

**上海国际机场股份有限公司**

**600009**

**2008 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务报告.....	26
十二、备查文件目录.....	63

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席了审议 2008 年年度报告的董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 二、公司基本情况

公司法定中文名称	上海国际机场股份有限公司			
公司法定英文名称	Shanghai International Airport Co., Ltd.			
公司法定英文名称缩写	SIA			
公司法定代表人	俞吾炎			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	黄晔			
董事会秘书联系地址	上海国际机场股份有限公司证券投资部			
董事会秘书电话	(021) 68341609			
董事会秘书传真	(021) 68341615			
董事会秘书电子信箱	ir@shairport.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	苏骏青			
证券事务代表联系地址	上海国际机场股份有限公司证券投资部			
证券事务代表电话	(021) 68341609			
证券事务代表传真	(021) 68341615			
证券事务代表电子信箱	ir@shairport.com			
公司注册地址	上海市浦东新区启航路 900 号			
公司办公地址	上海市浦东新区启航路 900 号			
公司办公地址邮政编码	201207			
公司国际互联网网址	<a href="http://www.shairport.com">http://www.shairport.com</a>			
公司电子信箱	ir@shairport.com			
公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>			
公司年度报告备置地点	公司证券投资部			
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	

其他有关资料	
公司首次注册日期	1998 年 2 月 11 日
公司首次注册地点	上海市工商行政管理局
公司变更注册日期	1999 年 7 月 19 日 2000 年 5 月 31 日 2001 年 5 月 30 日 2002 年 8 月 27 日 2003 年 11 月 7 日 2004 年 5 月 27 日 2006 年 6 月 10 日 2007 年 4 月 28 日
公司变更注册地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	3101201000279
税务登记号码	310042134616599
组织机构代码	13461659-9
公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,073,397,064.24
利润总额	1,069,055,590.28
归属于上市公司股东的净利润	859,714,753.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	863,231,600.74
经营活动产生的现金流量净额	1,494,837,257.67

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,654,935.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	240,374.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,538.32
少数股东权益影响额	-32,634.00
所得税影响额	616,885.45
合计	-3,516,847.57

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	3,350,766,277.03	3,144,252,414	7	2,959,494,911
利润总额	1,069,055,590.28	1,946,223,675	-45	1,751,382,328
归属于上市公司股东的净利润	859,714,753.17	1,694,975,379	-49	1,513,212,490
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	863,231,600.74	1,696,672,300	-49	1,513,766,369

基本每股收益 (元 / 股)	0.45	0.880	-49	0.785
稀释每股收益 (元 / 股)	0.45	0.880	-49	0.785
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.45	0.880	-49	0.786
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.03	14.669	减少 7.639 个百分点	14.910
加权平均净资产收益率 (%)	7.22	15.620	减少 8.400 个百分点	15.594
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.06	14.684	减少 7.624 个百分点	14.916
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.25	15.635	减少 8.385 个百分点	15.599
经营活动产生的现金流量净额	1,494,837,257.67	1,320,208,012	13	1,463,617,901
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.776	0.685	13	0.760
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
总资产	17,281,104,782.95	16,043,104,781	8	12,087,609,580
所有者权益 (或股东权益)	12,221,625,388.91	11,554,606,480.54	6	10,148,674,892
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.342	5.996	6	5.267

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	929,829,973	48.25				-96,347,922	-96,347,922	833,482,051	43.25
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	929,829,973	48.25				-96,347,922	-96,347,922	833,482,051	43.25
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	997,128,475	51.75				96,347,922	96,347,922	1,093,476,397	56.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	997,128,475	51.75				96,347,922	96,347,922	1,093,476,397	56.75
三、股份总数	1,926,958,448	100						1,926,958,448	100

## 股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案已经 2006 年 2 月 15 日召开的公司 A 股市场相关股东会议审议通过，以 2006 年 2 月 28 日为股权登记日，于 2006 年 3 月 2 日实施。根据股权分置改革方案中关于有限售条件流通股上市流通的承诺，上海机场（集团）有限公司所持有的部分有限售条件流通股共 96,347,922 股于 2008 年 3 月 3 日上市流通。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海机场（集团）有限公司	929,829,973	96,347,922	0	833,482,051	股权分置改革承诺	2008 年 3 月 3 日
合计	929,829,973	96,347,922	0	833,482,051	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

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

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		92,297 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海机场(集团)有限公司	国有法人	53.25	1,026,177,895	833,482,051	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	2.38	45,892,835	0	未知
博时主题行业股票证券投资基金	其他	2.02	38,828,659	0	未知
工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.48	28,560,064	0	未知
光大保德信量化核心证券投资	其他	1.16	22,346,187	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.10	21,165,040	0	未知
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.09	21,000,000	0	未知
景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	1.06	20,355,619	0	未知
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.96	18,444,376	0	未知
鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.83	16,043,670	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海机场(集团)有限公司	192,695,844		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	45,892,835		人民币普通股		
博时主题行业股票证券投资基金	38,828,659		人民币普通股		
工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	28,560,064		人民币普通股		
光大保德信量化核心证券投资	22,346,187		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	21,165,040		人民币普通股		
博时新兴成长股票型证券投资基金	21,000,000		人民币普通股		
景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	20,355,619		人民币普通股		
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	18,444,376		人民币普通股		
鹏华价值优势股票型证券投资基金	16,043,670		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国人寿保险(集团)公司为中国人寿保险股份有限公司的控股股东；博时主题行业股票证券投资基金、博时新兴成长股票型证券投资基金同为博时基金管理有限公司管理；景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金、景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金同为景顺长城基金管理有限公司管理；上海机场(集团)有限公司与其他无限售条件股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也不存在关联关系；公司未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司也未知其关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
上海机场 (集团) 有限公司	833,482,051	2010年3 月2日	833,482,051	1、自公司股权分置改革方案实施后的第1个交易日起12个月内,依有关规定不通过上交所挂牌出售或转让所持有原非流通股股份。 2、在前项承诺期满后,通过上交所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。 3、上海机场(集团)有限公司承诺,其持有的于2009年3月2日限售期满的833,482,051股有限售条件的流通股,自2009年3月2日起自愿继续锁定一年。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:亿元 币种:人民币

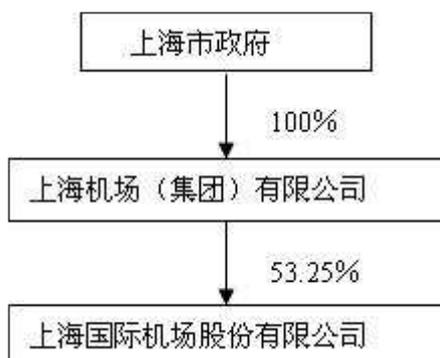
名称	法定代 表人	注册资 本	成立日期	主营业务
上海机场 (集团) 有限公司	吴念祖	46.9	1997年6月9日	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务,国内贸易(除专项规定),对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务,与机场建设相关的土地及房产综合利用,实业投资,广告设计、制作、代理、发布,附设分支机构。(凡涉及行政许可的,凭许可证经营)。

实际控制人为上海市政府。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)
俞吾炎	董事长	男	57	2007-6~2010-6	0	0	0		72.7
曹慧芳	副董事长	女	59	2007-6~2010-6	27,846	27,846	0		61.7
贾锐军	董事、总经理	男	44	2007-6~2010-6	0	0	0		70.9
王芳俊	董事、副总经理	男	57	2007-6~2010-6	37,128	37,128	0		58.2
王旭	董事	男	44	2007-6~2010-6	0	0	0		0
刘向民	董事	男	51	2007-6~2010-6	0	0	0		0
刘信义	独立董事	男	43	2007-6~2010-6	0	0	0		5.0
苏勇	独立董事	男	53	2007-6~2010-6	0	0	0		5.0
徐逸星	独立董事	女	64	2007-6~2010-6	0	0	0		5.0
曹文建	监事会主席	女	53	2007-6~2010-6	0	0	0		0
杨德岭	监事	男	57	2007-6~2010-6	0	0	0		39.0
杨鹏	监事	男	37	2007-6~2010-6	0	0	0		0
司开明	监事	男	56	2007-6~2010-6	1,585	1,585	0		39.0
余亩	监事	男	38	2007-6~2010-6	0	0	0		37.1
朱继雨	副总经理	男	58	2007-6~2010-6	30,632	30,632	0		65.5
王士勤	副总经理	男	52	2007-6~2010-6	0	0	0		52.4
胡稚鸿	副总经理	男	42	2007-6~2010-6	0	0	0		49.0
林建海	总工程师	男	41	2007-6~2010-6	0	0	0		48.6
黄晔	董事会秘书	男	34	2007-6~2010-6	0	0	0		35.6
合计	/	/	/	/	97,191	97,191	0	/	644.9

董事、监事、高级管理人员的主要工作经历:

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

2.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党委副书记、董事、副总经理、总经理等职务。现任上海国际机场股份有限公司副董事长,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。

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

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

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

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

7.刘信义先生现任上海浦东发展银行股份有限公司副行长，上海国际机场股份有限公司独立董事。

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

9.徐逸星女士现任立信会计师事务所顾问，上海国际机场股份有限公司独立董事。

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

11.杨德岭先生曾任上海虹桥国际机场办公室副主任，虹发航空客货代理公司副总经理，航空服务分公司副总经理、总经理、党委书记，上海虹桥国际机场股份有限公司党群工作部部长，上海国际机场股份有限公司党群工作部部长、人力资源部部长等职务。现任上海国际机场股份有限公司监事，安全服务运行督察员。

12.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、计划财务部一级科员等职务。现任上海机场（集团）有限公司财务部副部长，上海国际机场股份有限公司监事，上海申虹投资发展有限公司董事，上海航桥人力资源有限公司监事。

13.司开明先生曾担任上海虹桥国际机场旅客服务公司党委书记兼副总经理、实业发展公司党委书记兼副总经理、代总经理，上海机场（集团）有限公司运行管理公司党群工作部部长，上海国际机场股份有限公司国际商贸分公司总经理兼党委副书记，上海国际机场股份有限公司工会副主席等职务。现任上海国际机场股份有限公司监事，安全服务运行督察员。

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

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

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

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

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

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
俞吾炎	上海机场（集团）有限公司	党委委员	1998年6月至今	否
		董事	1999年1月至今	
		副总裁	1998年5月至今	
王旭	上海机场（集团）有限公司	财务部部长	2009年2月至今	是
刘向民	上海机场（集团）有限公司	人力资源部副部长	2009年2月至今	是
曹文建	上海机场（集团）有限公司	党委委员	2003年3月至今	是
		董事	2003年3月至今	
		财务总监	2003年2月至今	
杨鹏	上海机场（集团）有限公司	财务部副部长	2009年1月至今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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》。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
王旭	是
刘向民	是
曹文建	是
杨鹏	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,440	公司需承担费用的离退休职工人数	126
公司员工情况的说明	公司 2008 年年末在职员工 6,440 人，其中管理人员 789 人，专业技术人员 694 人（其中中、高级技术人员 248 人），生产人员 5,383 人；大专以上文化程度的 1,870 人，占总人数的 29.0%；离退休职工 126 人。		

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，先后制定了《公司章程》、《股东大会事规则》、《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。

5、根据中国证监会关于“深入推进公司治理专项活动”的精神和上海证监局对“深化上市公司治理活动”工作的要求，我公司结合 2007 年公司《公司治理专项活动整改报告》所列事项对公司治理情况进行了进一步的自查、梳理和总结，并于 2008 年 7 月 28 日披露了公司《关于公司治理专项活动的整改情况说明》和《资金占用自查报告》。通过 2007 年以来公司治理专项活动的深入开展，公司在完善内控制度、规范日常运作等方面都取得了一定成效，并进一步增加了公司运作的透明度，完善了公司治理结构，提高了公司治理水平。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

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)	缺席原因及其他说明
刘信义	10	9	1	0	
苏勇	10	9	1	0	
徐逸星	10	10	0	0	

