 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》,并于 2004 年 6 月 29 日在中共上海市委党校召开 2003 年度股东大会。出席该次大会的股东及股东授权代表共 36 人 ,所代表的有表决权的股份数为 1,328,901,881 股 ,占公司总股本的 68.96%。

## (二) 股东大会通过的决议及决议刊登的信息披露情况

1、公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了如下决议：

关于同意杜春才先生辞去公司董事职务的议案 ;关于李德润先生不再担任公司副董事长、董事职务的议案 ;关于选举俞吾炎先生为公司第二届董事会董事的议案 ;关于同意凌保杰先生辞去公司监事职务的议案 ;关于同意陈龙先生辞去公司监事职务的议案和关于选举曹文建女士为公司第二届监事会监事的议案。

公司 2004 年第一次临时股东大会会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司 2003 年度股东大会审议通过了如下决议：

2003 年度董事会工作报告 ;2003 年度监事会工作报告 ;2003 年度财务决算报告 ;2003 年度利润分配方案 ;关于修改《公司章程》部分条款的议案 ;关于完成与上海机场(集团)有限公司资产置换的专项报告 ;关于公司董事会换届选举的议案 ;关于公司监事会换届选举的议案 ;关于投资上海浦东国际机场二期飞行区及配套工程机场工程的议案 ;关于委托上海机场(集团)有限公司建设二期飞行区机场工程的议案 ;关于授权公司董事会全权办理本次投资二期飞行区机场工程相关事宜的议案 ;关于聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2004 年度财务审计机构的议案。

公司 2003 年度股东大会会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

## (三) 选举、更换公司董事、监事情况

1、于 2004 年 2 月 16 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了关于同意杜春才先生辞去公司董事职务的议案 ;关于李德润先生不再担任公司副董事长、董事职务的议案 ;关于选举俞吾炎先生为公司第二届董事会董事的议案 ;关于同意凌保杰先生辞去公司监事职务的议案 ;关于同意陈龙先生辞去公司监事

职务的议案和关于选举曹文建女士为公司第二届监事会监事的议案。

2、经公司 2003 年度股东大会选举，俞吾炎先生、曹慧芳女士、王芳俊先生、王吉杰先生、施丽英女士和刘向民先生当选为公司第三届董事会董事；徐友才先生、范启明女士和王兴孙先生当选为公司第三届董事会独立董事；曹文建女士、朱继雨先生和杨鹏先生当选为公司第三届监事会监事。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

公司属交通运输行业。公司经营范围：为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务，经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易（除专项规定）；广告经营，经营其它与航空运输有关的业务；综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目。

2004 年是公司顺利完成资产置换工作后，以相对完整的机场体制经营管理浦东机场的第一年。公司进一步优化资源配置，更新经营理念，提高服务标准，确立了“护航天使，专业典范”的企业文化，以“永恒的安全第一，永久的顾客至上，永远的绩效卓越”为公司核心价值观，在效益、安全、服务等各方面都继续保持了良好的发展态势。

2004 年，浦东机场实现飞机起降 178,683 架次，旅客吞吐量 2,102.17 万人次，货邮吞吐量 187.88 万吨，分别比去年同期增长 33.05%、39.55%、38.43%。2004 年公司顺利实现了浦东机场第五个安全年；公司连续第六次入选中证·亚商上市公司 50 强；公司被《财富中国》首届中国证券市场资本论坛评为 2003 年中国最具行业领导力上市公司 20 强，并荣获“2003 年全国质量效益型先进企业”和“2004 年全国质量管理奖”称号。

主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
航空服务	2,217,912,788	883,539,841	60	35	25	3
广告收入	91,307,773	27,411,616	70	16	66	-9
其他	42,796,853	33,999,205	21	-18	-7	-9
其中：向上海机场(集团)有限公司供应的能源	12,036,287	12,036,287	0	不适用	不适用	不适用
向上海机场(集团)有限公司支付的场地租赁费	0	26,725,024	不适用	不适用	不适用	不适用
向上海机场(集团)有限公司支付的广告阵地租赁费	0	12,467,644	不适用	不适用	329	不适用
对上海国际机场候机楼餐饮有限公司收取的场所租赁费及广告费	11,857,639	4,977,993	58	30	不适用	不适用
关联交易的定价原则	本公司与关联方之间的交易按成本价格或市场公允价格计价。					
关联交易必要性、持续性的说明	<p>1、2003 年度及 2003 年度以前虹桥机场和浦东机场地区的供电、供水、供气设备等有关设施和服务是由上海机场(集团)有限公司提供的,并且我公司接受的有关上述设施及服务的服务亦由上海机场(集团)有限公司提供,此交易是我公司持续正常运营所必要的。资产置换之后,2004 年浦东机场地区上述设施及服务的服务由我公司提供,相应的关联交易仍然存在,并在关联交易的主营业务收入中予以体现;</p> <p>2、由于浦东机场候机楼外的广告阵地属于上海机场(集团)有限公司,资产置换后虹桥机场广告阵地也属于上海机场(集团)有限公司,因此我公司在取得上述广告阵地相应的广告收入时,需向上海机场(集团)有限公司支付广告阵地租赁费;上述交易是公司持续运营所必要的。</p>					

## 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(元)	同比增减(%)
浦东机场	2,305,191,927	70%
虹桥机场	46,825,487	-89%
小计	2,352,017,414	32%

注：公司资产置换后，由于浦东机场相关资产的置入，浦东机场的起降费收入不存与上海机场（集团）有限公司的分成，因此公司来源于浦东机场的主营业务收入同比大幅增长；虹桥机场相关资产的置出，导致公司来源于虹桥机场的主营业务收入锐减。

### 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 上海机场广告有限公司为我公司控股子公司,但至 2004 年 12 月 31 日为止,该公司尚未营业。该公司的注册资本为 2000 万元,我公司的持股比例为 51%。该公司的经营范围为广告设计、制作、代理、发布及相关业务(涉及许可经营的凭许可证经营)。

(2) 上海浦东国际机场航空油料有限责任公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10%以上,该公司的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)。2004 年该公司的净利润为 60,277.23 万元。

### 3、主要供应商、客户情况

2004 年度公司对前五名客户的营业收入总额约为 107,856.21 万元,占公司全部营业收入的 46%。

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

### 4、经营中出现的问题及解决方案

2004 年上海航空市场发展迅猛,浦东机场各项主要生产指标全面达到并超过了设计吞吐能力,运量快速增长与机场保障能力相对不足的矛盾日益突出。面对新的局面,公司对浦东机场一期候机楼现有的流量及保障能力作了缜密的分析

测算，找出瓶颈所在，并着手实施了浦东机场一期候机楼的改造工程，在一定程度上缓解了浦东机场面临的保障压力，同时也有效促进了公司效益的稳步增长。

为了进一步满足浦东机场航空业务量增长的需求，不断提升服务水准，提高公司经营能力，经股东大会批准，公司对浦东机场二期飞行区机场工程项目进行了投资，随着第二条跑道投入使用，浦东机场的运行保障能力将得到大幅提升，从而有效缓解目前存在的保障压力。

#### 5、对盈利预测差异情况的说明

根据普华永道中天会计师事务所有限公司为公司资产置换出具的普华永道特审字（2003）第 146 号盈利预测审核报告列示，2004 年度公司主营业务收入的预测数为 192,676.4 万元、利润总额的预测数为 108,225.4 万元、净利润的预测数为 94,034.9 万元。经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年度实现主营业务收入 235,201.7 万元，较预测数高 22%、实现利润总额 147,286.1 万元，较预测数高 36%、实现净利润 129,164.7 万元，较预测数高 37%。

公司董事会认为造成该差异的主要原因是：

- （1）浦东机场 2004 年航空业务量的大幅增长；
- （2）公司主要参股公司上海浦东国际机场航空油料有限责任公司由于浦东机场国际航班量增长迅猛，且其毛利率稳定在较高的水平；
- （3）公司上年度所余转债全部于本年度转股，以前年度累计计提的转债或有负债冲减财务费用约 3,490 万元。

#### （二）公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金，也无报告期之前募集资金延续到报告期使用的情况。

2、报告期内公司非募集资金投资的重大项目。

公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，审议通过了关于投资浦东机场二期飞行区机场工程的议案，会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

根据国家发展改革委发改交运〔2004〕2354 号《国家发展改革委关于上海浦东国际机场二期飞行区及配套设施工程（第二跑道）可行性研究报告的批复》列示，二期飞行区机场工程投资额为 206,882 万元，由公司自有资金安排 168,115

万元，上海机场（集团）有限公司自有资金安排 38,767 万元。

工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准，资金由公司自筹解决。该工程已于 2004 年底基本竣工，目前公司董事会正组织有关部门和人员对工程有关项目进行验收并预计于 2005 年 3 月底投入使用。

### 3、报告期内公司对外投资情况

公司于 2004 年 10 月 15 日以“传真表决”方式召开公司第三届董事会第三次会议。会议审议通过了关于公司对外投资的议案，公司决定与上海机场（集团）有限公司共同投资设立上海机场广告有限公司（简称“广告公司”），总投资额 2,000 万元，公司投资 1,020 万元，占总股本的 51%。

广告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）。

该次会议决议公告刊登于 2004 年 10 月 20 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

### （三）财务状况

截至 2004 年 12 月 31 日，公司总资产为 818,490.79 万元，较年初数增长了 13%；股东权益为 791,456.26 万元，较年初数增长了 26%；2004 年公司的主营业务利润为 131,146.31 万元，较去年同期数增长了 41%；2004 年公司的净利润为 129,164.69 万元，较去年同期数增长了 100%；2004 年公司的现金及现金等价物的净减少额为 91,692.74 万元，较去年同期减少 154,430.21 万元，主要是由于本期支付了资产置换相关补价、浦东机场二期飞行区机场工程建设款。其中，经营性现金净流入为 100,786.62 万元，较去年同期增加了 5%，一方面由于本期收入增长较快，另一方面去年受“非典”的负面影响，航空公司付款相对滞后；本期投资活动现金净流出 170,676.64 万元，投资活动现金净支出同比增加 166,777.10 万元，本期支付了资产置换的补价以及支付浦东机场二期飞行区机场工程款是本期投资活动现金净流量同比增长的主要原因；本期筹资活动现金流量净流出量为 21,802.72 万元，较去年同期减少 25%，主要是由于去年同期股利的发放较 2004 年实际发放的多。

### （四）新年度的经营计划

2005 年公司将继续深入学习贯彻党的十六大、十六届四中全会精神，以科学发展观为指导，以航空枢纽战略为引领，以改革创新为动力，确保安全运行，

提升服务质量，提高经济效益，适应机制改革，促进全面转型，高标准地履行好经营管理浦东机场的职责，力争用更好的服务、更优良的业绩，服务社会，回报股东。

#### （五）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）公司第二届董事会第二十四次会议于 2004 年 1 月 15 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：关于同意杜春才先生辞去公司董事长、董事职务的议案；关于李德润先生不再担任公司副董事长、董事职务的议案；关于提名俞吾炎先生为公司第二届董事会董事候选人的议案；关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 1 月 16 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（2）公司第二届董事会第二十五次会议于 2004 年 2 月 16 日假座中共上海市委党校会议室召开，会议审议通过了如下决议：选举俞吾炎先生为公司第二届董事会董事长；关于成立公司投资决策委员会的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（3）公司第二届董事会第二十六次会议于 2004 年 2 月 25 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：关于提前赎回“机场转债”的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（4）公司第二届董事会第二十七次会议于 2004 年 3 月 24 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2003 年年度报告及摘要；公司 2003 年度财务决算报告及利润分配预案；关于修改《公司章程》部分条款的议案；关于支付公司财务审计机构 2003 年度审计费用的议案；提议召开公司 2003 年度股东大会。该次会议决议公告刊登于 2004 年 3 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（5）公司第二届董事会第二十八次会议于 2004 年 4 月 19 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：任命曹慧芳女士为上海浦东国际机场航空油料有限责任公司董事、董事长，任命王芳俊先生和于明洪先生为上海浦东国际机场航空油料有限责任公司董事；提议李德润先生不再担任北京华创投资管理有限责任公司董事会董事，推荐张平先生担任北京华创投资管理有限责任公司董事