公司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。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司主要为国内外航空运输企业和旅客提供地面保障服务，经营和出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所，国内贸易，广告经营等。具有明确的经营范围和独立的自主经营能力。
人员方面独立情况	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。
资产方面独立情况	公司目前已拥有浦东机场的主要经营性优质资产。
机构方面独立情况	公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层划分明确，公司具有独立的机构设置。
财务方面独立情况	公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则和会计制度，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，并设有独立的银行账户。不存在控股股东无偿占用公司资金、资产和其他资源的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合公司实际情况，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。公司已经制定了《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；公司已经建立了包括资源管理、合同管理、固定资产投资计划管理、招标管理等制度的较为完整的经营管理体系，并且有配套的监控体系确保其有效地执行；公司已经健全了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为有效的财务内控制度体系。这些制度基本覆盖了公司内部管理的各个环节，为公司创建了良好的企业内部管理环境和规范的生产经营秩序。

报告期内，根据监管要求和公司实际，公司设立了董事会战略、审计、提名和薪酬与考核等专门委员会，并制定了相应的委员会工作细则；制订、修改和完善了公司《投资者关系管理工作制度》、《独立董事年报工作制度》和《内部审计工作流程》等规章制度，进一步完善了内部控制体系。

公司董事会将以《企业内部控制规范》的颁布实施为契机，结合自身情况，进一步建立健全公司内部控制制度体系，提高内控制度的系统性、合理性及实施的有效性，促进企业规范、高效地运作。

(五)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

- 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。
- 2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六)高级管理人员的考评及激励情况

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

(七)公司是否披露履行社会责任的报告：否

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 6 月 17 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 6 月 18 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 3 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 3 月 19 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

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

2008 年，浦东机场实现飞机起降 265,735 架次，旅客吞吐量 2,823.57 万人次，货邮

吞吐量 260.29 万吨，分别比去年同期增长 4.81%、-2.37%和 1.70%。2008 年，公司顺利实现了浦东机场第九个安全年，确保了二期工程的顺利开航，圆满完成了奥运保障任务，顺利通过国际卫生机场复核。公司获得 2008 年度“旅客话民航”1,500 万人次以上机场组“用户满意优质奖”，在中国证券报第十届中国上市公司金牛奖评选中获得 A 股市值百强和股东回报百强称号，公司被上海市企业联合会和上海市企业家协会评为 2007 年上海企业 100 强，并荣获“上海市推行全面质量管理先进单位”等称号。

公司重视创新在企业发展中的作用，用创新的思想提升了安全理念、服务理念和经营理念，技术创新、服务创新、管理创新处处显现。公司按照区域化管理与专业化支持相结合的原则配置资源，通过构建航站区、飞行区、场区三大运行中心，创新了枢纽运营管理模式，打破交叉管理模式，减少协调界面，适应“多跑道、多航站楼”的设施运营需要，确保了大型航空枢纽运作的高效、顺畅。在委托上海机场（集团）有限公司建设的浦东机场扩建工程中，通过对扩建工程总体规划的深入研究，形成“东西相对独立、南北联为一体”的航站楼总体布局，满足高效灵活的枢纽运作要求；在国内机场建设中首创的“一体化交通中心”概念，建设通达便捷的陆侧交通，有效解决了大型机场旅客陆、空交通换乘难题；钢结构关键技术与飞行区建设关键技术的应用节省了大量的建设投资；对第二航站楼及能源中心进行的全方位节能研究与运用则大大降低了运行能耗。公司在浦东机场扩建工程建设以及随后的运营过程中，通过设计优化、技术以及管理创新，推动了“绿色、节能、环保”机场的建设，推进了上海航空枢纽战略的不断深入。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
航空及相关服务	3,261,669,210.81	1,981,585,934.45	39	7	58	减少 20 个百分点
其他	89,097,066.22	69,511,395.18	22	7	2	增加 4 个百分点

2008 年度公司营业成本大幅增加的主要原因是浦东机场扩建工程一机场主体工程竣工部分投入运营后，相应的折旧费用、能源成本、人工成本、委托管理成本增加所致。

3、报告期内，公司主营业务主要集中在浦东机场。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

上海机场广告有限公司为我公司控股子公司，该公司的注册资本为 2,000 万元，我公司的持股比例为 51%。该公司的经营范围为广告设计、制作、代理、发布及相关业务（涉

及许可经营的凭许可证经营)。截至报告期末, 该公司总资产为 17,197.82 万元, 净资产为 17,172.88 万元, 2008 年实现净利润 8,651.91 万元。

#### 5、主要供应商、客户情况

2008 年度公司对前五名客户销售的收入总额为 1,517,970,803.22 元, 占公司全部销售收入的 45.30%。

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

#### 6、报告期内公司财务状况

2008 年公司营业收入为 335,076.63 万元、营业利润为 107,339.71 万元、归属于母公司的净利润为 85,971.48 万元, 分别同比增长 7%、-45%、-49%, 营业利润和归属于母公司的净利润同比降幅较大, 其主要原因是 2008 年 3 月浦东机场扩建工程机场主体工程竣工部分投入运营后, 折旧费用、运营成本以及财务费用均大幅增加, 同时公司的联营公司上海浦东国际机场航空油料有限责任公司盈利减少造成公司投资收益下降所致。报告期内公司经营活动产生的现金净流入 149,483.73 万元, 比去年增加 13%, 其中现金流入比去年同期增加 11%, 现金流出比去年同期增加 8%, 现金流入同比增加的主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。公司报告期内投资活动产生的现金净流出 168,954.33 万元, 比去年同期减少 41%, 其中现金流入比去年同期增加 9%, 现金流出比去年同期减少 40%, 现金流出同比大幅减少的主要原因是本期用于浦东机场扩建工程-机场主体工程的支出比去年大幅减少所致。公司报告期内筹资活动产生的现金净流入 28,458.09 万元, 比去年同期减少 81%, 其中现金流入比去年同期减少 23%, 现金流出比去年同期减少 8%, 筹资活动的现金净流入同比大幅减少的主要原因是去年同期收到发行债券募集的现金所致。

##### (1) 报告期内公司资产构成重大变动情况

项目	年末余额	年末占总资产比重	年初余额	年初占总资产比重	变动幅度
应收票据	60,134,627.75	0%	429,780,592.00	3%	减少 3 个百分点
应收账款	1,131,954,870.48	7%	529,272,824.00	3%	增加 4 个百分点
固定资产	14,034,245,568.60	81%	4,990,684,803.00	31%	增加 50 个百分点
在建工程	104,545,791.93	1%	8,313,159,973.00	52%	减少 51 个百分点

应收票据占总资产比重的减少是应收票据到期所致;

应收账款占总资产比重的增加是部分航空公司支付款项的周期加长所致;

固定资产占总资产的比重增加, 以及在建工程占总资产的比重减少的原因是由于浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分投入运营后, 暂估在建工程转入固定资产所致。

## (2) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据重大变动情况

项目	本年金额	上年金额	增减额	增减幅度
财务费用	145,654,865.82	702,884.00	144,951,981.82	20,662%

财务费用同比大幅增加的主要原因是浦东机场扩建工程一机场主体工程竣工部分投入运营后，借款、债券利息停止资本化计入当期损益所致。

## 7、对公司未来发展的展望

(1) 根据上海航空枢纽建设规划的总体目标，上海航空枢纽力争经过若干年努力，构建完善的国内国际航线网络，成为连接世界各地与中国的空中门户，建成亚太地区的核心枢纽，最终成为世界航空网络的重要节点。

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

(2) 2008 年国内民航生产增长大幅度放缓，预计 2009 年在全球经济动荡的影响下，我国民航发展仍将面临巨大的挑战。面对不利市场环境，2009 年公司将继续以科学发展观为指导，以航空枢纽战略为指引，“抓绩效、保增长、促发展、迎世博”，通过对运行模式、资源配置和内部管理的持续改进，不断提高运行效率、提升服务水准，努力提高盈利水平，为把浦东机场建设成为国内最好、世界一流、最具吸引力的亚太核心航空枢纽机场而奋斗。

(3) 民航运输业作为经济运行的派生需求，其增长与经济增长保持高度的正相关，在国际金融危机不断加剧，国内经济增速趋缓的情况下，2009 年公司将面临严峻的经营形势。为此公司将充分利用浦东机场扩建工程投入运营后充足的运行保障能力，继续改进和完善“区域化管理+专业化支持+OC 运控平台”的新运行模式，并以提高运行效率为突破口，积极推进航空枢纽建设，努力争取更多的客流、物流。同时，公司将通过强化市场营销，挖掘资源的潜在价值，在提升航空性业务市场竞争力的同时，不断提升非航业务的盈利能力和营收比例，从而提升整体价值。在成本费用方面，公司将进一步增强成本意识，继续强化内部管理为基础的成本控制体系，通过对人工成本、运行成本、办公费用等的科学分析，制定合理的控制目标，严控成本费用支出，最大限度的挖掘成本控制的潜力。

2009 年公司需继续支付浦东机场扩建工程尾款，公司将根据国内利率变化的趋势，积极、动态地进行银行贷款管理，降低利息费用。同时公司将继续加强应收账款的风险管理，加强应收帐款的催收力度，压缩营运成本的支出，提高资金周转率，努力降低公司资

金成本。

#### (4) 风险因素及公司应对举措

2008 年以来，国内外宏观经济形势发生了较大的变化，行业发展增速放缓、信贷政策调整、汇率利率变动等对公司均产生了一定程度的影响。

2008 年国内民航生产增长大幅度放缓，据来自于民航局网站的数据显示，2008 年全行业累计完成运输总周转量、旅客运输量、货邮运输量分别为 373 亿吨公里、1.92 亿人和 403 万吨，分别比去年增长 2.2%、3.3%和 0.3%，较 2007 年同比 17.9%、16.0%和 13.0%的增速大幅降低。预计 2009 年国内民航业的发展仍将面对十分严峻的形式。受此影响，2008 年公司生产数据增速低于去年同期水平，而民航行业整体增速放缓也不可避免对公司未来发展产生不利影响。

根据民航发[2007]158 号《关于印发民用机场收费改革方案的通知》和民航发[2007]159 号《关于印发民用机场收费改革实施方案的通知》，《民用机场收费改革方案》和《民用机场收费改革实施方案》自 2008 年 3 月 1 日起实施。经同口径测算，此次新收费方案的实施使公司 2008 年 3-12 月份的收入实际下降约 10%。

人民币升值因素使公司 2008 年 1-2 月收入减少约 2,700 万元。针对 2008 年三季度以来央行货币政策的变化，公司积极调整银行贷款策略，利用银行贷款利率数次下调的利差，适时采用“借新还旧”等措施，降低了公司财务费用。

全球经济震荡以及行业整体低迷使公司在 2009 年面临着严峻的考验。公司将依托航空枢纽战略的推进，一方面强化基础管理，构建更为有效的内部管理体系，夯实公司可持续发展的基础平台；另一方面多管齐下，努力提高盈利水平，通过增强开拓意识和成本意识，优化资源配置，强化市场营销，深化增收节支，进一步提升各项航空性、非航空性资源价值，努力降低成本费用，从而应对外部环境的不利影响，努力提高公司的经营业绩。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

经公司 2004 年度股东大会批准并授权，公司董事会组织相关机构和人员进行投资浦东机场扩建工程机场主体工程项目相关事宜。扩建工程机场主体工程造价初步匡算为人民

币 150 亿元，公司支付的工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准，资金由公司安排自有资金、银行贷款和资本市场融资等方式筹集。报告期内，该项目竣工部分已投入运营，实现收入 12.98 亿元。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第六次会议	2008 年 1 月 25 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 1 月 26 日
第四届董事会第七次会议	2008 年 2 月 26 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 2 月 27 日
第四届董事会第八次会议	2008 年 3 月 18 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 3 月 19 日
第四届董事会第九次会议	2008 年 3 月 25 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 3 月 28 日
第四届董事会第十次会议	2008 年 4 月 24 日	公司 2008 年第一季度报告。		
第四届董事会第十一次会议	2008 年 5 月 9 日	关于调整公司部分机构设置的议案。		
第四届董事会第十二次会议	2008 年 5 月 26 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 5 月 27 日
第四届董事会第十三次会议	2008 年 7 月 28 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 7 月 29 日
第四届董事会第十四次会议	2008 年 8 月 26 日	公司 2008 年半年度报告及摘要。		
第四届董事会第十五次会议	2008 年 10 月 24 日	公司 2008 年第三季度报告。		

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 2007 年度股东大会通过的 2007 年度利润分配方案，以公司 2007 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 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 0.9 元。股权登记日为 2008 年 7 月 29 日，发放日为 2008 年 8 月 5 日。

(2) 根据公司 2004 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扩建工程机场主体工程的相关工作。报告期内，该项目已竣工并投入运行。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

审计委员会在本年度公司财务报告审计工作中，积极保持与年审会计师的持续沟通，协调审计工作时间安排，督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司财务会计报表，认为公司 2008 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司 2008 年度财务会计报告提请公司董事会审核。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会通过了解公司年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况，结合公司《股份公司绩效工资分配办法》，对 2008 年董事、监事和高级管理人员的薪酬结构和额度进行了分析。经审核，薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬符合公司现有薪酬管理制度。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2008 年累计可供股东分配的未分配利润余额为 641,689.29 万元，根据公司第四届董事会第十六次会议决议，本次利润分配预案为：拟以公司 2008 年末总股本 1,926,958,448 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税）。以上利润分配预案需提交年度股东大会审议。

#### (六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	289,043,767.20	1,388,786,747	20.81
2006	481,739,612.00	1,510,357,111	31.90
2007	192,695,844.80	1,694,975,379	11.37

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
公司第四届监事会第四次会议于 2008 年 3 月 25 日在公司会议室召开，该次会议决议公告刊登于 2008 年 3 月 28 日出版的《上海证券报》和《中国证券报》。	公司 2007 年度监事会工作报告；公司 2007 年年度报告及摘要；公司 2007 年度财务决算报告及利润分配预案；关于对公司 2007 年年度报告的书面审核意见。
公司第四届监事会第五次会议于 2008 年 4 月 24 日在公司会议室召开，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	关于对公司 2008 年第一季度报告的书面审核意见。

公司第四届监事会第六次会议于 2008 年 8 月 26 日在公司会议室召开，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	公司 2008 半年度报告及摘要；关于对公司 2008 半年度报告的书面审核意见。
公司第四届监事会第七次会议于 2008 年 10 月 24 日在公司会议室召开，该次会议决议已报上海证券交易所备案。	关于对公司 2008 年第三季度报告的书面审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会依法对公司财务管理制度和财务状况进行了监督检查，认为公司 2008 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的重大关联交易

关联交易方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海机场（集团）有限公司	本公司在浦东机场内向其提供能源供应	23,490,008.62	21
	本公司在浦东机场内向其租用办公及营运场所	36,376,000.00	98
	本公司向其租用二期飞行区机场工程土地	43,200,000.00	
	本公司向其租用浦东机场 T2 航站楼及配套场地和三跑道及航站区总图等场地	65,100,000.00	
	本公司向其租用虹桥国际机场内柜台、用房及场地	8,084,496.79	
上海浦东国际机场货运站有限公司	本公司在浦东机场内向其提供能源供应	9,434,786.36	9
上海机场贵宾服务有限公司	本公司在浦东机场内向其提供贵宾室及相关资源	29,614,816.00	9

(1) 公司在浦东机场内提供供电、供水、供气设备等有关设施和服务，相关关联方在浦东机场接受有关上述设施及设备的服务，相应的关联交易在公司的营业收入中予以体现；

(2) 根据公司与贵宾服务签订的资源使用结算协议，公司向上海机场贵宾服务有限公司收取贵宾室及相关资源使用费，相应的关联交易在公司的营业收入中予以体现，本年合同金额为 30,614,816 元，另调整使用费结算差额 1,000,000 元，本年实际累计交易金额为 29,614,816 元；

(3) 为了日常经营需要，公司需向上海机场（集团）有限公司租赁虹桥机场经营场地和浦东机场办公场所以及浦东机场 T2 航站楼及配套场地、二期飞行区机场工程土地和三跑道及航站区总图等场地；

(4) 以上交易是公司持续运营所必要的；

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

## 2、委托建设

于 2005 年 4 月 1 日召开的公司 2004 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扩建工程机场主体工程的议案。2005 年，公司与上海机场(集团)有限公司就以上委托建设事项在上海市签订了《委托建设协议》。报告期内，该项目已竣工并投入运行。

### (六) 重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无其他租赁事项。

#### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

#### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>业务整合方面的承诺：上海机场（集团）有限公司未来将通过一个上市公司整合集团内航空主营业务及资产，并一如既往地注重和保护股东利益。</p> <p>关联交易方面的承诺：就公司在浦东机场内租赁上海机场（集团）有限公司当局楼等有关资产及租赁浦东机场二期飞行区机场工程土地的关联交易，上海机场（集团）有限公司承诺在未来三年，即 2006 年至 2008 年不提高相关租金水平，三年后根据当时适用的法律法规规定的程序，本着公平原则，由双方协商确定新的租金水平或其他处理方式。</p>	<p>有关业务整合方面的承诺：目前，该项工作取得了一定的先期进展，但尚未能形成完善的具体操作方案和时间表。</p> <p>有关关联交易方面的承诺：公司已与上海机场（集团）有限公司签订相关协议。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	2007 年审计费用为 90 万元	2008 年审计费用为 90 万元
境内会计师事务所审计年限	6	1

公司于 2008 年 6 月 17 日召开 2007 年度股东大会，审议通过了关于聘请公司 2008 年度财务审计机构的议案，根据公司业务发展的需要，聘请立信会计师事务所有限公司为公司 2008 年度财务审计机构。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

2008 年 3 月 26 日，浦东机场 2 号航站楼和第 3 跑道正式投入运营，标志着浦东机场扩建工程全面建成启用。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第四届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》20、《中国证券报》C003	2008年1月26日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司重大事项公告	《上海证券报》20、《中国证券报》C003	2008年1月26日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2007 年度业绩快报	《上海证券报》D14、 《中国证券报》D032	2008年2月26日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》D8、《中国证券报》A20	2008年2月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届董事会第七次会议决议公告暨召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》D8、《中国证券报》A20	2008年2月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司重大事项公告	《上海证券报》D17、 《中国证券报》D003	2008年3月12日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》A16、《中国证券报》B06	2008年3月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2008 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D8、《中国证券报》D008	2008年3月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》D8、《中国证券报》D008	2008年3月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》D48、 《中国证券报》D165	2008年3月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》D48、 《中国证券报》D165	2008年3月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	《上海证券报》D14、 《中国证券报》A07	2008年5月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2007 年度股东大会决议公告	《上海证券报》D9、《中国证券报》D007	2008年6月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2007 年度分红派息实施公告	《上海证券报》C9、《中国证券报》D011	2008年7月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第四届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》C17、 《中国证券报》D038	2008年7月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务报告

### (一) 审计报告

信会师报字(2009)第 10278 号

#### 上海国际机场股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海国际机场股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表、2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司  
中国·上海

中国注册会计师:周铮文  
中国注册会计师:封磊  
二〇〇九年二月二十六日

## （二）财务报表

见附表

## （三）财务报表附注

### 一、公司基本情况：

上海国际机场股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。所属行业为交通运输业。

公司于 2006 年 2 月 27 日公布了《上海国际机场股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，根据该方案本公司唯一非流通股股东机场集团同意，在现有流通股股份的基础上，向流通股股东按照每 10 股流通股获得 1.9 股对价股份及 7.5 份存续期为 1 年的认沽权证的比例支付对价。每份认沽权证能够以 13.60 元/股的价格，在权证的行权期间内向机场集团卖出 1 股本公司 A 股股票。上述股权分置改革方案已获得上海市国有资产监督管理委员会及相关股东会议的批准。实施上述支付对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 1,926,958,448 股，其中：有限售条件股份为 833,482,051 股，占股份总数的 43.25%，无限售条件股份为 1,093,476,397 股，占股份总数的 56.75%。

截至 2008 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 192,695.84 万股，公司注册资本为 192,695.84 万元，注册地：上海市浦东新区启航路 900 号。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；代理报关；综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目（涉及行政许可经营的，凭许可证经营）。

### 二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

### 三、主要会计政策、会计估计

#### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （三）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

#### **（四）现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，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。

#### **（五）外币业务核算方法**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **（六）金融资产和金融负债的核算方法**

##### **1、金融资产和金融负债的分类**

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、持有至到期投资和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2、金融资产和金融负债的确认和计量方法**

###### **（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，年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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 5、金融资产的减值准备

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （七）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额在 10,000 万元以上。

对于年末单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例，年末按应收款项余额的 0.3%计提坏账准备。

## **（八）存货核算方法**

### **1、存货分类为**

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**

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）低值易耗品采用一次摊销法；

### **3、存货的盘存制度：**

采用永续盘存制。

### **4、存货跌价准备的计提方法**

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

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

## **（九）长期投资核算方法**

### **1、初始计量**

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

#### （十）固定资产计价和折旧方法

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年的有形资产。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、固定资产的分类：

本公司将固定资产分为房屋及建筑物、跑道及停机坪、机械设备、通信设备、运输设备、其他设备。

##### 3、固定资产的初始计量：

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

##### 4、固定资产折旧计提方法：

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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-35 年	3%	2.77%-12.13%

跑道及停机坪	30 年	3%	3.23%
机械设备	10 年	3%	9.7%
通讯设备	6 年	3%	16.17%
运输设备	6 年	3%	16.17%
其他设备	5-11 年	3%	8.82%-19.4%

**(十一) 在建工程核算方法**

**1、在建工程的类别：**

以立项项目分类核算。

**2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

**(十二) 无形资产核算方法**

**1、无形资产的计价方法**

按成本进行初始计量：

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

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

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

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

**2、无形资产使用寿命及摊销**

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

公司各项无形资产的预计使用寿命及依据

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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 本公司无使用寿命不确定的无形资产；

(3) 无形资产的摊销：

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。

### **(十三) 长期待摊费用摊销方法及摊销年限**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **(十四) 除存货、金融资产外的其他主要资产的减值**

#### **1、长期股权投资**

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### **2、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产**

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

### **(十五) 借款费用资本化**

#### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

## 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。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十六）收入确认原则

### 1、提供劳务

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

(1) 与提供劳务相关的利益能够流入本集团

(2) 相关的收入能够可靠计量

### 2、销售产品

销售产品的收入主要指公司提供浦东机场内的水、电、蒸汽及冷冻水产品的收入。在将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，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集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

经营租赁：

与资产所有权有关的全部风险与报酬仍归出租方的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(十七) 确认递延所得税资产的依据**

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

**四、税项**

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、13%和 6%
营业税	应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	流转税税额	7%
教育费附加	流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	18%

**五、企业合并及合并财务报表**

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

**(一) 子公司情况**

**非企业合并方式取得的子公司**

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
上海机场广告有限公司 (以下简称“机场广告”)	中国上海	广告服务	2,000.00	广告设计、制作、代理、发布及相关业务(涉及许可经营的凭许可经营)	51%	51%	是

**(二) 本年子公司无增减变动情况**

**(三) 少数股东权益和少数股东损益**

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
少数股东权益				
机场广告	55,030,865.00	42,394,378.45	13,340,522.45	84,084,721.00

## 六、合并会计报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	---	---	112,891.04	---	---	284,173.00
银行存款						
人民币	---	---	375,695,705.26	---	---	286,027,729.00
美 元	154,558.61	6.8346	1,056,346.28	126,625.00	7.3046	924,945.00
小 计	---	---	376,752,051.54	---	---	286,952,674.00
其他货币资金						
人民币	---	---	187,287.05	---	---	-
合 计	---	---	<u>377,052,229.63</u>	---	---	<u>287,236,847.00</u>