会董事，提议王芳俊先生不再担任北京华创投资管理有限公司监事会监事，推荐朱继雨先生担任北京华创投资管理有限公司监事会监事。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(6) 公司第二届董事会第二十九次会议于 2004 年 4 月 26 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2004 年第一季度季度报告；关于公司机构调整的议案。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(7) 公司第二届董事会第三十次会议于 2004 年 5 月 26 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：关于完成与上海机场（集团）有限公司资产置换的专项报告；关于公司董事会换届选举的议案；关于投资上海浦东国际机场二期飞行区及配套工程机场工程的议案；关于委托上海机场（集团）有限公司建设二期飞行区机场工程的议案；关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次投资二期飞行区机场工程相关事宜的议案；关于聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2004 年度财务审计机构的议案；关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 5 月 28 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(8) 公司第三届董事会第一次会议于 2004 年 6 月 29 日假座中共上海市委党校会议室召开，会议审议通过了如下决议：选举俞吾炎先生为公司第三届董事会董事长；聘任曹慧芳女士为公司总经理，任期三年；经公司总经理提名，聘任王芳俊先生、王其龙先生、张平先生和王吉杰先生为公司副总经理，任期三年；聘任黄晔先生为公司董事会秘书，任期三年。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(9) 公司第三届董事会第二次会议于 2004 年 8 月 17 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2004 年半年度报告及摘要。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(10) 公司第三届董事会第三次会议于 2004 年 10 月 15 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：关于公司对外投资的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 10 月 20 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(11) 公司第三届董事会第四次会议于 2004 年 10 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2004 年第三季度季度报告；聘任苏骏青先



生为公司董事会证券事务代表，任期至本届董事会任期届满止。该次会议决议公告刊登于 2004 年 10 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(12) 公司第三届董事会第五次会议于 2004 年 11 月 29 日采取“ 传真表决 ”的方式召开，会议审议通过了如下决议：关于公司组织机构设置调整的议案。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(13) 公司第三届董事会第六次会议于 2004 年 12 月 30 日采取“ 传真表决 ”的方式召开，会议审议通过了如下决议：同意与上海机场（集团）有限公司签订《股份公司租赁集团公司浦东机场资产合同》；同意与上海机场（集团）有限公司签订《上海浦东机场地区能源供应和使用协议》；同意与上海机场（集团）有限公司签订《广告阵地租赁协议》；同意与上海机场（集团）有限公司签订上海虹桥机场候机楼业务用房、柜台和场地租赁合同。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司董事会根据 2003 年度股东大会通过的 2003 年度利润分配方案，以公司 2003 年末总股本 1,856,330,490 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元（含税）。因可转换公司债券转股，截至 2004 年 4 月 23 日上海证券交易所收市，公司总股本为 1,926,958,448 股，本次利润分配以此为基数进行，每 10 股派发现金红利 0.96 元（含税），扣除个人所得税后，个人股东实际每 10 股派发现金红利 0.77 元。股权登记日为 2004 年 7 月 21 日，发放日为 2004 年 7 月 28 日。

(2) 根据公司 2003 年第一次临时股东大会授权，公司董事会组织有关机构和人员进行涉及资产置换的相关工作，并于 2004 年 1 月 15 日与集团公司在上海市签订了《资产置换交付确认书》。

(3) 根据公司 2003 年度股东大会授权，公司董事会组织有关机构和人员进行涉及投资浦东机场二期飞行区机场工程的相关工作，并于 2004 年 9 月 1 日与集团公司在上海市签订了《委托建设协议》。

## (六) 本次利润分配预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，本公司 2004 年年末累计可供股东分配的未分配利润余额为 238,882.14 万元，经公司三届七次董事会会议决

议,本次利润分配预案为:拟以公司 2004 年末总股本 1,926,958,448 股为基准,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元(含税)。以上利润分配预案需提交年度股东大会审议。

(七) 其他事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

**关于上海国际机场股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明**

上海国际机场股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师独立审计准则审计了上海国际机场股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度利润表、利润分配表和现金流量表,并于 2005 年 2 月 25 日签发了普华永道中天审字(2005)26 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文)的要求,贵公司编制了列示于本函附件所附的截至 2004 年 12 月 31 日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“情况表”)。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2004 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2004 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序,为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本函仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

普华永道中天

注册会计师:柯镇洪

会计师事务所有限公司

注册会计师:毛鞍宁

中国·上海市

2005 年 2 月 25 日

上海国际机场股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

资金占用情况	关联方名称	关 联 关 系	年度发生金额	会计科目	年末余额	备注
经营性资金往来	上海机场（集团）有限公司	控股股东	借：1,203.63 贷：964.62	应收账款	借：239.01	能源收入
	上海国际机场候机楼餐饮有限公司	本公司的合作企业	借：1,185.76 贷：1,177.10	其他应收款	借：107.35	租金及广告费
拆借资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
委托贷款	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
委托关联方进行投资	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
开具没有真实交易的商业承兑汇票	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
代为偿还债务	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
垫支费用	上海国际机场候机楼餐饮有限公司	本公司的合作企业	借：- 贷：103.03	其他应收款	-	不适用

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）规定情况的专项说明及独立意见

公司独立董事认为：报告期内，公司未发生以上文件中所列明的对外担保情况。

## 八、监事会报告

### （一）报告期内监事会工作情况

1、公司第二届监事会第十二次会议于2004年1月15日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：关于同意凌保杰先生辞去公司监事会主席、监事职务和陈龙先生辞去公司监事职务的议案，关于提名曹文建女士为公司第二届监事会监事候选人的议案。该次会议决议公告刊登于2004年1月16日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司第二届监事会第十三次会议于 2004 年 2 月 16 日假座中共上海市委党校会议室召开，会议审议通过了如下决议：选举曹文建女士为公司第二届监事会主席。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

3、公司第二届监事会第十四次会议于 2004 年 3 月 24 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2003 年年度报告及摘要；公司 2003 年度财务决算报告及利润分配预案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 3 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

4、公司第二届监事会第十五次会议于 2004 年 5 月 26 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：关于公司监事会换届选举的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 5 月 28 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

5、公司第三届监事会第一次会议于 2004 年 6 月 29 日假座中共上海市委党校会议室召开，会议审议通过了如下决议：选举曹文建女士为公司第三届监事会主席。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

6、公司第三届监事会第二次会议于 2004 年 8 月 17 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：公司 2004 年半年度报告及摘要。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

## （二）监事会对有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

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

### 2、检查公司财务情况

公司监事会依法对公司财务管理制度和财务状况进行了监督检查，认为公司 2004 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，普华永道中天会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告。

### 3、报告期内公司无募集资金事项。

### 4、检查收购、出售资产情况

报告期内，公司与上海机场（集团）有限公司完成了资产置换。公司聘请的相关具有证券从业资格的审计、评估机构、独立财务顾问和律师事务所对本次资产置换出具了相应的独立审计意见。监事会认为，本次资产置换为本公司注入了发展的后劲与活力，公司的资产质量得以进一步提升，运营管理链得以进一步理顺，与相关单位的关联交易行为得以进一步规范，其成效在公司的经营业绩上得以明显显现。

#### 5、检查关联交易情况

公司监事会认为报告期内公司的关联交易公平、合理，未损害公司利益。

#### 6、就公司董事会对盈利预测差异情况所作说明的意见

根据普华永道中天会计师事务所有限公司为公司资产置换出具的普华永道特审字（2003）第 146 号盈利预测审核报告列示，2004 年度公司主营业务收入的预测数为 192,676.4 万元、利润总额的预测数为 108,225.4 万元、净利润的预测数为 94,034.9 万元。经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年度实现主营业务收入 235,201.7 万元，较预测数高 22%、实现利润总额 147,286.1 万元，较预测数高 36%、实现净利润 129,164.7 万元，较预测数高 37%。

公司监事会认为 2004 年经营业绩的大幅增长明显得益于本次资产置换，公司董事会就造成以上差异所做出的说明符合公司的实际情况，是客观和真实的。

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼、仲裁事项

公司起诉上海杰英广告有限公司，请求法院判令其偿付合同欠款 5,132.2 万元。2003 年 9 月 5 日本案于上海市第一中级人民法院开庭审理，2004 年 9 月 29 日，上海市第一中级人民法院作出一审判决如下：

1、被告上海杰英广告有限公司应于本判决生效之日起十日内向我公司支付租金人民币 2,633.5 万元；

2、被告上海杰英广告有限公司应于本判决生效之日起十日内向我公司支付违约金人民币 795.04 万元；

3、我公司的其他诉讼请求不予支持。

我公司决定不上诉，被告上海杰英广告有限公司于 2004 年 10 月 15 日提出

上诉，报告期内二审尚未开庭。

该诉讼事项对公司当期财务状况和经营成果未造成重大影响。

## （二）收购及出售资产、吸收合并事项

于 2003 年 12 月 15 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于与上海机场（集团）有限公司进行资产置换的议案，公司决定以拥有的虹桥国际机场以候机楼为主的从事航空地面保障服务的业务及相关经营和配套业务资产与负债与集团公司目前拥有的浦东国际机场以飞行区为主的从事航空地面保障服务及其配套服务的业务及相关经营和配套业务资产与负债及集团公司所持有的于上海浦东国际机场航空油料有限责任公司 40% 的权益进行置换。

本次资产置换所涉及的资产交付工作已完成，公司与集团公司于 2004 年 1 月 15 日在上海市签订了《资产置换交付确认书》，于 2004 年 6 月 29 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过了关于完成与上海机场（集团）有限公司资产置换的专项报告。

本次资产置换，为本公司注入了发展的后劲与活力，公司的资产质量得以进一步提升，运营管理链得以进一步理顺，与相关单位的关联交易行为得以进一步规范，其成效在公司的经营业绩上得以明显显现。

## （三）关联交易事项

### 1、与集团公司资产置换事项

公司与上海机场（集团）有限公司进行的资产置换以所涉及置出资产和置入资产的资产评估值为作价依据，资产评估基准日为 2003 年 6 月 30 日，其差额部分由公司现金抵补。

公司于 2003 年 12 月 31 日与集团公司签订了《资产置换协议》。经双方协商确定，对置出资产和置入资产价格的差异及资产评估基准日至资产置换日之间的资产负债变动金额共计 56,569 万元由公司现金形式向集团公司，报告期内公司已支付该款项。