### (二) 应收票据

项 目	年末数	年初数
商业承兑汇票	60,134,627.75	429,780,592.00

1、年末无质押的应收票据。

2、已贴现未到期的商业承兑票据金额为：11,029,604.08 元。

3、年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款构成：

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,043,481,808.70	91.2%	3,128,163.79	0.3%	529,837,979.00	98.2%	1,692,903.00	0.3%
1 年至 2 年（含 2 年）	91,401,867.48	8.0%	280,522.45	0.3%	3,496,788.00	0.7%	2,661,594.00	76.1%
2 年至 3 年（含 3 年）	3,451,931.72	0.3%	3,416,774.55	99.0%	4,919,336.00	0.9%	4,630,706.00	94.1%
3 年以上	<u>5,367,539.19</u>	0.5%	<u>4,922,815.82</u>	91.7%	<u>1,305,820.00</u>	0.2%	<u>1,301,896.00</u>	99.7%
合 计	<u>1,143,703,147.09</u>	100.0%	<u>11,748,276.61</u>		<u>539,559,923.00</u>	100.1%	<u>10,287,099.00</u>	

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	8,338,147.06	0.7%	8,338,147.06	100.0%	8,578,522.43	1.6%	8,578,522.43	100.0%
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	1,135,365,000.03	99.3%	3,410,129.55	0.3%	530,981,400.57	98.4%	1,708,576.57	0.3%
其中：单项金额重大	519,242,419.39	45.4%	1,557,727.25	0.3%	154,709,270.00	28.7%	464,128.00	0.3%
单项金额非重大	616,122,580.64	53.9%	1,852,402.30	0.3%	376,272,130.57	69.7%	1,244,448.57	0.3%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>1,143,703,147.09</u>	100.0%	<u>11,748,276.61</u>		<u>539,559,923.00</u>	100.0%	<u>10,287,099.00</u>	

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2007 年	6,482,317.00	3,804,782.00	---	---	10,287,099.00
2008 年	10,287,099.00	1,461,177.61	---	---	11,748,276.61

3、年末应收账款中欠款前五名欠款金额合计为 669,277,044.81 元，占应收账款总额的 58.5%。

4、年末余额中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 467,254.91 元。

5、年末应收关联方账款为 49,998,123.10 元，占应收账款年末余额的 4.4%。详见本附注八（二）

8。

6、应收账款年末余额比年初余额增加 604,143,224.09 元，增加比例为 112%，增加原因为：部分航空公司支付款项的周期加长，导致应收账款余额大幅增加。

（四）预付账款

1、账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	占总额比 例	金 额	占总额比例
1 年以内	3,133,790.40	100.0%	8,740,251.00	100.0%

2、年末余额中无预付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、年末余额中无关联方欠款。

(五) 应收股利

项 目	年末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利		
上海国际机场候机楼餐饮有限公司 (以下简称“合作餐厅”)	3,417,883.62	19,160,764.00

(六) 其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内(含1年)	5,004,752.31	56.3%	282,112.30	5.6%	7,288,311.00	67.7%	20,753.00	0.3%
1年至2年(含2年)	553,439.68	6.2%	1,308.62	0.2%	468,583.00	4.4%	1,338.00	0.3%
2年至3年(含3年)	453,514.58	5.1%	483.54	0.1%	728,549.00	6.8%	2,185.00	0.3%
3年以上	2,879,736.52	32.4%	650,974.52	22.6%	2,276,217.00	21.1%	918,733.00	40.4%
合 计	8,891,443.09	100.0%	934,878.98		10,761,660.00	100.0%	943,009.00	

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	914,647.87	10.3%	914,647.87	100.0%	914,648.00	8.5%	914,648.00	100.0%
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	7,976,795.22	89.7%	20,231.11	0.3%	9,847,012.00	91.5%	28,361.00	0.3%
其中：单项金额重大	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额非重大	7,976,795.22	89.7%	20,231.11	0.3%	9,847,012.00	91.5%	28,361.00	0.3%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	8,891,443.09	100.0%	934,878.98		10,761,660.00	100.0%	943,009.00	

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2007年	965,216.00	---	22,207.00	---	943,009.00
2008年	943,009.00	---	8,130.02	---	934,878.98

3、年末其他应收款前五名欠款金额合计为 2,440,332.00 元，占其他应收款总额的 27.4%。

4、年末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

5、年末余额中无关联方欠款。

**（七）存货及存货跌价准备**

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	24,276,800.16	6,956,338.44	20,777,470.00	11,181,058.00
库存商品	24,857.53	---	1,276,764.00	---
低值易耗品	1,363,552.92	---	4,162,926.00	---
合 计	<u>25,665,210.61</u>	<u>6,956,338.44</u>	<u>26,217,160.00</u>	<u>11,181,058.00</u>

**存货跌价准备**

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,181,058.00	---	4,224,719.56	---	6,956,338.44

**（八）长期股权投资**

	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	102,894,271.27	---	77,466,750.00	---
联营企业	1,009,311,565.78	---	925,605,973.00	---
小 计	1,112,205,837.05	---	1,003,072,723.00	---
按成本法核算的长期股权投资	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---
合 计	<u>1,114,005,837.05</u>	<u>---</u>	<u>1,004,872,723.00</u>	<u>---</u>

**1、合营企业及联营企业主要信息**

（金额：万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资 本	本公司持 股比例	本公司在被投资 单位表决权比例
<b>一、合营企业</b>							
上海机场德高动量广告有限公司（以下简称“德高动量”）	中外合作	中国上海	王吉杰	设计、制作、代理、发布 国内外各类广告	2,000	50%	50%
<b>二、联营企业</b>							
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”）	中外合资	中国上海	曹慧芳	供油及相关配套服务	35,000	40%	40%

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
北京华创投资管理有限公司（以下简称“北京华创”）	有限责任公司	中国北京	鲍志强	投资管理、投资咨询、企业管理咨询、信息咨询	10,000	20%	20%
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”）	有限责任公司	中国上海	景逸鸣	与国内外航空运输相关的地面服务，地面航站楼物业管理	500	30%	30%
上海机场贵宾服务有限公司（以下简称“贵宾服务”）	有限责任公司	中国上海	徐晓	贵宾、要客、民航旅客服务，贵宾室租赁	200	30%	30%

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
<b>一、合营企业</b>					
德高动量	31,035.70	10,456.85	38,755.39	17,553.39	77183722-0
<b>二、联营企业</b>					
航空油料	641,305.09	438,067.69	1,932,873.07	20,137.87	13229050-5
华创投资	8,783.05	-	-	36.88	70024464-7
城市航站楼	1,971.29	1,325.35	2,769.83	17.43	72938736-9
贵宾服务	10,835.48	6,635.14	13,227.26	1,628.18	70338315-9

## 2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		年末余额
			合计	其中：分回现金红利	
<b>合营企业：</b>					
德高动量	10,000,000.00	77,466,750.00	25,427,521.27	62,274,295.62	102,894,271.27
小 计	10,000,000.00	77,466,750.00	25,427,521.27	62,274,295.62	102,894,271.27
<b>联营企业：</b>					
航空油料	344,744,601.00	898,659,258.00	78,547,356.58	---	977,206,614.58
北京华创	20,000,000.00	17,605,241.00	-39,143.99	---	17,566,097.01
城市航站楼	1,500,000.00	1,885,532.00	52,281.00	---	1,937,813.00
贵宾服务	600,000.00	7,455,942.00	5,145,099.19	---	12,601,041.19
小 计	366,844,601.00	925,605,973.00	83,705,592.78	---	1,009,311,565.78
合 计	376,844,601.00	1,003,072,723.00	109,133,114.05	62,274,295.62	1,112,205,837.05

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。

## 3、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

## (九) 固定资产原价及累计折旧

## 1、固定资产原价

项 目	年初数	本年增加	本年减少	类别调整(注)	年末数
房屋及建筑物	3,741,668,147.00	6,002,069,390.13	2,530,050.54	186,859,969.58	9,928,067,456.17
跑道及停机坪	2,032,149,682.00	1,756,190,388.87	---	-247,750,803.09	3,540,589,267.78
机械设备	494,182,922.00	762,249,577.48	---	11,578,863.83	1,268,011,363.31
通信设备	153,503,624.00	535,222,696.75	45,052,683.88	1,712,984.14	645,386,621.01
运输设备	273,498,457.00	73,280,995.25	3,096,186.69	6,423,459.08	350,106,724.64
其他设备	539,573,498.00	601,654,549.57	18,197,694.88	41,175,526.46	1,164,205,879.15
合 计	<u>7,234,576,330.00</u>	<u>9,730,667,598.05</u>	<u>68,876,615.99</u>	---	<u>16,896,367,312.06</u>

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 9,544,102,643.79 元。

注：本年公司 2 号跑道完成决算，依据资产属性重新调整固定资产类别。

## 2、累计折旧

项 目	年初数	本年计提	本年减少	类别调整	年末数
房屋及建筑物	919,563,723.00	286,368,594.68	813,121.65	26,905,379.08	1,232,024,575.11
跑道及停机坪	211,169,421.00	115,604,831.80	---	-56,407,332.49	270,366,920.31
机械设备	351,340,811.00	104,997,872.57	---	3,873,280.88	460,211,964.45
通信设备	125,935,026.00	68,994,126.82	43,696,031.89	5,461,568.28	156,694,689.21
运输设备	174,441,119.00	27,209,573.28	2,924,659.27	2,841,555.85	201,567,588.86
其他设备	461,441,427.00	79,980,787.96	17,491,757.84	17,325,548.40	541,256,005.52
合 计	<u>2,243,891,527.00</u>	<u>683,155,787.11</u>	<u>64,925,570.65</u>	---	<u>2,862,121,743.46</u>

## 3、固定资产账面净值

项 目	年初数	年末数
房屋及建筑物	2,822,104,424.00	8,696,042,881.06
跑道及停机坪	1,820,980,261.00	3,270,222,347.47
机械设备	142,842,111.00	807,799,398.86
通信设备	27,568,598.00	488,691,931.80

运输设备	99,057,338.00	148,539,135.78
其他设备	78,132,071.00	622,949,873.63
合计	4,990,684,803.00	14,034,245,568.60

4、固定资产未计提减值准备。

5、年末已提足折旧的固定资产原值 593,054,618.30 元，累计折旧 575,540,102.78 元。

6、年末准备处置的固定资产原值 33,419,914.25 元，累计折旧 32,417,315.92 元。

7、年末未办妥产权证书的固定资产

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司根据 2004 年度与机场集团签订资产置换协议，换入的房屋及建筑物和跑道及停机坪的房地产权证尚未过户至本公司名下。

8、固定资产原价年末数比年初数增加 9,661,790,982.06 元，增加比例为 134%，主要原因为：本年浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营。

(十) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浦东机场扩建工程-机场主体工程	---	---	---	8,274,206,649.00	---	8,274,206,649.00
安检信息管理系统	7,547,932.30	---	7,547,932.30	6,180,000.00	---	6,180,000.00
航显系统改造	183,750.70	---	183,750.70	3,319,774.00	---	3,319,774.00
一期网络改造项目	162,000.00	---	162,000.00	4,363,997.00	---	4,363,997.00
一期交通中心改造项目	61,730,188.50	---	61,730,188.50	3,807,550.00	---	3,807,550.00
无线视频监控系控	5,413,987.47	---	5,413,987.47	---	---	---
安全道口设施改造	9,672,058.35	---	9,672,058.35	---	---	---
其他	19,835,874.61	---	19,835,874.61	21,282,003.00	---	21,282,003.00
合计	104,545,791.93	---	104,545,791.93	8,313,159,973.00	---	8,313,159,973.00