### 2、委托集团公司建设浦东机场二期飞行区机场工程事项

公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，审议通过了关于委托上海机场（集团）有限公司建设浦东机场二期飞行区机场工程的议案和关于授权公司董事会全权办理本次投资二期飞行区机场工程相关事宜的议案，会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

根据国家发展改革委发改交运[2004]2354号《国家发展改革委关于上海浦东国际机场二期飞行区及配套设施工程(第二跑道)可行性研究报告的批复》列示,二期飞行区机场工程投资额为206,882万元,由公司自有资金安排168,115万元,上海机场(集团)有限公司自有资金安排38,767万元。

工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准,资金由公司自筹解决。该工程已于2004年底基本竣工,目前公司董事会正组织有关部门和人员对工程有关项目进行验收并预计于2005年3月底投入使用。

### 3、与集团公司共同对外投资事项

公司于2004年10月15日以“传真表决”方式召开公司第三届董事会第三次会议。会议审议通过了关于公司对外投资的议案,公司决定与上海机场(集团)有限公司共同投资设立上海机场广告有限公司(简称“广告公司”),总投资额2,000万元,公司投资1,020万元,占总股本的51%。

广告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)。

该关联交易公告刊登于2004年10月20日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

### 4、与集团公司日常关联交易事项

公司于2004年12月30日采取“传真表决”的方式召开第三届董事会第六次会议,会议审议通过了如下决议:同意与上海机场(集团)有限公司签订《股份公司租赁集团公司浦东机场资产合同》;同意与上海机场(集团)有限公司签订《上海浦东机场地区能源供应和使用协议》;同意与上海机场(集团)有限公司签订《广告阵地租赁协议》;同意与上海机场(集团)有限公司签订上海虹桥机场候机楼业务用房、柜台和场地租赁合同。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

根据以上协议,报告期内公司与集团公司发生日常关联交易事项如下:

(1)公司在浦东机场内向集团公司租赁当局楼、安检楼、站坪楼、CCTV系统的建筑物、设备和场地等资产,并支付以上资产2004年度租金2,438万元;

(2)公司在浦东机场范围内向集团公司提供的水、电、蒸汽和冷冻水等能源,以抄表数按实结算,2004年应向集团公司收取能源费用1,203.63万元;

(3)公司租赁集团公司浦东机场候机楼外以及虹桥机场广告阵地经营广告

业务，公司将 2004 年度浦东机场候机楼外以及虹桥机场广告业务收入的 30% 计 1,246.76 万元作为广告阵地租赁费支付给集团公司；

(4) 公司在虹桥机场内：因开展客票代理业务和广告业务所需业务用房向集团公司支付 2004 年度虹桥机场办公场所租赁费 234.5 万元；因开展餐饮业务所需业务用房以本公司的合作企业合作餐厅 2004 年在虹桥机场候机楼内餐饮业务年营业收入的 15% 计 497.8 万元向集团公司支付 2004 年度合作餐厅虹桥机场场地租赁费。

#### (四) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无重大担保事项、无对控股子公司提供担保事项。

2、公司于 2004 年 1 月 15 日与上海机场(集团)有限公司在上海市签订了《资产置换交付确认书》。

3、公司于 2004 年 9 月 1 日与上海机场(集团)有限公司在上海市签订了《委托建设协议》。

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

#### (五) 承诺事项

公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，审议通过了关于委托上海机场(集团)有限公司建设浦东机场二期飞行区机场工程的议案和关于授权公司董事会全权办理本次投资二期飞行区机场工程相关事宜的议案。

根据国家发展改革委发改交运[2004]2354 号《国家发展改革委关于上海浦东国际机场二期飞行区及配套设施工程(第二跑道)可行性研究报告的批复》列示，二期飞行区机场工程投资额为 206,882 万元，由公司自有资金安排 168,115 万元，上海机场(集团)有限公司自有资金安排 38,767 万元。

截至报告期末，公司在该工程的投入占公司投资额 79%，余 35,190 万元尚未投入。

(六) 根据公司 2003 年度股东大会决议，公司聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2004 年财务审计机构。公司支付普华永道中天会计师事务所有限公司 2004 年度审计费用 80 万元(含差旅费)，2004 年公司向普华永道中天会计师事务所有限公司支付验资费用 4 万元。其为公司提供审计服务已满 3 年；2003 年公司支付普华永道中天会计师事务所有限公司审计费用 80 万元(含



差旅费), 验资费用 4 万元。

(七) 报告期内, 公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

(八) 报告期内公司其他重要信息索引

序号	事项	披露日期
1	公司资产置换实施进展公告	2004-1-3
2	公司股份变动情况的公告	2004-1-6
3	公司第二届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2004 年第一次临时股东大会通知	2004-1-16
4	公司第二届监事会第十二次会议决议公告	2004-1-16
5	公司完成资产置换交付工作的公告	2004-1-30
6	公司 2004 年第一次临时股东大会会址和召开时间公告	2004-2-3
7	公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告	2004-2-17
8	公司第二届董事会第二十五次决议公告	2004-2-17
9	公司第二届监事会十三次决议公告	2004-2-17
10	公司可转债付息公告	2004-2-19
11	公司第二届董事会第二十六次会议决议公告暨关于机场转债提前赎回事宜的公告	2004-2-27
12	公司关于机场转债提前赎回事宜的第二次公告	2004-3-1
13	公司关于机场转债提前赎回事宜的第三次公告	2004-3-3
14	公司第二届董事会第二十七次会议决议公告	2004-3-27
15	公司第二届监事会第十四次会议决议公告	2004-3-27
16	公司关于股份变动情况的公告	2004-4-2
17	公司关于航班换季的公告	2004-4-8
18	公司关于股份变动情况的公告	2004-4-9
19	公司在机场转债提前赎回日前的第一次提示性公告	2004-4-14
20	公司在机场转债提前赎回日前的第二次提示性公告	2004-4-19
21	公司在机场转债提前赎回日前的第三次提示性公告	2004-4-21
22	公司 2004 年第一季度业绩预增提示性公告	2004-4-22
23	公司关于机场转债赎回情况的公告	2004-4-26
24	公司关于机场转债赎回结果的公告	2004-5-11
25	公司关于股份变动情况的公告	2004-5-11
26	公司关于机场转债摘牌的公告	2004-5-11
27	公司第二届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2003 年度股东大会的通知	2004-5-28
28	公司第二届监事会第十五次会议决议公告	2004-5-28
29	公司投资公告	2004-5-28
30	公司关联交易公告	2004-5-28

31	公司 2003 年度股东大会决议公告	2004-6-30
32	公司第三届董事会第一次会议决议公告	2004-6-30
33	公司第三届监事会第一次会议决议公告	2004-6-30
34	公司 2003 年度分红派息实施公告	2004-7-16
35	公司第三届董事会第三次会议决议公告	2004-10-20
36	公司对外投资公告	2004-10-20
37	公司第三届董事会第四次会议决议公告	2004-10-27
38	公司关于航班换季的公告	2004-11-6
39	公司投资二期飞行区机场工程进展情况公告	2004-11-6

以上内容均刊登于公司信息披露指定报刊：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

普华永道中天审字(2005)第 26 号

上海国际机场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海国际机场股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度的利润表、利润分配表及现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述贵公司会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司  
中国·上海市

注册会计师：柯镇洪  
注册会计师：毛鞍宁

2005 年 2 月 25 日

## (二) 会计报表 (见附表)

### 会计报表附注

#### 一 公司简介

上海国际机场股份有限公司 (“ 本公司 ”) 于 1997 年 5 月 16 日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 (“ 机场集团 ”) 作为独家发起人改组而成。本公司于 1998 年 1 月 15 日公开发行每股面值人民币 1 元的人民币普通股 (“ A 股 ”) 并于 1998 年 2 月 18 日在上海证券交易所上市。

于 2004 年度, 共有 543,133,000 元可转换公司债券转换为本公司股本, 按每股转股价 7.69 元折股, 增加股本 70,627,958 元, 增加资本公积 472,501,039 元。上述增资业经普华永道中天会计师事务所有限公司验证并出具普华永道验字(2004)第 145 号验资报告, 增加股本相应的工商登记变更尚在办理过程中。于 2004 年 12 月 31 日本公司的股本为 1,926,958,448 元。

本公司所处行业为交通运输业, 2004 年度主要业务是在浦东国际机场为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务。批准的经营经营范围包括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; 广告经营, 经营其他与航空运输有关的业务; 综合开发, 经营国家政策许可的其他投资项目。

本公司于 2003 年 12 月 15 日召开的 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于与机场集团进行资产置换的议案, 并于 2003 年 12 月 31 日与机场集团签订了《资产置换协议》。本公司将原拥有的虹桥国际机场以候机楼为主的从事航空地面保障服务的业务及其相关经营和配套业务资产与负债和本公司所持有的上海烟草集团虹桥机场门市部 60% 的权益 (以下简称 “ 置出资产 ”) 与机场集团拥有的浦东国际机场以飞行区为主的从事航空地面保障服务及其配套服务的业务及相关经营和配套业务资产与负债和机场集团公司所持有的上海浦东国际机场航空油料有限责任公司 40% 的权益 (以下简称 “ 置入资产 ”) 进行置换。该资产置换已于 2004 年 1 月完成 (附注十一)。

#### 二 主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

##### (1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》、《民航企业会计核算办法》及相关规定编制。

##### (2) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (3) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

### (4) 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生减值，则计提相应的减值准备。

### (5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接记入当期损益。

### (6) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### (7) 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券、基金投资及其他投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。其中，短期投资跌价准备按单项投资计算并确认。若短期投资的市价已超过其账面价值，跌价准备在以前年度已确认的跌价损失范围内予以转回。

### (8) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

应收款项包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本公司对应收款项的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专

项坏账准备的应收款项按年末余额的 3%计提一般坏账准备。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### (9) 存货

存货包括库存材料、备品备件、库存商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。库存材料和库存商品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (10) 长期股权投资

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(不含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按 24 年(投资合同规定的期限)摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

长期股权投资按单项分析法在年末时对由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值的部分计提长期投资减值准备。

在资产负债表中，长期投资项目按照减去长期投资减值准备后的净额反映。

## (11) 固定资产计价和折旧

固定资产是为提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、与经营有关的设备。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产入帐价值扣除减值准备后的账面净值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8 至 35 年	3%	2.77%至 12.13%
跑道及停机坪	30 年	3%	3.23%
机械设备	10 年	3%	9.7%
通信设备	6 年	3%	16.17%
运输设备	6 年	3%	16.17%
其他设备	5 至 11 年	3%	8.82%至 19.4%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

固定资产减值准备按单项分析法对由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的部分计提，作为固定资产净值的减项。

## (12) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并开始计提折旧。

于年度终了本公司对在建工程进行全面检查，对于长期停建，并且预计未来 3 年内不会重新开工的，在性能上及技术已经落后并且带来的经济利益具有很大的不确定性

的，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程，计提减值准备并计入当期损益。

#### (13) 无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权和计算机软件等。

土地使用权

- 对购入的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本。土地使用权采用直线法按土地使用权收益年限(44.7年或50年)摊销。

计算机软件

- 按实际支付的价款计价，并采用直线法按5年摊销。

无形资产以单项分析法，在年末时按照账面价值与可收回金额孰低计列，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### (14) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

#### (15) 借款费用

借款以实际收到的金额入账。因借款所产生的辅助费用，于发生当期确认为费用。

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用(包括折溢价摊销的部分)，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用和折溢价摊销的范围内，确定资本化金额。外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