在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
浦东机场扩建工程-机场主体工程	15,000,000,000.00	8,274,206,649.00	1,199,812,551.00	9,474,019,200.00	---	---	自有资金、信贷借款及公司债券	64%
安检信息管理系统	14,947,000.00	6,180,000.00	8,256,596.50	6,490,222.50	398,441.70	7,547,932.30	自有资金	97%
航显系统改造	5,889,838.00	3,319,774.00	2,463,475.20	5,599,498.50	---	183,750.70	自有资金	98%
一期网络改造项目	6,550,000.00	4,363,997.00	1,252,999.74	4,973,496.74	481,500.00	162,000.00	自有资金	83%

一期交通中心改造项目	125,310,000.00	3,807,550.00	57,922,638.50	---	---	61,730,188.50	自有资金	49%
无线视频监控系控	---	---	5,413,987.47	---	---	5,413,987.47	自有资金	---
安全道口设施改造	17,220,000.00	---	9,672,058.35	---	---	9,672,058.35	自有资金	56%
其 他		21,282,003.00	56,978,465.97	53,020,226.05	5,404,368.31	19,835,874.61	自有资金	---
合 计		8,313,159,973.00	1,341,772,772.73	9,544,102,643.79	6,284,310.01	104,545,791.93		

### 计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产额	其他减 少	年末余 额	本年确定资本化 金额的资本化率
浦东机场扩建工 程-机场主体工程	149,085,319.31	45,592,213.50	194,677,532.81	---	---	5.47%

3、在建工程未计提减值准备。

4、在建工程年末数比年初数减少 8,208,614,181.07 元，减少比例为 99%，主要原因为：本年浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营，结转固定资产。

### (十一) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、原价合计	514,171,266.00	4,745,835.55	140,468.00	518,776,633.55
(1) 土地使用权	456,488,772.81	---	---	456,488,772.81
(2) 软 件	57,682,493.19	4,745,835.55	140,468.00	62,287,860.74
2、累计摊销额合计	110,251,498.00	11,552,196.07	44,721.31	121,758,972.76
(1) 土地使用权	56,584,613.81	9,227,754.08	---	65,812,367.89
(2) 软 件	53,666,884.19	2,324,441.99	44,721.31	55,946,604.87
3、无形资产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 软 件	---	---	---	---
(3) 其 他	---	---	---	---
4、无形资产账面价值合计	403,919,768.00	---	---	397,017,660.79
(1) 土地使用权	399,904,159.00	---	---	390,676,404.92
(2) 软 件	4,015,609.00	---	---	6,341,255.87

### (十二) 长期待摊费用

项 目	年末余额	年初余额
制服费	3,645,083.24	2,558,877.00

**(十三) 递延所得税资产**

**1、已确认的递延所得税资产**

项 目	年末余额	年初余额
(1) 资产减值准备	3,927,898.81	4,917,063.00
(2) 应付未付的职工薪酬	19,418,833.81	22,188,138.00
(3) 固定资产折旧	1,735,275.00	1,735,275.00
合 计	<u>25,082,007.62</u>	<u>28,840,476.00</u>

**2、年末引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异金额**

项 目	暂时性差异金额
(1) 资产减值准备	19,639,494.03
(2) 应付未付的职工薪酬	97,094,169.04
(3) 固定资产折旧	6,941,100.61
合 计	<u>123,674,763.68</u>

**(十四) 短期借款**

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,130,000,000.00	455,000,000.00
商业承兑汇票贴现	11,029,604.08	---
合 计	<u>1,141,029,604.08</u>	<u>455,000,000.00</u>

短期借款年末数比年初数增加 686,029,604.08 元，增加比例为 151%，增加原因主要为本公司投资浦东机场扩建工程-机场主体工程的建设资金紧缺，向金融机构借款所致。

**(十五) 应付账款**

年末数	年初数
176,981,764.12	200,999,497.00

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、年末余额中欠关联方款项为 990,000.00 元，占年末应付账款总金额的 0.6%。详见本附注八(二)

8

**(十六) 预收账款**

年末数	年初数
4,372,966.50	617,347.00

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、年末余额中无欠关联方款项。

3、年末无账龄超过一年的预收款项。

**（十七）应付职工薪酬**

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	86,213,494.00	511,475,928.26	513,685,253.22	84,004,169.04
二、职工福利费	---	17,521,991.02	17,521,991.02	---
三、社会保险费	---	78,267,940.30	65,177,940.30	13,090,000.00
其中：1、医疗保险费	---	21,214,037.40	21,214,037.40	---
2、养老保险费	---	51,982,388.90	38,892,388.90	13,090,000.00
3、大病保险	---	---	---	---
4、失业保险费	---	3,303,672.20	3,303,672.20	---
5、工伤保险费	---	883,920.90	883,920.90	---
6、生育保险费	---	883,920.90	883,920.90	---
四、住房公积金	---	40,837,352.15	40,837,352.15	---
五、工会经费和职工教育经费	2,539,059.00	8,897,490.24	10,287,209.39	1,149,339.85
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
八、其 他	---	---	---	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合 计	<u>88,752,553.00</u>	<u>657,000,701.97</u>	<u>647,509,746.08</u>	<u>98,243,508.89</u>

**（十八）应交税费**

税费项目	年末数	年初数
增值税	675,052.24	-239,651.00
营业税	15,380,705.58	10,651,228.00
城建税	1,236,754.00	861,651.00
企业所得税	43,036,703.54	22,988,794.00
个人所得税	704,356.05	---
教育费附加	616,034.73	455,039.00
其 他	-225,031.97	1,891,505.00
合 计	<u>61,424,574.17</u>	<u>36,608,566.00</u>

**(十九) 应付利息**

项 目	年末数	年初数
企业债券利息	40,958,904.11	40,958,904.00
短期借款应付利息	6,756,674.00	---
合 计	47,715,578.11	40,958,904.00

**(二十) 其他应付款**

	年末数	年初数
	965,607,913.28	1,110,042,030.46

**1、年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项如下：**

单位名称	年末余额	年初余额
机场集团	799,963,401.75	1,036,464,757.00

**2、年末余额中欠关联方款项为 800,314,689.57 元，占其他应付款年末余额 82.9%。详见本附注八（二）8。**

**3、金额较大的其他应付款**

性质或内容	金 额	备 注
应付工程款	646,570,411.12	注
应付机场集团租赁款	145,089,800.00	

注：系根据浦东机场扩建工程进度应付的工程款。

**4、账龄超过一年的其他应付款为 31,852,054.54 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。**

**(二十一) 应付债券**

债券名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
公司债券	2,478,064,484.00	1,954,279.89	---	2,480,018,763.89

**1、应付债券年末余额列示如下**

债券名称	单位面值	发行日期	期限	发行金额	发行成本	年末余额	年末利息调整额
07 沪机场债 (078049)	1,000.00	2007 年 9 月 7 日	10 年	2,500,000,000.00	24,950,000.00	2,480,018,763.89	4,968,763.89

**2、应付利息情况**

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
07 沪机场债 (078049)	40,958,904.00	130,000,000.11	130,000,000.00	40,958,904.11

**3、应付债券的其他说明：**

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

应付债券于发行日以公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，其后采用实际利率 5.33%，按照摊余成本计量，2008 年 12 月 31 日债券账面价值与其公允价值相近。

**(二十二) 股本**

公司已注册发行及实收股本如下：

	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	1,926,958,448	1,926,958,448.00	1,926,958,448	1,926,958,448.00

本年本公司股本变动金额如下：

项 目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1、有限售条件股份									
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	929,829,973.00	48.25%	---	---	---	-96,347,922.00	-96,347,922.00	833,482,051.00	43.25%
(3) 其他内资持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：									
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(4) 外资持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	929,829,973.00	48.25%	---	---	---	-96,347,922.00	-96,347,922.00	833,482,051.00	43.25%
2、无限售条件流通股									
(1) 人民币普通股	997,128,475.00	51.75%	---	---	---	96,347,922.00	96,347,922.00	1,093,476,397.00	56.75%
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	997,128,475.00	51.75%	---	---	---	96,347,922.00	96,347,922.00	1,093,476,397.00	56.75%

项 目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
合 计	1,926,958,448.00	100.00%	---	---	---	---	---	1,926,958,448.00	100.00%

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。截至 2008 年 12 月 31 日止，192,695,844 股有限售条件的流通股已可上市流通，但仍然由本公司的控股公司—机场集团所持有。

### （二十三）资本公积

项 目	年初数	本年增 加	本年减少	年末数
股本溢价	2,566,827,907.54	---	---	2,566,827,907.54
其他资本公积	1,150,000.00	---	---	1,150,000.00
合 计	2,567,977,907.54	---	---	2,567,977,907.54

### （二十四）盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	1,309,796,168.00	---	---	1,309,796,168.00

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

### （二十五）未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	5,749,873,957.00	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本年年初余额	5,749,873,957.00	
加：本年归属于母公司的净利润	859,714,753.17	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	192,695,844.80	3.35%
转作股本的普通股股利	---	
本年年末余额	6,416,892,865.37	

根据 2008 年 6 月 17 日本公司 2007 年度股东大会决议，以公司 2007 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），共计 192,695,844.80 元。

**（二十六）营业收入及营业成本**

项 目	本 年 金 额		上 年 金 额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	3,350,766,277.03	2,051,097,329.63	3,144,252,414.00	1,322,321,227.00
其他业务	---	---	---	---
合 计	<u>3,350,766,277.03</u>	<u>2,051,097,329.63</u>	<u>3,144,252,414.00</u>	<u>1,322,321,227.00</u>

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	本 年 金 额		上 年 金 额	
	主 营 业 务 收 入	主 营 业 务 成 本	主 营 业 务 收 入	主 营 业 务 成 本
(1) 航空及相关服务	3,261,669,210.81	1,981,585,934.45	3,061,185,714.00	1,254,394,541.00
(2) 其 他	<u>89,097,066.22</u>	<u>69,511,395.18</u>	<u>83,066,700.00</u>	<u>67,926,686.00</u>
合 计	<u>3,350,766,277.03</u>	<u>2,051,097,329.63</u>	<u>3,144,252,414.00</u>	<u>1,322,321,227.00</u>

2、公司前五名客户的营业收入总额为 1,517,970,803.22 元，占本期营业收入的比例为 45.30%。

3、营业成本本年金额比上年金额增加 728,776,102.63 元，增加比例为 55%，主要原因为：本年浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营，能源成本、委托管理成本、折旧费用增加所致。

**（二十七）营业税金及附加**

项 目	本 年 发 生 额	上 年 发 生 额
营业税	120,253,316.72	108,805,325.00
城市维护建设税	8,742,370.29	7,909,713.00
教育费附加	3,779,167.41	3,394,273.00
文化教育事业建设费	<u>851,417.72</u>	<u>882,632.00</u>
合 计	<u>133,626,272.14</u>	<u>120,991,943.00</u>

**（二十八）财务费用**

类 别	本 年 发 生 额	上 年 发 生 额
利息支出	145,643,311.82	112,271.00
减：利息收入	3,496,965.10	3,133,526.00
汇兑损失	2,299,910.17	2,504,033.00
其 他	<u>1,208,608.93</u>	<u>1,220,106.00</u>
合 计	<u>145,654,865.82</u>	<u>702,884.00</u>

财务费用本年比上年增加 144,951,981.82 元,增加比例为 20,622%,主要原因为:本年浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营,借款利息停止资本化计入当期损益。

(二十九) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,453,047.59	3,782,575.00
存货跌价损失	-4,224,719.56	---
合 计	<u>-2,771,671.97</u>	<u>3,782,575.00</u>

(三十) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1、金融资产投资收益	---	798,858.00
交易性金融资产取得的投资收益	---	798,858.00
2、合作企业的投资收益	2,960,900.39	17,930,423.00
3、长期股权投资收益	171,407,410.38	347,287,197.00
成本法核算确认	---	---
权益法核算确认	<u>171,407,410.38</u>	<u>347,287,197.00</u>
合 计	<u>174,368,310.77</u>	<u>366,016,478.00</u>

投资收益本年比上年减少 191,648,167.23 元,减少比例为 52%,主要原因为本年公司的联营公司油料公司盈利减少。

(三十一) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置利得合计	6,300.89	12,560.00
其中: 固定资产处置利得	6,300.89	12,560.00
无形资产处置利得	---	---
2、其 他	<u>297,694.29</u>	<u>170,464.00</u>
合 计	<u>303,995.18</u>	<u>183,024.00</u>

(三十二) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 非流动资产处置损失合计	3,661,236.53	2,099,755.00
其中: 固定资产处置损失	3,661,236.53	2,099,755.00
无形资产处置损失	---	---
2. 其 他	<u>984,232.61</u>	<u>79,647.00</u>
合 计	<u>4,645,469.14</u>	<u>2,179,402.00</u>

(三十三) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
本期所得税费用	163,187,990.28	242,529,446.00
递延所得税费用	<u>3,758,468.38</u>	<u>-21,617,007.00</u>
合 计	<u>166,946,458.66</u>	<u>220,912,439.00</u>

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本年金额	上年金额
利润总额	1,069,055,590.28	1,946,223,675.00
按法定税率计算的税额	192,430,006.25	291,933,551.00
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	1,601,117.49	805,396.00
上年度企业所得税清算的税额影响	330,280.52	4,692,971.00
非应纳税投资收益产生的所得税影响	-31,173,413.98	-54,902,472.00
递延所得税资产的影响	3,758,468.38	-21,617,007.00
所得税费用	166,946,458.66	220,912,439.00

(三十四) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收回往来款、代垫款	7,119,775.45
利息收入	3,496,965.10
其 他	231,553.24
合 计	10,848,293.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
费用支出	139,445,144.59
其 他	4,491,588.21
合 计	143,936,732.80

3、现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
净利润	902,109,131.62	1,725,311,236.00
加：资产减值准备	-2,771,671.97	3,782,575.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	683,155,787.11	307,887,133.00
无形资产摊销	11,552,196.07	10,923,897.00
长期待摊费用摊销	1,629,772.45	1,465,441.00
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）	1,914,834.41	2,087,195.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,740,101.23	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	-12,098,776.00
财务费用（收益以“-”号填列）	145,702,825.57	-3,021,255.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-174,368,310.77	-366,016,478.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,758,468.38	-24,066,210.00
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）	551,949.39	436,648.00

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,578,158.80	-304,160,819.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,440,332.98	-22,322,575.00
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	1,494,837,257.67	1,320,208,012.00

#### 4、现金和现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	377,052,229.63	287,236,847.00
其中：库存现金	112,890.48	284,173.00
可随时用于支付的银行存款	376,752,052.10	286,952,674.00
可随时用于支付的其他货币资金	187,287.05	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	377,052,229.63	287,236,847.00
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	---	---

### 七、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）应收账款

##### 1、应收账款构成：

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内（含1年）	1,043,481,808.70	91.2%	3,128,163.79	0.3%	528,109,673.00	98.2%	1,692,903.00	0.3%
1年至2年（含2年）	91,401,867.48	8.0%	280,522.45	0.3%	3,496,788.00	0.7%	2,661,594.00	76.1%
2年至3年（含3年）	3,451,931.72	0.3%	3,416,774.55	99.0%	4,919,336.00	0.9%	4,630,706.00	94.1%
3年以上	5,367,539.19	0.5%	4,922,815.82	91.7%	1,305,820.00	0.2%	1,301,896.00	99.7%
合 计	1,143,703,147.09	100.0%	11,748,276.61		537,831,617.00	100.0%	10,287,099.00	

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1、单项金额重大并已单独计提 坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大并已单独计 提坏账准备的款项	8,338,147.06	0.7%	8,338,147.06	100.0%	8,578,522.43	1.6%	8,578,522.43	100.0%
3、其他按账龄段划分为类似信 用风险特征的款项，	1,135,365,000.03	99.3%	3,410,129.55	0.3%	529,253,094.57	98.4%	1,708,576.57	0.3%

其中：单项金额重大	519,242,419.39	45.4%	1,557,727.25	0.3%	154,709,270.00	28.8%	464,128.00	0.3%
单项金额非重大	616,122,580.64	53.9%	1,852,402.30	0.3%	374,543,824.57	69.6%	1,244,448.57	0.3%
其中：单项金额非重大但 按信用风险特征组合后该组合 的风险较大	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>1,143,703,147.09</u>	100.0%	<u>11,748,276.61</u>		<u>537,831,617.00</u>	100.0%	<u>10,287,099.00</u>	

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2007 年	6,482,317.00	3,804,782.00	---	---	10,287,099.00
2008 年	10,287,099.00	1,461,177.61	---	---	11,748,276.61

3、年末应收账款中欠款金额前五名 669,277,044.81 元，占应收账款年末余额的 58.5%。

4、年末余额中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 467,254.91 元。

5、年末应收关联方账款为 49,998,123.10 元，占应收账款年末余额的 4.4%。

6、应收账款年末余额比年初余额增加 605,871,530.09 元，增加比例为 113%，增加原因为：部分航空公司支付款项的周期加长，导致应收账款余额大幅增加。

(二) 其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	占总额		坏账准备		占总额		坏账准备	
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,003,812.31	56.3%	282,112.30	5.6%	7,270,191.00	67.7%	20,753.00	0.3%
1 年至 2 年（含 2 年）	551,439.68	6.2%	1,308.62	0.2%	468,583.00	4.3%	1,338.00	0.3%
2 年至 3 年（含 3 年）	453,514.58	5.1%	483.54	0.0%	728,549.00	6.8%	2,185.00	0.3%
3 年以上	2,879,736.52	32.4%	650,974.52	22.6%	2,276,217.00	21.2%	918,733.00	40.4%
合 计	<u>8,888,503.09</u>	100.0%	<u>934,878.98</u>		<u>10,743,540.00</u>	100.0%	<u>943,009.00</u>	

项 目	年末数				年初数			
	占总额		坏账准备		占总额		坏账准备	
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	914,647.87	10.3%	914,647.87	100.0%	914,648.00	8.5%	914,648.00	100.0%

3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	7,973,855.22	89.7%	20,231.11	0.3%	9,828,892.00	91.5%	28,361.00	0.3%
其中：单项金额重大	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额非重大	7,973,855.22	89.7%	20,231.11	0.3%	9,828,892.00	91.5%	28,361.00	0.3%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>8,888,503.09</u>	100.0%	<u>934,878.98</u>		<u>10,743,540.00</u>	100.0%	<u>943,009.00</u>	

**2、其他应收款坏账准备的变动如下：**

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2007 年	965,216.00	---	22,207.00	---	943,009.00
2008 年	943,009.00	---	8,130.02	---	934,878.98

**3、年末其他应收款前五名欠款金额合计为 2,440,332.00 元，占其他应收款总额的 27.5%。**

**4、年末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。**

**5、年末余额中无关联方欠款。**

**（三）长期股权投资**

	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	10,200,000.00	---	10,200,000.00	---
按权益法核算的长期股权投资	---	---	---	---
联营企业	1,009,311,565.78	---	925,605,973.00	---
其他按成本法核算的长期股权投资	<u>1,800,000.00</u>	---	<u>1,800,000.00</u>	---
合 计	<u>1,021,311,565.78</u>	---	<u>937,605,973.00</u>	---

**1、对子公司投资**

子公司名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机场广告	10,200,000.00	10,200,000.00	---	---	10,200,000.00

**2、联营企业主要信息详见附注六（八）1**

**3、按权益法核算的长期股权投资详见附注六（八）2**

**4、按成本法核算的其他长期股权投资详见附注六（八）3**

**（四）营业收入及营业成本**

项 目	本金额		上年金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	3,349,055,076.47	2,048,495,876.69	3,140,833,774.00	1,317,523,616.00
其他业务	---	---	---	---
合 计	<u>3,349,055,076.47</u>	<u>2,048,495,876.69</u>	<u>3,140,833,774.00</u>	<u>1,317,523,616.00</u>

**1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 航空及 相关服务	3,257,680,996.21	1,978,984,481.51	3,058,716,074.00	1,249,596,930.00
(2) 其 他	91,374,080.26	69,511,395.18	82,117,700.00	67,926,686.00
合 计	<u>3,349,055,076.47</u>	<u>2,048,495,876.69</u>	<u>3,140,833,774.00</u>	<u>1,317,523,616.00</u>

2、公司前五名客户的营业收入总额为 1,517,970,803.22 元，占本期营业收入的比例为 45.3%。

3、营业成本本年金额比上年金额增加 730,972,260.69 元，增加比例为 55.5%，主要原因为：本年浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营，能源成本、委托管理成本、折旧费用增加所致。

**(五) 投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
1、金融资产投资收益	---	798,858.00
交易性金融资产取得的投资收益	---	798,858.00
2、合作企业的投资收益	2,960,900.39	17,930,423.00
3、长期股权投资收益	97,590,626.03	283,798,992.00
成本法核算确认	13,885,033.02	-
权益法核算确认	83,705,593.01	283,798,992.00
合 计	<u>100,551,526.42</u>	<u>302,528,273.00</u>

投资收益本年比上年减少 201,976,746.58 元，减少比例为 67%，主要原因为本年公司的联营公司油料公司盈利减少。

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本年发生额	上年发生额
净利润	829,475,024.74	1,663,401,324.00
加：资产减值准备	-2,771,671.97	3,782,575.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	683,112,113.39	307,847,024.00
无形资产摊销	11,552,196.07	10,923,897.00
长期待摊费用摊销	1,629,772.45	1,465,441.00
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）	1,914,834.41	2,087,195.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,740,101.23	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	-12,098,776.00
财务费用（收益以“-”号填列）	145,702,825.57	-2,831,854.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-100,551,526.42	-302,528,273.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,758,468.38	-24,066,210.00
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）	551,949.39	436,648.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-216,221,644.80	-303,665,547.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,321,342.47	-21,402,136.00
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,494,213,784.91</u>	<u>1,323,351,308.00</u>

## 八、关联方关系及其交易：

### （一）关联方情况

#### 1、本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
上海机场(集团)有限公司	控股股东	国有企业	上海市新金桥路18号	吴念祖	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务，国内贸易(除专项规定)，对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务，与机场建设相关的土地及房产综合开发利用，实业投资，广告设计、制作、代理、发布，附设分支机构	469,000	53.25%	53.25%	上海市人民政府	13228429-5

#### 本公司的母公司注册资本变化情况：

（金额单位：万元）

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机场集团	469,000.00	---	---	469,000.00

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注五（一）：

#### 3、本公司的合营和联营企业情况

详见本附注六（八）1。

#### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
合作餐厅	本公司的合作企业
上海空港巴士有限公司 (以下简称“空港巴士”)	受同一控制
上海浦东国际机场货运站有限公司 (以下简称“货运站”)	受同一控制

上海机场汽车修理有限公司 (以下简称“汽车修理”)	受同一控制
上海机场快通物业管理有限公司 (以下简称“快通物业”)	受同一控制
上海启航停车场管理有限公司 (以下简称“停车场”)	受同一控制
上海虹港仓储公司 (以下简称“虹港仓储”)	受同一控制

## (二) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、定价政策

除特别注明外，本公司与关联方之间的交易按本公司与关联方的协议价格计价。

### 3、租赁收入

关联方名称	本年金额	上年金额	备注
合作餐厅	14,928,561.88	15,812,616.00	注 1
贵宾服务	29,614,816.00	6,000,000.00	注 2
空港巴士	402,000.00	402,000.00	
合 计	44,945,377.88	22,214,616.00	

注 1：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 16%(实际比例将根据实际营业收入与合同中规定的计划营业收入的差额浮动)向其收取场地租金。