#### (16) 应付债券

本公司发行债券时，按照债券票面价值计入“应付债券-债券面值”，发行价格与票面价值之间的差额计入“应付债券-债券溢价或债券折价”。



应付债券按权责发生制原则按期计提利息，其债券溢价或折价在债券的存续期间采用直线法摊销。应付债券上的应计利息、溢（折）价的摊销、以及债券的发行费用与购建固定资产有关的，在固定资产在达到预计可使用状态前予以资本化，在资产达到预计可使用状态后计入当期费用。

可转换公司债券在发行以及转换为股票之前，按一般债券进行处理，当可转换公司债券持有人行使转换权利时，按可转换的股数与股票面值计算的总额转换为股本，按债券的账面价值与转换为股本之间的差额计入“资本公积-股本溢价”，不确认转换损益。可转换公司债券的发行费用扣除发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，在债券的存续期间内计提利息，摊销溢（折）价时平均摊销。

#### (17) 职工社会保障

本公司的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。

根据有关规定，本公司按工资总额或其他缴费基数的一定比例的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

#### (18) 股利分配

股东大会批准的现金股利于批准的当期确认为负债。

#### (19) 收入确认

##### (a) 提供劳务

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。

- 与提供劳务相关的利益很可能流入本公司
- 相关劳务收入和成本能可靠的计量

##### (b) 提供能源产品

能源产品收入系指本公司提供浦东机场内的水、电、蒸汽及冷冻水产品。在将能源产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，同时交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

##### (c) 利息收入

利息收入按存款的存期和实际收益率计算确认。

(d) 补贴收入

补贴收入于收到时确认。

(e) 经营租赁收入

租金收入在租赁期内按直线法确认。

(20) 经营租赁

对于租入的固定资产，若与资产所有权有关的全部风险与报酬仍归出租方的为经营租赁。

经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

(21) 所得税的会计处理方法

本公司企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

(22) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于本公司资产总额 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10%的子公司，本公司根据财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，未予合并。

(23) 非货币交易

非货币性交易，指交易双方以非货币性资产进行的交换，这种交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。换入资产、负债中除货币性资产和负债按原帐面价值入帐外，非货币性资产以换出非货币性资产帐面价值加上补价和应支付的相关税费作为入帐价值。如果同时换入多项资产，按照换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的帐面价值总额进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

### 三 税项

本公司承担的主要税项列示如下：

税种		税率	计税基础
企业所得税	a	15%	应纳税所得额
增值税	b	17%、13%和 6%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
营业税	c	5%、3%	营业额
城市维护建设税		7%	应纳营业税额、增值税额
土地增值税	d	30%	转让房地产所取得的收入减除规定扣除项目后的增值额

- 所得税按上海市财政局第二分局、上海市税务局第二分局沪财税二企发字(2000)第 244 号文规定,本公司从 2000 年 1 月 1 日起享受浦东新区内资企业税收优惠政策,减按 15% 的税率缴纳企业所得税。
- 本公司的水费、蒸汽费及冷冻水费、电费收入分别按 6%, 13%和 17%计征增值税的销项税,因销售而采购的水费、天然气费和电费分别按 6%, 13%和 17%抵扣进项税额。
- 航空服务收入及贵宾室收入按 3%计征营业税;场地、柜台出租收入、广告收入等其他收入按 5%计征营业税。
- 本公司与机场集团资产置换(附注一)中涉及的置出资产的房屋建筑物及土地使用权的增值额按 30%计征土地增值税。

本公司承担的主要税费列示如下：

税费	费率	计费基础
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程修建维护管理费	1%	应纳营业税额、增值税额
文化教育事业建设费	4%	广告收入

### 四 会计事项更正

本公司依据中国民用航空华东地区管理局空中交通管理局(以下简称“空管局”)提供的航班信息按月结算机场服务收入,并与中国航空信息股份有限公司(原中国航空结算中心,以下简称“中航信”)签订了《国际结算总代理协议》委托其结算机场服务收入。由于空管局提供的航班信息和中航信提供的收入信息分别有1个月和2个月的滞后,本公

司2004年度以前的机场服务收入的确认也相应的递延了1至2个月。

考虑到机场服务收入递延确认历年的滚动影响，在机场服务平稳发展的情况下，上述会计处理方法对当年度的主营业务收入和净利润的净影响金额不重大，因此本公司自上市开始依据会计核算的一贯性原则，沿用机场的会计处理方法，未对上述收入递延进行调整。

鉴于本公司于2004年度进行了资产置换和实施了机场扩建工程，本公司于2004年度业务规模迅速增长，而且预期这种增长将会持续下去。有鉴与此，上述会计处理方法对本公司当年度和今后年度的经营业绩会产生较大影响。为正确反映本公司的经营业绩，本公司相应地改进了自身收集航班信息的信息系统，加快了航班信息收集、处理和结算的速度，及时预估了截止2004年12月31日未结算的机场服务收入，并相应追溯调整了2004年度的期初金额及重编了本会计报表2003年度的比较数字。该项追溯调整调增本公司2004年1月1日股东权益120,132,829元、2003年度净利润3,528,199元及2003年1月1日股东权益116,604,630元。

## 五 控股子公司

### 本公司的子公司及其合并范围

被投资单位全称	企业性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对 其投资额 (万元)	本公司 所占比例(直接)		是否 合并
					2004	2003	
上海机场广告有限公司(a)	有限责任公司	2,000	经营上海机场广告的发 布、代理、制作	1,020	51%	-	否
上海烟草集团虹桥 机场门市部(b)	国有企业	20	销售香烟、酒、日用百 货、家用电器、工艺美 术品(不含金饰品)、包 装食品、饮料。	12	-	60%	否

(a) 于2004年12月31日，本公司的子公司主要财务资料如下：

公司名称	持股比例	固定资产净值 (万元)	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	销售收入 (万元)	净利润 (万元)
上海机场广告有 限公司	51%	-	2,000	2,000	-	-

该子公司上述各项指标均未达到本公司相关指标的10%，故未予以合并。

(b) 根据本公司与机场集团签订的《资产置换协议》，上海烟草集团虹桥机场门市部已于2004年1月1日置换给机场集团（参见附注十一）。于2003年12月31日，上海烟草集团虹桥机场门市部的主要财务资料如下：

公司名称	持股比例	固定资产净值	资产总额	净资产	销售收入	净利润
上海烟草集团虹桥 机场门市部	60%	59,399	2,288,962	1,729,071	26,416,697	4,103,775

该子公司上述各项指标均未到到本公司相关指标的10%，故未予以合并。

## 六 会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2004年 12月31日	2003年 12月31日
现金	79,768	79,877
银行存款	1,070,094,224	2,117,021,503
其他货币资金 (a)	2,930,000	2,430,000
	<u>1,073,103,992</u>	<u>2,119,531,380</u>

于2004年12月31日货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	<u>92,543</u>	<u>8.2765</u>	<u>765,932</u>

列示于现金流量表的现金包括：

	2004年 12月31日
货币资金	<u>1,073,103,992</u>
减：受到限制的银行存款	
- 银行担保函保证金存款(a)	(2,930,000)
2004年12月31日现金余额	1,070,173,992
减：2003年12月31日现金余额	(1,987,101,380)
现金净减少额	(916,927,388)

- (a) 该金额系中国工商银行上海市分行为本公司客票销售代理业务出具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款。

## 2. 短期投资

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
投资金额		
- 股票投资	19,862,397	19,862,397
- 基金投资	20,000,000	100,000,000
	39,862,397	119,862,397
短期投资跌价准备		
- 股票投资	(11,596,618)	(11,485,916)
- 基金投资	-	-
	(11,596,618)	(11,485,916)
净值	28,265,779	108,376,481

- (a) 股票投资系对可上市流通 A 股的投资。  
 (b) 基金投资系指对开放式基金的投资。  
 (c) 短期投资跌价准备增减变动情况如下：

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2004 年 12 月 31 日
股票投资(i)	(11,485,916)	(110,702)	-	(11,596,618)
基金投资	-	-	-	-
	(11,485,916)	(110,702)	-	(11,596,618)

- i) 于 2004 年 12 月 31 日，本公司所投资股票的市值为 8,265,779 元。计算股票短期投资跌价准备选用的年末市价来源为深圳证券交易所 2004 年 12 月 31 日的收盘价。
- ii) 于 2004 年 12 月 31 日，本公司所投资基金的市值为 20,019,450 元。计算基金年末市值来源为基金管理公司公布的 2004 年 12 月 31 日基金单位资产净值。

- (d) 本公司的短期投资无变现的重大限制。

3. 应收票据

于 2004 年 12 月 31 日，应收票据系指银行承兑汇票，将于 2005 年 3 月至 5 月到期。

4. 应收股利

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
上海国际机场候机楼餐饮有限公司 (“合作餐厅”)	10,364,579	4,145,977
(a)		
上海烟草集团虹桥机场门市部 (b)	-	1,623,113
	10,364,579	5,769,090

(a) 根据本公司与日本国沙龙集团签订的合作经营合同，本公司可按照合作餐厅可分配利润的 60% 分得红利，同时，本公司还可按照合作餐厅营业收入的 15% 及 1% 向其收取场地租金及广告费（参见附注七(5)）。根据合作经营合同，本公司的合作条件不包括资本投入。

(b) 根据本公司与机场集团签订的《资产置换协议》，上海烟草集团虹桥机场门市部已于 2004 年 1 月 1 日置换给机场集团（参见附注五）。

5. 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
		(重编后，附注四)
应收账款	461,888,878	307,444,759
减：专项坏账准备	(7,651,878)	(14,521,311)
一般坏账准备	(1,055,060)	(415,431)
	453,181,940	292,508,017

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
						(重编后，附注四)
1 年以内	453,050,910	98.09	(1,051,089)	292,960,883	95.29	(1,514,624)
1-2 年	2,667,759	0.58	(1,645,639)	2,363,882	0.77	(2,109,294)

2-3年	682,704	0.15	(682,704)	3,064,369	1.00	(2,286,471)
3年以上	5,487,505	1.18	(5,327,506)	9,055,625	2.94	(9,026,353)
	461,888,878	100.00	(8,706,938)	307,444,759	100.00	(14,936,742)

于2004年12月31日，本公司应收账款中欠款前五名的单位余额合计为240,501,695元（2003：141,088,998元），占应收账款总额的52%（2003：46%）。

于2004年12月31日，本公司应收账款中应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位 - 机场集团的款项为2,390,062元（参见附注七(5)）。

应收账款坏账准备变动情况列示如下：

	2003年 12月31日	本年增加(减 少)	本年核销	2004年 12月31日
坏账准备	14,936,742	(6,229,804)	-	8,706,938

## (2) 其他应收款

	2004年 12月31日	2003年 12月31日
其他应收款	16,854,005	17,964,402
减：专项坏账准备	(1,138,932)	-
一般坏账准备	(26,606)	(52,091)
	15,688,467	17,912,311

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,142,861	66.11	(11,612)	8,643,547	48.11	(20,397)
1-2年	3,058,629	18.15	(8,536)	5,009,705	27.89	(14,205)
2-3年	878,335	5.21	(191,815)	3,424,110	19.06	(15,337)
3年以上	1,774,180	10.53	(953,575)	887,040	4.94	(2,152)
	16,854,005	100.00	(1,165,538)	17,964,402	100.00	(52,091)

于2004年12月31日，本公司其他应收款中欠款前五名的单位余额合计为8,412,782



元 (2003 : 10,541,919 元), 占其他应收款总额的 50% (2003 : 59%)。

于 2004 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款

	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预付帐款账龄 -				
1 年以内	2,586,883	100.00	1,681,332	100.00
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
	<u>2,586,883</u>	<u>100.00</u>	<u>1,681,332</u>	<u>100.00</u>

于 2004 年 12 月 31 日, 预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

7. 存货

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
成本 -		
库存材料	4,133,931	3,533,384
备品备件	20,502,050	22,764,871
库存商品	242,950	596,768
低值易耗品	1,203,751	1,200,695
	<u>26,082,682</u>	<u>28,095,718</u>
存货跌价准备 -		
库存材料	-	-
备品备件	(11,540,476)	(11,176,821)
库存商品	-	-
低值易耗品	-	-
	<u>(11,540,476)</u>	<u>(11,176,821)</u>
净值	14,542,206	16,918,897

存货跌价准备的增减变动情况如下：

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2004 年 12 月 31 日
库存材料	-	-	-	-
备品备件	(11,176,821)	(363,655)	-	(11,540,476)
库存商品	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
	(11,176,821)	(363,655)	-	(11,540,476)

#### 8. 待摊费用

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
报刊费	10,890	-	(10,890)	-
其他	10,662	-	(10,662)	-
	21,552	-	(21,552)	-

#### 9. 长期股权投资

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资 -				
未合并子公司(a)	335,935	10,200,000	(335,935)	10,200,000
联营公司 (b)	20,284,412	379,319,365	(35,136)	399,568,641
其它(c)	1,800,000	-	-	1,800,000
股权投资差额(d)	-	207,482,566	(8,645,107)	198,837,459
	22,420,347	597,001,931	(9,016,178)	610,406,100
长期投资减值准备	-	-	-	-
	22,420,347	597,001,931	(9,016,178)	610,406,100

本公司的长期股权投资无投资变现及收益汇回的限制。

##### (a) 未合并子公司

未合并子公司之长期股权投资成本及权益调整变动情况列示如下：

2003 年 12 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日

被投资公司名称	投资金额			累计权益			合计		
	年初数	本年增加		年初数	损益调整		年初数	年末数	
		(减少)数	年末数		增加数	其他减少			
上海烟草集团虹桥 机场门市部	120,000	(120,000)	-	215,935	-	(215,935)	-	335,935	-
上海机场广告有限 公司	-	10,200,000	10,200,000	-	-	-	-	-	10,200,000

上海烟草集团虹桥机场门市部已于 2004 年 1 月 1 日置换给机场集团(参见附注十一)。

(b) 联营公司

被投资公司名称	投资期限	投资金额	权益比例
上海浦东国际机场航空油料有限责任公司(以下简称“航油公司”)	2004.1.1 至 2027.12.18	344,744,601	40%
北京华创投资管理有限公司	2000.3.3 至 2020.3.2 止	20,000,000	20%
上海机场城市航站楼管理有限责任公司	2001.11.7 至 2021.11.6 止	1,500,000	30%
上海机场爱立特服务有限公司	2001.6.25 至 2021.6.24 止	600,000	30%

联营公司之长期股权投资成本及权益调整变动情况列示如下：

被投资公司名称	投资金额			2004 年度			累计权益		合计	
	年初数	本年增加数	年末数	年初数	损益调整	宣告发放的	年末数	年初数	年末数	
					增加数	现金红利				
航油公司	-	137,262,035	137,262,035	-	241,108,942	-	241,108,942	-	378,370,977	
北京华创投资管理有 限公司	20,000,000	-	20,000,000	(2,143,127)	(35,136)	-	(2,178,263)	17,856,873	17,821,737	
上海机场城市航站楼 管理有限责任公司	1,500,000	-	1,500,000	56,345	32,273	-	88,618	1,556,345	1,588,618	
上海机场爱立特服务 有限公司	600,000	-	600,000	271,194	916,115	-	1,187,309	871,194	1,787,309	
	22,100,000	137,262,035	159,362,035	(1,815,588)	242,022,194	-	240,206,606	20,284,412	399,568,641	

(c) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司 注册资本比例
上海民航华东凯亚系统集成有限公司	1999.5.21起	1,800,000	18%

(d) 股权投资差额

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(参见附注十一)。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差额207,482,566元作为长期股权投资差额,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,具体情况如下:

长期股权投资差额	原始金额	2003年			2004年		剩余摊销 期限
		12月31日	本年增加	本年摊销	累计摊销额	12月31日	
航油公司	207,482,566	-	207,482,566	(8,645,107)	(8,645,107)	198,837,459	23年

10. 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	跑道及停机坪	机械设备	通信设备	运输设备	其他设备	合计
原价							
		-					
2003年12月31日	3,933,785,308		553,242,014	156,491,260	179,753,462	600,132,115	5,423,404,159
在建工程转入	4,869,301	-	130,855	2,515,559	7,585,179	11,133,029	26,233,923
资产置换换入(附注十一)	222,264,080	482,895,549	25,864,484	907,564	12,033,442	56,530,620	800,495,739
本年其他增加	215,800	-	118,000	898,060	8,670,900	15,605,120	25,507,880
重分类	-	-	4,290,527	23,620	-	(4,314,147)	-
资产置换换出(附注十一)	(435,891,433)	-	(95,642,990)	(39,614,228)	(33,144,458)	(140,085,227)	(744,378,336)
本年减少	(1,784,141)	-	(780,643)	(199,864)	(1,168,250)	(7,153,189)	(11,086,087)
2004年12月31日	3,723,458,915	482,895,549	487,222,247	121,021,971	173,730,275	531,848,321	5,520,177,278
累计折旧							
		-					(1,319,682,614)
2003年12月31日	(517,522,901)		(219,722,419)	(90,590,517)	(109,779,718)	(382,067,059)	
本年计提	(127,726,439)	(17,755,582)	(49,752,378)	(19,429,941)	(27,985,614)	(97,223,068)	(339,873,022)
重分类	-	-	(537,872)	(9,472)	-	547,344	-
资产置换换出(附注十一)	119,982,981		64,205,098	26,770,957	19,143,536	109,485,245	339,587,817

十一)			-					
本年减少	128,724	-	315,460	172,220	776,886	4,766,700	6,159,990	
2004年12月31日	(525,137,635)	(17,755,582)	(205,492,111)	(83,086,753)	(117,844,910)	(364,490,838)	(1,313,807,829)	)

净值

2004年12月31日	3,198,321,280	465,139,967	281,730,136	37,935,218	55,885,365	167,357,483	4,206,369,449
2003年12月31日	3,416,262,407	-	333,519,595	65,900,743	69,973,744	218,065,056	4,103,721,545

于2004年12月31日,本公司固定资产包括已提足折旧仍继续使用的固定资产净值约892,800元(原值约29,745,000元)。其中,通讯设备净值约1,800元(原值约60,000元);运输设备净值约298,000元(原值约9,931,000元);其他设备净值约593,000元(原值约19,754,000元)。

截至2004年12月31日,资产置换置入本公司的净值约为210,000,000元的房屋建筑物的房产证尚在办理中。

11. 在建工程

工程名称	预算数	2003年		资产置换换入(附注十)		资产置换换出(附注十)		本年转入固定资产	2004年12月31日	资金来源	工程投入占预算的比例
		12月31日	本年增加	本年增加	本年增加						
浦东机场二期飞行区及配套设施工程(附注七5(9))	1,681,150,000	-	1,329,254,133	-	-	-	-	1,329,254,133	自有资金	79%	
远机位及卫生间改造工程	4,200,000	2,082,806	875,971	-	-	(2,958,777)	-	-	自有资金	100%	
国内货运区工程	2,500,000	2,067,868	-	-	(2,067,868)	-	-	-	自有资金	不适用	
2004\J\053 机场主干网络系统	3,000,000	-	2,700,780	-	-	-	-	2,700,780	自有资金	90%	
升降平台车	6,000,000	-	6,004,492	-	-	(6,004,492)	-	-	自有资金	100%	
其他	-	10,444,589	14,731,468	4,461,454	(2,500,102)	(17,270,654)	-	-	自有资金	不适用	
						(26,233,923)					
		14,595,263	1,353,566,844	4,461,454	(4,567,970)			1,341,821,668			

12. 无形资产

原始金额	2004年	资产置	本年其他增		资产置	本年摊销	累计摊销额	2004年12月31日	剩余摊销期限	取得方式
			加	加						

		1月1日	换置入 (附注十一)	换置出 (附注十一)					
土地使用权	-				-	-			
(虹桥国际机场)		104,727,175		(104,727,175)					
土地使用权									资产置
(浦东国际机场)	369,423,235	325,014,075	19,945,735		(7,425,487)	(31,888,912)	337,534,323	43.7-45.5年	换置入
计算机软件								3-5年	及购入
	53,252,168	20,080,256		969,774	(1,940,632)	(10,678,392)	(44,821,162)		购入
	422,675,403	449,821,506	19,945,735	969,774	(106,667,807)	(18,103,879)	(76,710,074)		

截至 2004 年 12 月 31 日，资产置换置入本公司的净值约为 19,500,000 的土地使用权权证尚在办理中。

### 13. 长期待摊费用

	原始发生额	2003 年			累计摊销额	2004 年		剩余摊销年限
		12月31日	本年增加	本年摊销		12月31日		
制服费	3,752,283	1,044,267	1,967,180	(818,329)	(1,559,165)	2,193,118	1-3年	
其他	654,850	-	654,850	(236,470)	(236,470)	418,380	1-3年	
	4,407,133	1,044,267	2,622,030	(1,054,799)	(1,795,635)	2,611,498		

### 14. 应付账款

于 2004 年 12 月 31 日，本公司应付账款中应付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位 - 机场集团的款项为 686,191 元 (参见附注七(5))。

于 2004 年 12 月 31 日，本公司应付账款中无账龄超过三年的大额应付账款。

### 15. 预收账款

于 2004 年 12 月 31 日，本公司预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项，且无账龄超过一年的预收账款。

### 16. 应交税金

2004 年  
12 月 31 日

2003 年  
12 月 31 日  
(重编后，附注四)

应交企业所得税	42,596,469	58,179,270
应交增值税	(278,376)	(748,162)
应交营业税	12,689,116	13,314,910
应交城市维护建设税	900,009	921,634
应交房产税	-	2,204,616
应交土地增值税	82,803,782	-
其他	-	531,889
	138,711,000	74,404,157

17. 其它应交款

	2004年 12月31日	2003年 12月31日 (重编后, 附注四)
教育费附加	467,275	491,331
河道工程修建维护管理费	(37,037)	(33,946)
文化教育事业建设费	1,205,918	1,045,548
	1,636,156	1,502,933

18. 其他应付款

于2004年12月31日, 本公司其他应付款中应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位 - 机场集团的款项为813,537元(参见附注七(5))。

于2004年12月31日, 本公司其他应付款中账龄超过3年的大额其他应付款7,706,923元, 主要系收到的合同保证金, 由于合同尚未到期, 目前仍未偿还。

于2004年12月31日, 本公司其他应付款主要包括合同保证金48,117,321元。

19. 预提费用

	2004年 12月31日	2003年 12月31日	结存原因
修理费	1,447,101	1,659,448	尚未支付
场地租赁费	703,515	718,971	尚未支付
管理费(a)	4,379,009	-	尚未支付
其他	-	519,743	尚未支付
	6,529,625	2,898,162	