注 2：根据本公司与贵宾服务签订的资源使用结算协议，本公司向贵宾服务收取贵宾室资源使用费。

### 4、广告阵地租赁收入

关联方名称	本年金额	上年金额
德高动量	42,200,370.93	35,723,278.00

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。

### 5、能源供应收入

关联方名称	本年金额	上年金额
机场集团	23,490,008.62	7,410,333.01
货运站	9,434,786.36	9,919,969.40
德高动量	2,457,206.38	890,348.44
汽车修理	197,186.87	195,019.05
快通物业	120,636.86	79,150.99
停车场	90,317.66	59,836.23
空港巴士	1,347.89	2,994.32
合 计	<u>35,791,490.64</u>	<u>18,557,651.44</u>

### 6、租赁费

关联方名称	本年金额	上年金额	备注
机场集团	152,760,496.79	107,579,235.00	
其中：浦东机场办公场所租赁费	36,376,000.00	45,470,000.00	注 1
二期飞行区等场地租赁费	108,300,000.00	54,000,000.00	注 2
其他	8,084,496.79	8,109,235.00	
空港巴士	990,000.00	---	
虹港仓储	500,000.00	500,000.00	
合 计	<u>154,250,496.79</u>	<u>108,079,235.00</u>	

注 1、根据本公司与机场集团签订的“办公场所租赁合同”，本公司向机场集团租赁浦东机场办公及营运场所，该合同自 2006 年 1 月 1 日起生效，使用期限至 2008 年 12 月 31 日止。根据该合同本公司应支付给机场集团场地租赁费年租金为 4,547.00 万元。

根据本公司与机场集团签订“办公场所租赁合同之补充协议”，约定 2008 年租金为 3,637.60 万元。

注 2、根据本公司与机场集团签订的“场地使用协议”，本公司向机场集团租赁上海浦东国际机场二期飞行区部分场地，该合同自 2005 年 3 月 1 日起生效，使用期限至 2008 年 12 月 31 日止。根据该合同本公司应支付给机场集团场地租赁费年租金为 5,400.00 万元。

根据本公司与机场集团签订“场地使用协议之补充协议”，约定 2008 年租金为 4,320.00 万元。

根据本公司与机场集团签订的“2008 年度场地使用租赁合同”，本公司向机场集团租赁浦东机场 2 号航站楼及配套场地和三跑道等资产，该合同自 2008 年 3 月 26 日起生效，使用期限至 2008 年 12 月 31 日止。根据该合同本公司应支付给机场集团场地租赁费为 6,510.00 万元。

### 7、委托建设

根据 2005 年 4 月 1 日召开的 2004 年度股东大会决议，及双方于 2005 年签订的委托建设协议，本公司委托机场集团建设浦东机场扩建工程机场主体工程，项目总投资约 150 亿元。2008 年 3 月 26 日浦东机场扩建工程-机场主体工程竣工部分已投入运营。

### 8、关联方应收应付款项：

项 目	关联方	年末金额（万元）			年初金额（万元）		
		账面余额	占所属科目全部 余额的比重	坏账 准备	账面余额	占所属科目全部 余额的比重	坏账 准备
<b>应收账款</b>							
	机场集团	46.73	0.0%	---	36.35	0.1%	---
	贵宾服务	3,061.48	2.7%	---	600.00	1.1%	---
	德高动量	1,289.42	1.1%	---	955.26	1.8%	---
	合作餐厅	461.68	0.4%	---	211.23	0.4%	---
	货运站	137.94	0.1%	---	---	---	---
	停车场	2.55	0.0%	---	---	---	---
	空港巴士	0.02	0.0%	---	---	---	---
<b>应收股利</b>							
	合作餐厅	341.79	100.0%	---	1,916.08	100.0%	-
<b>应付账款</b>							
	空港巴士	99.00	0.6%	---	---	---	---
<b>其他应付款</b>							
	机场集团	79,996.34	82.8%	---	103,646.48	93.4%	---
	虹港仓储	35.13	0.0%	---	---	---	---

### 九、或有事项

截止 2008 年 12 月 31 日公司无需要说明的或有事项。

### 十、承诺事项

#### （一）资本性承诺事项

截至 2008 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：

	<u>年末金额（万元）</u>	<u>年初金额（万元）</u>
浦东机场扩建工程机场主体工程	552,598	672,579

**(二) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。**

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

期 间	2008年12月31日(万元)	2007年12月31日(万元)
1年以内	17,337.22	9,947.00

**十一、资产负债表日后事项**

**资产负债表日后公司利润分配方案**

根据 2009 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第十六次会议利润分配预案决议，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本数 1,926,958,448 股为基准，拟向全体股东每 10 股派发 0.50 元现金股利（含税），共计派发现金股利 96,347,922.40 元，本年度不进行公积金转增股本。该分配预案尚待股东大会决议批准，不确认为 2008 年 12 月 31 日的负债。

**十二、其他事项说明**

截止审计报告日无须说明的其他事项。

**十三、补充资料**

**(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：**

明细项目	金 额
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-3,654,935.64
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	---
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	---
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	---
(五) 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；	---
(六) 非货币性资产交换损益；	---
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；	---
(八) 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；	---
(九) 债务重组损益；	---
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	---
(十一) 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；	---
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益；	---
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	---

明细项目	金 额
(十四) 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;	---
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	240,374.94
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	---
(十七) 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;	---
(十八) 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;	---
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	---
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-686,538.32
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	---
(二十二) 少数股东损益的影响数;	-32,634.00
(二十三) 所得税的影响数;	616,885.45
合 计	-3,516,847.57

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	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	7.03%	7.22%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.06%	7.25%	0.45	0.45

**计算过程**

上述数据采用以下计算公式计算而得:

**全面摊薄净资产收益率**

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础, 扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

**加权平均净资产收益率**

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

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

为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

#### 基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

#### 稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2009 年 2 月 26 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：俞吾炎

上海国际机场股份有限公司

2009 年 2 月 26 日

## 合并资产负债表

会合01表  
单位：元

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年12月31日

资产	行次	附注六	年末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注六	年末余额	年初余额
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	(一)	377,052,229.63	287,236,847.00	短期借款	39	(十四)	1,141,029,604.08	455,000,000.00
结算备付金	2		-	-	向中央银行借款	40		-	-
拆出资金	3		-	-	吸收存款及同业存放	41		-	-
交易性金融资产	4		-	-	拆入资金	42		-	-
应收票据	5	(二)	60,134,627.75	429,780,592.00	交易性金融负债	43		-	-
应收账款	6	(三)	1,131,954,870.48	529,272,824.00	应付票据	44		-	20,568,690.00
预付款项	7	(四)	3,133,790.40	8,740,251.00	应付账款	45	(十五)	176,981,764.12	200,999,497.00
应收保费	8		-	-	预收款项	46	(十六)	4,372,966.50	617,347.00
应收分保账款	9		-	-	卖出回购金融资产款	47		-	-
应收分保合同准备金	10		-	-	应付手续费及佣金	48		-	-
应收利息	11		-	-	应付职工薪酬	49	(十七)	98,243,508.89	88,752,553.00
应收股利	12	(五)	3,417,883.62	19,160,764.00	应交税费	50	(十八)	61,424,574.17	36,608,566.00
其他应收款	13	(六)	7,956,564.11	9,818,651.00	应付利息	51	(十九)	47,715,578.11	40,958,904.00
买入返售金融资产	14		-	-	应付股利	52		-	-
存货	15	(七)	18,708,872.17	15,036,102.00	其他应付款	53	(二十)	965,607,913.28	1,110,042,030.46
一年内到期的非流动资产	16		-	-	应付分保账款	54		-	-
其他流动资产	17		-	-	保险合同准备金	55		-	-
流动资产合计	18		1,602,358,838.16	1,299,046,031.00	代理买卖证券款	56		-	-
					代理承销证券款	57		-	-
非流动资产：					一年内到期的非流动负债	58		-	1,855,364.00
发放贷款及垫款	19		-	-	其他流动负债	59		-	-
可供出售金融资产	20		-	-	流动负债合计	60		2,495,375,909.15	1,955,402,951.46
持有至到期投资	21		-	-	非流动负债：				
长期应收款	22		-	-	长期借款	61		-	-
长期股权投资	23	(八)	1,114,005,837.05	1,004,872,723.00	应付债券	62	(二十一)	2,480,018,763.89	2,478,064,484.00
投资性房地产	24		-	-	长期应付款	63		-	-
固定资产	25	(九)	14,034,245,568.60	4,990,684,803.00	专项应付款	64		-	-
在建工程	26	(十)	104,545,791.93	8,313,159,973.00	预计负债	65		-	-
工程物资	27		-	-	递延所得税负债	66		-	-
固定资产清理	28		203,995.56	22,130.00	其他非流动负债	67		-	-
生产性生物资产	29		-	-	非流动负债合计	68		2,480,018,763.89	2,478,064,484.00
油气资产	30		-	-	负债合计	69		4,975,394,673.04	4,433,467,435.46
无形资产	31	(十一)	397,017,660.79	403,919,768.00	所有者权益（或股东权益）：				
开发支出	32		-	-	实收资本（或股本）	70	(二十二)	1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
商誉	33		-	-	资本公积	71	(二十三)	2,567,977,907.54	2,567,977,907.54
长期待摊费用	34	(十二)	3,645,083.24	2,558,877.00	减：库存股	72		-	-
递延所得税资产	35	(十三)	25,082,007.62	28,840,476.00	盈余公积	73	(二十四)	1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
其他非流动资产	36		-	-	一般风险准备	74		-	-
非流动资产合计	37		15,678,745,944.79	14,744,058,750.00	未分配利润	75	(二十五)	6,416,892,865.37	5,749,873,957.00
					外币报表折算差额	76		-	-
					归属于母公司所有者权益合计	77		12,221,625,388.91	11,554,606,480.54
					少数股东权益	78		84,084,721.00	55,030,865.00
					所有者权益合计	79		12,305,710,109.91	11,609,637,345.54
资产总计	38		17,281,104,782.95	16,043,104,781.00	负债和所有者权益总计	80		17,281,104,782.95	16,043,104,781.00

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

## 资产负债表

会企01表  
单位：元

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年12月31日

资产	行次	附注七	年末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	附注七	年末余额	年初余额
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1		308,675,718.68	254,520,489.00	短期借款	32		1,141,029,604.08	455,000,000.00
交易性金融资产	2		-	-	交易性金融负债	33		-	-
应收票据	3		60,134,627.75	429,780,592.00	应付票据	34		-	20,568,690.00
应收账款	4	(一)	1,131,954,870.48	527,544,518.00	应付账款	35		176,981,764.12	200,999,497.00
预付款项	5		2,701,290.40	8,407,751.00	预收款项	36		4,372,966.50	617,347.00
应收利息	6		-	-	应付职工薪酬	37		98,192,945.72	88,722,197.00
应收股利	7		3,417,883.62	19,160,764.00	应交税费	38		61,369,394.81	36,566,732.00
其他应收款	8	(二)	7,953,624.11	9,800,531.00	应付利息	39		47,715,578.11	40,958,904.00
存货	9		18,708,872.17	15,036,102.00	应付股利	40		-	-
一年内到期的非流动资产	10		-	-	其他应付款	41		965,514,275.26	1,110,033,829.46
其他流动资产	11		-	-	一年内到期的非流动负债	42		-	1,855,364.00
流动资产合计	12		1,533,546,887.21	1,264,250,747.00	其他流动负债	43		-	-
非流动资产：					流动负债合计	44		2,495,176,528.60	1,955,322,560.46
可供出售金融资产	13		-	-	非流动负债：				
持有至到期投资	14		-	-	长期借款	45		-	-
长期应收款	15		-	-	应付债券	46		2,480,018,763.89	2,478,064,484.00
长期股权投资	16	(三)	1,021,311,565.78	937,605,973.00	长期应付款	47		-	-
投资性房地产	17		-	-	专项应付款	48		-	-
固定资产	18		14,034,150,938.84	4,990,558,559.00	预计负债	49		-	-
在建工程	19		104,545,791.93	8,313,159,973.00	递延所得税负债	50		-	-
工程物资	20		-	-	其他非流动负债	51		-	-
固定资产清理	21		203,995.56	22,130.00	非流动负债合计	52		2,480,018,763.89	2,478,064,484.00
生产性生物资产	22		-	-	负债合计	53		4,975,195,292.49	4,433,387,044.46
油气资产	23		-	-	所有者权益(或股东权益)：				
无形资产	24		397,017,660.79	403,919,768.00	实收资本(或股本)	54		1,926,958,448.00	1,926,958,448.00
开发支出	25		-	-	资本公积	55		2,567,977,907.54	2,567,977,907.54
商誉	26		-	-	减：库存股	56		-	-
长期待摊费用	27		3,645,083.24	2,558,877.00	盈余公积	57		1,309,796,168.00	1,309,796,168.00
递延所得税资产	28		25,082,007.62	28,840,476.00	未分配利润	58		6,339,576,114.94	5,702,796,935.00
其他非流动资产	29		-	-	所有者权益(或股东权益)合计	59		12,144,308,638.48	11,507,529,458.54
非流动资产合计	30		15,585,957,043.76	14,676,665,756.00					
资产总计	31		17,119,503,930.97	15,940,916,503.00	负债和所有者权益(或股东权益)总计	60		17,119,503,930.97	15,940,916,503.00

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人(会计主管人员)：于明洪

## 合 并 利 润 表

编制单位：上海国际机场股份有限公司		2008年度		会合02表 单位：元	
项 目	行次	附注六	本年金额	上年金额	
一、营业总收入	1		3,350,766,277.03	3,144,252,414.00	
其中：营业收入	2	(二十六)	3,350,766,277.03	3,144,252,414.00	
利息收入	3		-	-	
已赚保费	4		-	-	
手续费及佣金收入	5		-	-	
二、营业总成本	6		2,451,737,523.56	1,574,147,615.00	
其中：营业成本	7	(二十六)	2,051,097,329.63	1,322,321,227.00	
利息支出	8		-	-	
手续费及佣金支出	9		-	-	
退保金	10		-	-	
赔付支出净额	11		-	-	
提取保险合同准备金净额	12		-	-	
保单红利支出	13		-	-	
分保费用	14		-	-	
营业税金及附加	15	(二十七)	133,626,272.14	120,991,943.00	
销售费用	16		-	-	
管理费用	17		124,130,727.94	126,348,986.00	
财务费用	18	(二十八)	145,654,865.82	702,884.00	
资产减值损失	19	(二十九)	-2,771,671.97	3,782,575.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		-	12,098,776.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	21	(三十)	174,368,310.77	366,016,478.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		171,407,410.38	347,287,197.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23		-	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24		1,073,397,064.24	1,948,220,053.00	
加：营业外收入	25	(三十一)	303,995.18	183,024.00	
减：营业外支出	26	(三十二)	4,645,469.14	2,179,402.00	
其中：非流动资产处置损失	27		3,661,236.53	2,099,755.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28		1,069,055,590.28	1,946,223,675.00	
减：所得税费用	29	(三十三)	166,946,458.66	220,912,439.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30		902,109,131.62	1,725,311,236.00	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	31		-	-	
归属于母公司所有者的净利润	32		859,714,753.17	1,694,975,379.00	
少数股东损益	33		42,394,378.45	30,335,857.00	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	34		0.45	0.88	
（二）稀释每股收益	35		0.45	0.88	

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

## 利 润 表

会企02表  
单位：元

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年度

项 目	行次	附注七	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	(四)	3,349,055,076.47	3,140,833,774.00
减：营业成本	2	(四)	2,048,495,876.69	1,317,523,616.00
营业税金及附加	3		133,205,796.25	120,715,388.00
销售费用	4		-	-
管理费用	5		123,966,427.99	126,237,871.00
财务费用	6		145,880,616.57	891,232.00
资产减值损失	7		-2,771,671.97	3,782,575.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		-	12,098,776.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9	(五)	100,551,526.42	302,528,273.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		83,705,593.01	283,798,992.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11		1,000,829,557.36	1,886,310,141.00
加：营业外收入	12		237,395.18	183,024.00
减：营业外支出	13		4,645,469.14	2,179,402.00
其中：非流动资产处置损失	14		3,661,236.53	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15		996,421,483.40	1,884,313,763.00
减：所得税费用	16		166,946,458.66	220,912,439.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17		829,475,024.74	1,663,401,324.00
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	18		0.43	0.86
（二）稀释每股收益	19		0.43	0.86

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

## 合并现金流量表

会合03表

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年度

单位：元

项 目	行次	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		3,147,937,065.10	2,854,141,856.00
客户存款和同业存放款项净增加额	2		-	-
向中央银行借款净增加额	3		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	4		-	-
收到原保险合同保费取得的现金	5		-	-
收到再保险业务现金净额	6		-	-
保户储金及投资款净增加额	7		-	-
处置交易性金融资产净增加额	8		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	9		-	-
拆入资金净增加额	10		-	-
回购业务资金净增加额	11		-	-
收到的税费返还	12		66,600.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	13	(三十四)	10,848,293.79	183,024.00
经营活动现金流入小计	14		3,158,851,958.89	2,854,324,880.00
购买商品、接受劳务支付的现金	15		596,075,581.99	324,806,451.00
客户贷款及垫款净增加额	16		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	17		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	18		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	19		-	-
支付保单红利的现金	20		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	21		645,505,776.73	696,914,953.00
支付的各项税费	22		278,496,609.70	383,658,896.00
支付其他与经营活动有关的现金	23	(三十四)	143,936,732.80	128,736,568.00
经营活动现金流出小计	24		1,664,014,701.22	1,534,116,868.00
经营活动产生的现金流量净额	25		1,494,837,257.67	1,320,208,012.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	26		-	20,661,254.00
取得投资收益收到的现金	27		80,978,076.24	50,267,712.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28		48,630.39	364,127.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	29		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	30		-	3,133,526.00
投资活动现金流入小计	31		81,026,706.63	74,426,619.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32		1,770,569,989.62	2,951,494,807.00
投资支付的现金	33		-	-
质押贷款净增加额	34		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	36		-	-
投资活动现金流出小计	37		1,770,569,989.62	2,951,494,807.00
投资活动产生的现金流量净额	38		-1,689,543,282.99	-2,877,068,188.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	39		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40		-	-
取得借款收到的现金	41		5,655,000,000.00	4,897,500,000.00
发行债券收到的现金	42		-	2,475,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43		-	-
筹资活动现金流入小计	44		5,655,000,000.00	7,372,550,000.00
偿还债务支付的现金	45		4,981,858,140.25	5,491,979,944.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46		388,560,938.05	367,188,639.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	47		13,340,522.45	-
支付其他与筹资活动有关的现金	48		-	-
筹资活动现金流出小计	49		5,370,419,078.30	5,859,168,583.00
筹资活动产生的现金流量净额	50		284,580,921.70	1,513,381,417.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51		-59,513.75	-
五、现金及现金等价物净增加额	52		89,815,382.63	-43,478,759.00
加：期初现金及现金等价物余额	53		287,236,847.00	330,715,606.00
六、期末现金及现金等价物余额	54		377,052,229.63	287,236,847.00

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

## 现金流量表

会企03表  
单位：元

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年度

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	3,144,497,558.54	2,850,935,368.00
收到的税费返还	2	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3	10,620,920.59	183,024.00
经营活动现金流入小计	4	3,155,118,479.13	2,851,118,392.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5	594,786,811.99	322,458,720.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6	645,019,613.97	693,666,961.00
支付的各项税费	7	278,074,720.36	383,069,292.00
支付其他与经营活动有关的现金	8	143,023,547.90	128,572,111.00
经营活动现金流出小计	9	1,660,904,694.22	1,527,767,084.00
经营活动产生的现金流量净额	10	1,494,213,784.91	1,323,351,308.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	11	-	20,661,254.00
取得投资收益收到的现金	12	32,588,813.64	24,722,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13	48,630.39	364,127.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	15	-	2,944,124.00
投资活动现金流入小计	16	32,637,444.03	48,692,405.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	1,770,557,929.14	2,951,440,200.00
投资支付的现金	18	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	20	-	-
投资活动现金流出小计	21	1,770,557,929.14	2,951,440,200.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-1,737,920,485.11	-2,902,747,795.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	23	-	-
取得借款收到的现金	24	5,655,000,000.00	4,897,500,000.00
发行债券收到的现金	25	-	2,475,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26	-	-
筹资活动现金流入小计	27	5,655,000,000.00	7,372,550,000.00
偿还债务支付的现金	28	4,981,858,140.25	5,491,979,944.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29	375,220,416.12	367,188,639.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30	-	-
筹资活动现金流出小计	31	5,357,078,556.37	5,859,168,583.00
筹资活动产生的现金流量净额	32	297,921,443.63	1,513,381,417.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33	-59,513.75	-
五、现金及现金等价物净增加额	34	54,155,229.68	-66,015,070.00
加：期初现金及现金等价物余额	35	254,520,489.00	320,535,559.00
六、期末现金及现金等价物余额	36	308,675,718.68	254,520,489.00

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

合并所有者权益变动表

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年度

单位：元

项目	行次	本期金额								上期金额									
		归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计		
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
一、上年年末余额	1	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	5,749,873,957.00	-	55,030,865.00	11,609,637,345.54	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	4,343,942,367.00	-	24,695,008.00	10,173,369,898.54
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	5,749,873,957.00	-	55,030,865.00	11,609,637,345.54	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	4,343,942,367.00	-	24,695,008.00	10,173,369,898.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	-	667,018,908.37	-	29,053,856.00	696,072,764.37	-	-	-	-	-	1,405,931,590.00	-	30,335,857.00	1,436,267,447.00
（一）净利润	6	-	-	-	-	-	859,714,753.17	-	42,394,378.45	902,109,131.62	-	-	-	-	-	1,694,975,379.00	-	30,335,857.00	1,725,311,236.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
影响																			
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	12	-	-	-	-	-	859,714,753.17	-	42,394,378.45	902,109,131.62	-	-	-	-	-	1,694,975,379.00	-	30,335,857.00	1,725,311,236.00
（三）所有者投入和减少资本	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	17	-	-	-	-	-	-192,695,844.80	-	-13,340,522.45	-206,036,367.25	-	-	-	-	-	-289,043,789.00	-	-	-289,043,789.00
1. 提取盈余公积	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	20	-	-	-	-	-	-192,695,844.80	-	-13,340,522.45	-206,036,367.25	-	-	-	-	-	-289,043,789.00	-	-	-289,043,789.00
4. 其他	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	27	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	6,416,892,865.37	-	84,084,721.00	12,305,710,109.91	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	-	5,749,873,957.00	-	55,030,865.00	11,609,637,345.54

法定代表人：俞晋炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪

## 所有者权益变动表

会企04表

单位：元

编制单位：上海国际机场股份有限公司

2008年度

项目	行次	本金额						上年金额					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	5,702,796,935.00	11,507,529,458.54	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	4,328,439,400.00	10,133,171,923.54
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	5,702,796,935.00	11,507,529,458.54	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	4,328,439,400.00	10,133,171,923.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	636,779,179.94	636,779,179.94	-	-	-	-	1,374,357,535.00	1,374,357,535.00
（一）净利润	6	-	-	-	-	829,475,024.74	829,475,024.74	-	-	-	-	1,663,401,324.00	1,663,401,324.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	12	-	-	-	-	829,475,024.74	829,475,024.74	-	-	-	-	1,663,401,324.00	1,663,401,324.00
（三）所有者投入和减少资本	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	17	-	-	-	-	-192,695,844.80	-192,695,844.80	-	-	-	-	-289,043,789.00	-289,043,789.00
1. 提取盈余公积	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	19	-	-	-	-	-192,695,844.80	-192,695,844.80	-	-	-	-	-289,043,789.00	-289,043,789.00
3. 其他	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	26	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	6,339,576,114.94	12,144,308,638.48	1,926,958,448.00	2,567,977,907.54	-	1,309,796,168.00	5,702,796,935.00	11,507,529,458.54

法定代表人：俞吾炎

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人（会计主管人员）：于明洪