(a) 该费用系本公司应支付给受托管理单位的电力系统, 能源中心及其他设施的管理

费。

20. 一年内到期的长期借款

	币种	金额	
		原币	人民币
信用借款			
- 建设银行	人民币		1,630,000
- 上海久事公司	荷兰盾	76,600	391,504
			2,021,504

21. 长期借款

	币种	金额		还款期限	年利率
		原币	人民币		
信用借款					
- 建设银行	人民币		3,300,000	1993年起15年 1996.1.15	3.6% 至 2.5%
- 上海久事公司	荷兰盾	191,500	978,759	2008.1.15	
			4,278,759		

22. 应付债券

可转换公司债	2003年12月31日					2004年12月31日			
	发行金额	累计转增股本/		本年回购	本年摊销/转回	本年	本年	累计转增股本	
		累计摊销	账面余额					已付利息	转增股本
券	1,350,000.00		(27,412,000)					1,322,588.00	-
面值	0	(779,455,000)	570,545,000	)		-	(543,133,000)	0	
发行费用	(19,472,920)	14,929,239	(4,543,681)	-	4,543,681	-	-	19,472,920	-
应计利息	-	-	3,595,519	-	(345,897)	(3,249,622)	-	-	-
回售准备金	-	-	34,896,223	-	(34,896,233)	-	-	-	-
			(27,412,000)						-
		604,493,061	)	(30,698,449)	(3,249,622)	(543,133,000)			

本公司于2000年2月21日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]10号”文批准,同意向社会公开发行13.5亿元可转换为A股的可转换公司债券,发行日期为2000



年 2 月 25 日至 3 月 8 日，债券期限为 2000 年 2 月 25 日至 2005 年 2 月 24 日，票面利率为 0.8%。按发行可转换债条款的规定，本公司发行的可转换公司债券持有人可以按照当时生效的转股价格在转换期（自 2000 年 8 月 25 日（含当日）起至 2005 年 2 月 24 日（含当日）止）内的可转换时间，随时申请转换股份。可转换公司债券持有人有权在 2004 年 8 月 25 日将持有的本公司可转换公司债券按面值的 107.18% 回售给本公司。本公司不得提前赎回发行的可转换公司债券，除非在 2000 年 8 月 25 日之后（含当日），本公司的股票在其后的任何连续 40 个交易日中有至少 30 个交易日的收盘价不低于该 30 个交易日内生效转股价格的 130%。当该条件满足时，本公司有权按面值加上在“赎回日”（在赎回公告中通知）当日的应计利息赎回全部或部分在赎回日之前未转股的可转换公司债券。

根据本公司 1998 年度股东大会的授权，本公司董事会决定将初始转股价格定为每股 10 元，按每张可转换公司债券面值 100 元计算，初始转股比率为 10。上述可转换公司债券系由机场集团提供担保。

本公司于 2003 年 12 月 25 日（股权登记日）实施了 2003 年中期利润分配方案，每 10 股派发红股 3 股。根据本公司可转换公司债券募集说明书的有关规定，本公司可转换公司债券的转股价格由初始转股价每股 10 元调整为 7.69 元。

本公司股票自 2003 年 12 月 18 日至 2004 年 2 月 25 日连续 40 个交易日中，已累计有 30 个交易日的收盘价不低于该 30 个交易日内生效转股价格的 130%。根据本公司《可转换公司债券募集说明书》中关于“提前赎回”的约定，本公司行使提前赎回权的条件已在 2004 年 2 月 25 日收市后首次满足。于 2004 年 2 月 25 日召开的公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了关于提前赎回本公司可转换公司债券（“机场转债”）的议案，决定行使机场转债的提前赎回权，因此本公司对截止 2004 年 4 月 23 日（“赎回日”）尚未转股的 27,412,000 元机场转债全部赎回，赎回价格为面值加上在赎回日当日的应计票面利息。

本公司就在可转换公司债券回售日可能支付的回售溢价，即债券约定回售期届满日应当支付的回售价格减去应付债券面值的差额（根据本公司可转换公司债券募集说明书，回售价格为面值的 107.18%）计提回售准备金。由于本公司已对赎回日之前未转股的机场转债全部赎回，本公司《可转换公司债券募集说明书》中关于“回售”的约定不再执行。因此，本公司就向投资者回售可转换债券计提的准备金累计余额 34,896,223 元已无需支付，于 2004 年度冲减了财务费用（附注六 29）。

截止 2004 年 12 月 31 日，上述可转换公司债券中累计 1,322,588,000 元已转为 149,626,898 股人民币普通股。于 2004 年度，按调整后的转股价格每股 7.69 元，共有 543,133,000 元可转换债券转换为 70,627,958 股人民币普通股，现金支付尾数 4,003 元，差额 472,501,039 元计入资本公积。

由于所有可转换公司债券被转股或被提前赎回，本公司发行的可转换公司债券已于 2004 年 5 月 14 日在上海证券交易所被摘牌。

## 23. 股本

	2003年			公积金 可转换公司债		2004年	
	12月31日	增发	配股	送股	转股	券转股	小计
尚未流通股							
发起人							
其中：							
国家持有股	1,170,000,000	-	-	-	-	-	- 1,170,000,000
境内法人持有股	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	1,170,000,000	-	-	-	-	-	- 1,170,000,000
已上市流通股							
境内上市的人民币							
普通股	686,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958 756,958,448
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	686,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958 756,958,448
股份总数	1,856,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958 1,926,958,448

## 24. 资本公积

	2003年		2004年	
	12月31日	本年增加数	本年减少数	12月31日
股本溢价	2,094,326,869	472,501,039	-	2,566,827,908

资本公积本年增加系可转换公司债券本年转增股本的溢价部分（参见附注六(22)）。

## 25. 盈余公积

法定盈余 公积金 (附注六(26))	法定公益金 (附注六(26))	合计
--------------------------	--------------------	----

2003年12月31日	374,799,458	374,799,459	749,598,917
追溯调整(附注四,附注六26)	12,013,283	12,013,283	24,026,566
调整后2003年12月31日的余额	386,812,741	386,812,742	773,625,483
本年提取	129,164,686	129,164,686	258,329,372
本年减少	-	-	-
2004年12月31日	515,977,427	515,977,428	1,031,954,855

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。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损,或者增加股本。除了用于弥补亏损外,法定盈余公积金于增加股本后,其余额不得少于股本的25%。本公司2004年按净利润1,291,646,856元提取法定盈余公积129,164,686元(2003年:64,731,807元)。此外,本公司应按年度净利润的5%至10%提取法定公益金,用于员工的集体福利而不适用于股东分配;实际使用时,从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。本公司2004年按净利润的10%提取法定公益金129,164,686元(2003年:64,731,807元)。

## 26. 未分配利润

	2004年度	2003年度 (重编后,附注四)
年初未分配利润	1,444,385,688	1,639,691,962
加:追溯调整-会计事项更正(附注四)	96,106,263	116,604,630
减:调整因上述追溯调整而多计提的法定盈余公积及法定公益金(附注四,附注六25))	-	(23,320,926)
追溯调整后的年初未分配利润	1,540,491,951	1,732,975,666
加:本年实现的净利润	1,291,646,856	647,318,066
减:提取法定盈余公积(附注六(25))	(129,164,686)	(64,731,807)
提取法定公益金(附注六(25))	(129,164,686)	(64,731,807)
应付普通股股利-股东大会已批准的上年度现金股利	(184,988,019)	(283,006,617)
转作股本的普通股股利	-	(427,331,550)
年末未分配利润	2,388,821,416	1,540,491,951

报告期利润预分配情况:根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及2005年2月25日董事会的利润分配预案决议,本公司按当年度税后利润的10%分别提取法定盈余公积和法定公益金后,按截止2004年12月31日总股本数1,926,958,448股为基准,拟以按每十股向全体股东派发现金股利1元(含税),上述提议尚待股东大会批准。本

会计报表中没有反映上述应付股利。一俟股东大会通过该方案,股利分配将反映在 2005 年度的会计报表中。

上年利润实际分配情况:根据 2004 年 3 月 24 日董事会的利润分配预案决议,按 2003 年度税后利润的 10% 分别提取法定盈余公积和法定公益金后,按 2003 年 12 月 31 日总股本 1,856,330,490 股为基准,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元(含税)。该利润分配决议已经 2004 年 6 月 29 日召开的 2003 年度股东大会批准通过。

## 27. 分业务及地区主营业务收入及主营业务成本

业务类别	2004 年度			2003 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
(重编后,附注四)						
航空及客票服务						
- 虹桥国际机						
场	14,953,669	7,003,995	53%	366,634,462	162,998,748	56%
- 浦东国际机						
场	2,202,959,119	876,535,846	60%	1,273,272,485	544,931,199	57%
	<u>2,217,912,788</u>	<u>883,539,841</u>	<u>60%</u>	<u>1,639,906,947</u>	<u>707,929,947</u>	<u>57%</u>
商品销售						
- 虹桥国际机						
场	-	-	-	10,927,926	18,460,998	(69%)
- 浦东国际机						
场	-	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,927,926</u>	<u>18,460,998</u>	<u>(69%)</u>
广告收入						
- 虹桥国际机						
场	31,871,818	9,238,454	71%	33,746,270	10,318,285	69%
- 浦东国际机						
场	59,435,955	18,173,162	69%	45,121,890	6,184,353	86%
	<u>91,307,773</u>	<u>27,411,616</u>	<u>70%</u>	<u>78,868,160</u>	<u>16,502,638</u>	<u>79%</u>
其他						
- 虹桥国际机						
场	-	-	-	15,593,670	4,117,174	74%
- 浦东国际机						
场	42,796,853	33,999,205	21%	36,748,137	32,436,976	12%
	<u>42,796,853</u>	<u>33,999,205</u>	<u>21%</u>	<u>52,341,807</u>	<u>36,554,150</u>	<u>30%</u>
	<u><u>2,352,017,414</u></u>	<u><u>944,950,662</u></u>	<u><u>60%</u></u>	<u><u>1,782,044,840</u></u>	<u><u>779,447,733</u></u>	<u><u>56%</u></u>

2004 年度本公司对前五名客户的营业收入总额约为 1,078,562,141 元(2003:

727,852,698 元), 占本公司全部营业收入的 46% (2003 : 41%)。

28. 主营业务税金及附加

	2004 年度	2003 年度 (重编后, 附注四)
营业税	84,069,194	64,941,116
城市维护建设税	5,960,009	4,545,875
教育费附加	2,554,291	1,953,734
文化事业建设费	3,020,173	2,615,097
	95,603,667	74,055,822

29. 财务收入

	2004 年度	2003 年度
利息收入	31,950,710	20,373,346
减: 利息支出	(4,694,464)	(8,729,047)
汇兑收益	178	59,521
减: 汇兑损失	(204,425)	(417,151)
转回/(计提)应付债券回售准备金	34,896,223	(2,173,338)
其他	(598,534)	(701,446)
	61,349,688	8,411,885

30. 投资收益

	2004 年度	2003 年度
委托投资收益	-	15,896,666
国债回购投资收益	-	5,496,151
基金投资收益	6,507,893	-
股票投资收益	-	60,125
合作公司分配的利润	6,218,602	4,093,412
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益 净增减的金额	242,022,194	3,037,264
以成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	47,763	1,960,000
长期股权投资差额摊销	(8,645,107)	-
计提短期投资跌价准备	(110,702)	(3,228,821)
	246,040,643	27,314,797

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

31. 收到的其他与投资活动有关的现金

	2004 年度
3 个月以上的定期存款到期	130,000,000
定期、活期存款利息收入	31,950,710
基金投资收益	6,507,893
	168,458,603

32. 支付的其他与投资活动有关的现金

	2004 年度
支付的资产置换的补价 (附注十一)	565,692,756

七 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
机场集团	上海市新金桥路 18 号	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务, 国内贸易, 国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务, 与机场建设相关的土地及房产综合开发利用, 实业投资, 附设分支机构。	母公司	国有企业	吴念祖
上海机场广告有限公司	上海市启航路 900 号	经营上海机场广告的制作、发布、代理、制作	子公司	有限责任公司	王吉杰

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003 年 12 月 31 日	本年增加数	本年减少数	2004 年 12 月 31 日
机场集团	4,690,000,000	-	-	4,690,000,000
上海机场广告有限公司	-	20,000,000	-	20,000,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

企业名称	2003年12月31日		本年增加数		本年减少数		2004年12月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
机场集团	1,170,000,000	63.03	-	-	-	(2.31)	1,170,000,000	60.72
上海烟草集团虹桥机场门市部	120,000	60	-	-	(120,000)	(60)	-	-
上海机场广告有限公司	-	-	10,200,000	51	-	-	10,200,000	51

4. 不存在控制关系的关联方的性质:

关联方名称	与本公司的关系
合作餐厅	本公司的合作企业

5. 关联交易

(1) 定价政策

本公司与关联方之间的交易按成本价格或市场公允价格计价。

(2) 资产置换

请参见附注十一。

(3) 收入分摊

	2004年度	2003年度
机场集团	-	330,084,655

根据资产置换协议(附注一): 本公司自2004年1月1日起不再拥有虹桥候机楼的相关资产; 浦东国际机场的跑道及其相关资产已于2004年1月1日起置换入本公司, 因此本公司不再与机场集团分摊起降服务费。本公司与机场集团签订的《上海机场起降服务费收入分摊及结算协议》也已于2004年1月1日终止。

(4) 阵地租赁

	2004年度	2003年度
--	--------	--------

机场集团	12,467,644	2,903,400
------	------------	-----------

根据本公司与机场集团签订的“广告阵地租赁协议”，本公司将2004年度浦东国际机场候机楼外的广告业务收益的30%(2003年1至6月：20%；2003年7至12月：30%)和虹桥国际机场的广告业务收益的30%(2003年：无)作为广告项目阵地租赁费支付给机场集团，该协议每年续签一次。

(5) 租赁及广告收入

根据合作餐厅合作经营合同的规定，本公司每年按合作餐厅营业收入的15%及1%向其收取场地租金及广告费。2004年获得租金收入11,116,536元(2003年：8,523,745元)及广告费741,103元(2003年：568,210元)。

(6) 能源供应

	2004 年度	2003 年度
能源成本：		
- 机场集团	-	60,133,425
能源收入：		
- 机场集团	12,036,287	-

资产置换前，本公司所需水、电、蒸汽及冷冻水均由机场集团提供；资产置换后，供应水、电、蒸汽及冷冻水的相关资产置换入本公司，因此机场集团在浦东机场内的水、电、蒸汽及冷冻水由本公司提供。2003及2004年度的能源供应价格均按成本价制定。

(7) 场地租赁

	2004 年度	2003 年度
机场集团		
- 浦东机场办公场所租赁(a)	24,380,000	-
- 合作餐厅虹桥机场场地租赁费(b)	4,977,993	-
- 虹桥机场办公及经营场所租赁费(c)	2,345,024	-
	31,703,017	-

(a) 根据本公司与机场集团签订的“办公场所租赁协议”，本公司自2004年1月1日起向机场集团租赁浦东机场办公及营运场所，并支付2004年度租赁费为24,380,000元，该协议每年续签一次。

(b) 资产置换后，本公司原虹桥国际机场的资产置换给机场集团。根据本公司与机场集团签订的“场地租赁协议”，本公司将2004年度合作餐厅在虹桥机场收入的15%作为合作餐厅在虹桥的场地租赁费支付给机场集团，该协议每年续签一次。



- (c) 资产置换后，本公司原虹桥国际机场的资产置换给机场集团。根据本公司与机场集团签订的“场地租赁协议”，本公司向机场集团租赁虹桥机场办公及经营场所，并支付 2004 年度租赁费为 2,345,024 元，该协议每年续签一次。

(8) 共同对外投资

- (a) 本公司于 2004 年度与机场集团共同投资设立上海机场广告有限公司。该公司的主营业务为广告，设计，制作，代理，发布及相关业务。该公司注册资本为 2,000 万元，本公司与机场集团分别持股 51%和 49%。
- (b) 根据国家发展改革委发改交运[2004]2354 号<<国家发展改革委关于上海浦东机场二期飞行区机场及配套设施工程(第二跑道)可行性研究报告的批复>>，本公司与机场集团共同投资建设浦东机场二期飞行区机场工程。工程总投资匡算为 206,882 万元，其中本公司投资 168,115 万元的工程项目；机场集团投资 38,767 万元的工程项目。该工程预计于 2005 年 3 月完工。

(9) 委托建设

根据 2004 年 6 月 29 日召开的 2003 年度股东大会决议，及双方于 2004 年 9 月 1 日签定的委托建设协议，本公司委托机场集团建设浦东机场二期飞行区及配套设施工程项目 168,115 万元(见(8)b)，截止 2004 年 12 月 31 日，该项委托建设已发生工程成本 1,329,254,133 元，账列在建工程。

(10) 关联方应收应付款项余额

(a) 应收账款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应收能源费		
- 机场集团	2,390,062	-

(b) 其他应收款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
合作餐厅	1,073,452	2,017,207

(c) 应付账款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
机场集团 -应付收入分摊款	686,191	133,739,077

(d) 其他应付款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
机场集团	813,537	2,854,757

与关联方之余额主要系上述交易所产生。应收及应付关联方款项均不计息、无抵押且无固定偿还期限。

## 八 或有事项

本公司无需披露的或有事项。

## 九 承诺事项

### 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，工程匡算尚未发生而不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	2004 年 12 月 31 日 (万元)	2003 年 12 月 31 日 (万元)
浦东机场二期飞行区机场工程 (参见附注七 5(8))	35,190	-

## 十 资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一 非货币性交易

附注一所述资产置换的定价原则是以截止 2003 年 6 月 30 日普华永道中天会计师事务所有限公司(“普华永道”)审计报告确定的账面价值和上海东洲资产评估有限公司(“上海东洲”)评估报告的评估价值作为置换定价的依据。

对于置出资产,经普华永道审计的该等资产截止 2003 年 6 月 30 日的帐面净值合计为 55,538 万元;经上海东洲以 2003 年 6 月 30 日为评估基准日,对该等资产进行的资产评估并出具的沪东洲资评报字[03]C0140390 号评估报告,并经上海市资产评审中心沪评审[2003]958 号《关于上海国际机场股份有限公司部分资产评估结果的确认通知》确认的资产评估值为 200,876 万元。

对于置入资产,经普华永道审计的该等资产截止 2003 年 6 月 30 日的帐面净值合计为 197,278 万元;经上海东洲以 2003 年 6 月 30 日为评估基准日,对该等资产进行的资产评估并出具的沪东洲资评报字[03]D0500389 号评估报告,并经上海市资产评审中心沪评审[2003]959 号《关于上海机场(集团)有限公司部分资产评估结果的确认通知》确认的资产评估值为 254,998 万元。

经本公司与机场集团协商确定,本次资产置换所涉及的置出资产和置入资产以上述资产评估值为作价依据。对置出资产和置入资产价格的差异 541,220,000 元及评估基准日(2003 年 6 月 30 日)至资产置换日(2004 年 1 月 1 日)之间的资产负债变动金额计 24,472,756 元由本公司以现金形式向机场集团支付价格补偿共计 565,692,756 元。

于 2004 年 1 月 1 日,本公司与机场集团就附注一所述资产置换涉及的资产、负债进行了交付,并于 2004 年度向机场集团支付了上段所述的补价。

本公司就该资产置换应支付的相关税金为 82,803,782 元(附注六(16))。

截至 2004 年 12 月 31 日,除置入本公司的房屋建筑物及土地使用权的权证尚在办理中,该资产置换所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。

该非货币交易本公司未确认任何损益。

于 2004 年 1 月 1 日(资产置换日)公司置入资产入账价值、置出资产原账面价值及与支付补价的相关的现金流量情况列示如下(置入资产入账价值的计算方法参见附注二(23)):

**置入资产:**

-流动资产	3,961,470
-流动负债	(84,189,385)
<i>净营运资金</i>	(80,227,915)
-存货	3,239,570
-长期股权投资(附注六(9))	344,744,601
-固定资产(附注六(10))	800,495,739
-在建工程(附注六(11))	4,461,454
-无形资产(附注六(12))	19,945,735

置入资产合计(1):	1,092,659,184
<b>置出资产:</b>	
-流动资产	12,037,102
-流动负债	(6,775,160)
<b>净营运资金</b>	5,261,942
-存货	5,342,255
-长期股权投资(附注六(9))	335,935
-固定资产(附注六(10))	404,790,519
-在建工程(附注六(11))	4,567,970
-无形资产(附注六(12))	106,667,807
置出资产合计(2):	526,966,428
支付补价(1)-(2)	565,692,756

## 十二 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十三 扣除非经常性损益的净利润

	2004 年度
净利润	1,291,646,856
加(减): 非经常性损益项目	
- 处置固定资产收益	(424,934)
- 短期投资收益	(6,507,893)
- 除处置固定资产收益外的营业外收入	(256,695)
- 除处置固定资产损失外的营业外支出	468,120
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	
- 应收账款坏账准备	(6,229,804)
- 转回应付债券回售准备金(附注六(22))	(34,896,223)
	(47,847,429)
非经常性损益的所得税影响数	6,242,644
扣除非经常性损益后的净利润	1,250,042,071

## 十四 会计科目及对比数字

比较期间会计报表的部分项目已按本年度会计报表的披露方式进行了重分类,并因附注四中

所述之会计事项的更正而进行了追溯调整。

## 管理层提供的补充资料

### 一 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1,311,463,085	16.57%	18.82%	0.68	0.70
营业利润	1,226,606,317	15.50%	17.60%	0.64	0.65
净利润	1,291,646,856	16.32%	18.54%	0.67	0.69
扣除非经常性损益后 的净利润	1,250,042,071	15.79%	17.94%	0.65	0.66

### 二 2004年12月31日资产减值准备明细表

	2004年		本年减少		合计	2004年 12月31日
	1月1日	本年增加	因资产价值回 升回转数	其他原因 转出数		
一、坏账准备合计	14,988,833	1,113,447	不适用	不适用	(6,229,804)	9,872,476
其中：应收账款	14,936,742	-	不适用	不适用	(6,229,804)	8,706,938
其他应收款	52,091	1,113,447	不适用	不适用	-	1,165,538
二、短期投资跌价准备合计	11,485,916	110,702	-	-	-	11,596,618
其中：股票投资	11,485,916	110,702	-	-	-	11,596,618
债券投资	-	-	-	-	-	-
基金投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	11,176,821	363,655	-	-	-	11,540,476
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	11,176,821	363,655	-	-	-	11,540,476
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-

其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

### 三 会计报表数据变动情况说明

#### 资产负债表项目

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上,或占本公司 2004 年 12 月 31 日资产总额 5%(含 5%)以上的重大项目分析列示如下:

		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日 (重编后,附注四)	差异变动金额及幅度	
				金额	%
货币资金	(a)	1,073,103,992	2,119,531,380	(1,046,427,388)	-49%
短期投资	(b)	28,265,779	108,376,481	(80,110,702)	-74%
应收股利	(c)	10,364,579	5,769,090	4,595,489	80%
应收账款	(d)	453,181,940	292,508,017	160,673,923	55%
长期股权投资	(e)	610,406,100	22,420,347	587,985,753	2623%
在建工程	(f)	1,341,821,668	14,595,263	1,327,226,405	9094%
长期待摊费用	(g)	2,611,498	1,044,267	1,567,231	150%
应付账款	(h)	28,677,882	188,952,250	(160,274,368)	-85%
应交税金	(i)	138,711,000	74,404,157	64,306,843	86%
预提费用	(j)	6,529,625	2,898,162	3,631,463	125%
资本公积	(k)	2,566,827,908	2,094,326,869	472,501,039	23%
盈余公积	(l)	1,031,954,855	773,625,483	258,329,372	33%

(a) 详见现金流量表。

(b) 短期投资的减少主要系基金投资的收回所致。

(c) 应收股利的增加系本年度合作餐厅的股利未收回所致。

(d) 应收账款的增加系本年度主营业务收入的增加所致。

(e) 长期股权投资的增加主要系本年度资产置换换入的航油公司 40%的权益的初始投资成本以及确认的 2004 年度的投资收益所致。

- (f) 在建工程的增加主要系本年度本公司建设浦东机场二期飞行区机场工程所致。
- (g) 长期待摊费的增加主要系本年制服费增加所致。
- (h) 应付账款减少主要系本年度起本公司不与机场集团分摊起降服务费而导致应付起降费分摊款减少所致。
- (i) 应交税金增加主要系因资产置换计提土地增值税所致。
- (j) 预提费用的增加主要系电力，能源中心及其他设施管理费增加所致。
- (k) 资本公积增加系本年可转换公司债券转股所致。
- (l) 盈余公积增加系本年度按净利润提取法定盈余公积金和法定公益金所致。

#### 利润表项目

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，或占本公司 2004 年度利润总额 10%(含 10%)以上的重大项目分析列示如下：

	2004 年度	2003 年度 (重编后，附注四)	差异变动金额及幅度	
			金额	%
主营业务收入 (a)	2,352,017,414	1,782,044,840	569,972,574	32%
主营业务成本 (b)	944,950,662	779,447,733	165,502,929	21%
主营业务税金及附加 (c)	95,603,667	74,055,822	21,547,845	29%
管理费用 (d)	146,206,456	218,060,010	(71,853,554)	-33%
财务收入 / (费用) (e)	61,349,688	8,411,885	52,937,803	629%
投资收益 (f)	246,040,643	27,314,797	218,725,846	801%
补贴收入 (g)	-	22,139,904	(22,139,904)	-100%
所得税费用 (h)	181,213,613	121,494,204	59,719,409	49%

- (a) 主营业务收入增加主要系 2003 年度受到“非典”的不利影响及本年度浦东机场航空业务量增长所致。
- (b) 主营业务成本增加主要系由于资产置换导致本公司能源成本增加所致。

- (c) 主营业务税金及附加增加系本年度主营业务收入增加所致。
- (d) 管理费用的减少主要系由于资产置换后员工工资成本减少以及本年度应收账款坏账准备转回和计提存货跌价准备减少所致。
- (e) 财务收入净额的增加主要系本年度转回应付债券回售准备金所致。
- (f) 投资收益增加主要系本年度资产置换换入的航油公司的投资收益增加所致。
- (g) 补贴收入减少系 2003 度收到的非典专项补贴所致。
- (h) 所得税费用增加系本年度利润总额增加所致。



## 十一、备查文件目录

(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：俞吾炎

上海国际机场股份有限公司

二〇一五年二月二十五日

上海国际机场股份有限公司  
2004年12月31日资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2004年12月31日	2003年12月31日 (重编后, 附注四)
流动资产			
货币资金	六(1)	1,073,103,992	2,119,531,380
短期投资	六(2)	28,265,779	108,376,481
应收票据	六(3)	80,000,000	82,230,317
应收股利	六(4)	10,364,579	5,769,090
应收利息		-	-
应收账款	六(5)	453,181,940	292,508,017
其他应收款	六(5)	15,688,467	17,912,311
预付账款	六(6)	2,586,883	1,681,332
应收补贴款		-	-
存货	六(7)	14,542,206	16,918,897
待摊费用	六(8)	-	21,552
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,677,733,846	2,644,949,377
长期投资			
长期股权投资	六(9)	610,406,100	22,420,347
长期债权投资		-	-
长期投资合计		610,406,100	22,420,347
固定资产			
固定资产原值	六(10)	5,520,177,278	5,423,404,159
减：累计折旧	六(10)	(1,313,807,829)	(1,319,682,614)
固定资产净值	六(10)	4,206,369,449	4,103,721,545
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		4,206,369,449	4,103,721,545
工程物资		-	-
在建工程	六(11)	1,341,821,668	14,595,263
固定资产清理		-	-
固定资产合计		5,548,191,117	4,118,316,808
无形资产及其他资产			
无形资产	六(12)	345,965,329	449,821,506
长期待摊费用	六(13)	2,611,498	1,044,267
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		348,576,827	450,865,773
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		8,184,907,890	7,236,552,305

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司  
 2004年12月31日资产负债表(续)  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债和股东权益	附注	2004年12月31日	2003年12月31日 (重编后, 附注四)
流动负债			
短期借款		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六(14)	28,677,882	188,952,250
预收账款	六(15)	6,213,104	10,349,872
应付工资		12,301,291	10,379,234
应付福利费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
应交税金	六(16)	138,711,000	74,404,157
其他应付款	六(17)	1,636,156	1,502,933
其他应付款	六(18)	69,975,942	70,620,675
预提费用	六(19)	6,529,625	2,898,162
预计负债		-	-
递延收益		-	-
一年内到期的长期借款	六(20)	2,021,504	1,989,370
其他流动负债		-	-
流动负债合计		266,066,504	361,096,653
长期负债			
长期借款	六(21)	4,278,759	6,187,798
应付债券	六(22)	-	604,493,061
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		4,278,759	610,680,859
递延税项			
递延税款贷项		-	-
负债合计		270,345,263	971,777,512
股东权益			
股本	六(23)	1,926,958,448	1,856,330,490
资本公积	六(24)	2,566,827,908	2,094,326,869
盈余公积	六(25)	1,031,954,855	773,625,483
其中: 法定公益金		515,977,428	386,812,742
未分配利润	六(26)	2,388,821,416	1,540,491,951
股东权益合计		7,914,562,627	6,264,774,793
负债和股东权益总计		8,184,907,890	7,236,552,305

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人: 俞吾炎

主管会计工作的负责人: 王芳俊

会计机构负责人: 于明洪

上海国际机场股份有限公司  
 2004年度利润表  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2004年度	2003年度
			(重编后, 附注四)
一、主营业务收入	六(27)	2,352,017,414	1,782,044,840
减：主营业务成本	六(27)	(944,950,662)	(779,447,733)
主营业务税金及附加	六(28)	(95,603,667)	(74,055,822)
二、主营业务利润		1,311,463,085	928,541,285
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用		(146,206,456)	(218,060,010)
加：财务收入-净额	六(29)	61,349,688	8,411,885
三、营业利润		1,226,606,317	718,893,160
加：投资收益	六(30)	246,040,643	27,314,797
补贴收入		-	22,139,904
营业外收入		2,223,732	1,371,757
减：营业外支出		(2,010,223)	(907,348)
四、利润总额		1,472,860,469	768,812,270
减：所得税		(181,213,613)	(121,494,204)
五、净利润		1,291,646,856	647,318,066

补充资料：

项 目	附注	2004年度	2003年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-
2. 自然灾害发生的损失		-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-
4. 会计事项更正增加利润总额	四	-	3,528,199
5. 债务重组损失		-	-
6. 其他		-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司  
 2004年度利润分配表  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2004年度	2003年度
			(重编后, 附注四)
一、净利润		1,291,646,856	647,318,066
加：年初未分配利润	六(26)	1,540,491,951	1,732,975,666
其它转入		-	-
二、可供分配的利润		2,832,138,807	2,380,293,732
减：提取法定盈余公积		(129,164,686)	(64,731,807)
提取法定公益金		(129,164,686)	(64,731,807)
三、可供股东分配的利润		2,573,809,435	2,250,830,118
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利	六(26)	(184,988,019)	(283,006,617)
转作股本的普通股股利		-	(427,331,550)
四、未分配利润	六(26)	2,388,821,416	1,540,491,951

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司  
 2004年度现金流量表  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2004年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,202,981,386
收到的税费返回		-
收到的其他与经营活动有关的现金		256,695
现金流入小计		2,203,238,081
购买商品、接受劳务支付的现金		(499,952,722)
支付给职工以及为职工支付的现金		(322,188,937)
支付的各项税费		(312,310,082)
支付的其他与经营活动有关的现金		(60,920,094)
现金流出小计		(1,195,371,835)
经营活动产生的现金流量净额		1,007,866,246
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		100,000,000
取得投资收益所收到的现金		1,670,876
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,595,841
收到的其他与投资活动有关的现金	六(31)	168,458,603
现金流入小计		272,725,320
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(1,383,598,968)
投资所支付的现金		(30,200,000)
支付的其他与投资活动有关的现金	六(32)	(565,692,756)
现金流出小计		(1,979,491,724)
投资活动产生的现金流量净额		(1,706,766,404)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		(29,288,905)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(188,738,325)
其中：子公司支付少数股东股利		-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-
现金流出小计		(218,027,230)
筹资活动产生的现金流量净额		(218,027,230)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金净减少额		(916,927,388)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司  
 2004年度现金流量表(续)  
 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

补充资料	附注	2004年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		1,291,646,856
加: 计提/(回转)的资产减值准备		(4,642,000)
固定资产折旧		339,873,022
无形资产摊销		18,103,879
长期待摊费用摊销		1,054,799
待摊费用的减少(减:增加)		21,552
预提费用的增加(减:减少)		4,828,237
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		(424,934)
固定资产报废损失(减:收益)		-
财务费用(减:收入)		(62,152,469)
投资损失(减:收益)		(246,151,345)
递延税款贷项(减:借项)		-
存货的减少(减:增加)		(89,649)
经营性应收项目的减少(减:增加)		(156,396,958)
经营性应付项目的增加(减:减少)		(177,304,744)
其他		(500,000)
经营活动产生的现金流量净额		1,007,866,246
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		543,128,997
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金净减少情况:		
现金的期末余额	六(1)	1,070,173,992
减: 现金的期初余额	六(1)	(1,987,101,380)
现金净减少额		(916,927,388)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。