

# 上海国际机场股份有限公司

## 2005 年年度报告

二 六年二月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司全体董事均出席了审议 2005 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.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	12
六、股东大会情况简介.....	13
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告.....	18
九、重要事项.....	19
十、财务报告.....	22
十一、备查文件目录.....	55

## 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	1,607,439,980
净利润	1,389,206,567
扣除非经常性损益的净利润	1,388,786,747
主营业务利润	1,525,614,719
其他业务利润	-

营业利润	1,375,645,523
投资收益	231,730,593
补贴收入	-
营业外收支净额	63,864
经营活动产生的现金流量净额	1,484,126,655
现金及现金等价物净减少额	575,157,567

扣除非经常性损益项目及金额为：

非经常性损益项目	金额
处置固定资产收益	-234,446
短期投资收益	430,042
除处置固定资产收益外的营业外收入	434,052
除处置固定资产损失外的营业外支出	-135,742
非经常性损益的所得税影响数	-74,086
合计	419,820

## (二) 公司前三年的主要会计数据和财务指标

	2005年	2004年	2003年
主营业务收入(元)	2,680,788,163	2,352,017,414	1,782,044,840
净利润(元)	1,389,206,567	1,291,646,856	647,318,066
总资产(元)	9,572,688,613	8,184,907,890	7,236,552,305
股东权益(不含少数股东权益)(元)	9,111,073,349	7,914,562,627	6,264,774,793
每股收益(元)	0.721	0.670	0.349
每股净资产(元)	4.728	4.107	3.375
调整后的每股净资产(元)	4.726	4.106	3.374
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.770	0.523	0.516
净资产收益率(%)	15.25	16.32	10.33

注：扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 16.34%。

## (三) 报告期内股东权益变动情况(单位：股、元)

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
年初数	1,926,958,448	2,566,827,908	1,031,954,855	515,977,428	2,388,821,416	7,914,562,627
本期增加	-	-	277,841,314	138,920,657	1,389,206,567	1,667,047,881
本期减少	-	-	-	-	470,537,159	470,537,159
年末数	1,926,958,448	2,566,827,908	1,309,796,169	654,898,085	3,307,490,824	9,111,073,349

变动原因：

- 1、盈余公积增加是由于按照 2005 年度净利润的 10%分别提取法定盈余公积、公益金；
- 2、法定公益金增加是由于按照 2005 年度净利润的 10%提取法定公益金；
- 3、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 2004 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(+,-)					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(%)
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	60.72						1,170,000,000	60.72
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	
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	756,958,448	39.28						756,958,448	39.28
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	
三、股份总数	1,926,958,448	100						1,926,958,448	100

#### 2、股票发行与上市情况

(1) 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）。

（2）“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

单位：股

报告期末股东总数	32,512 户				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股 数量	质押或冻结 的股份数量
上海机场（集团）有限公司	国有股东	60.72	1,170,000,000	1,170,000,000	无
嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.51	29,061,953	0	不适用
易方达 50 指数证券投资基金	其他	1.49	28,761,620	0	不适用
海富通收益增长证券投资基金	其他	1.04	20,000,000	0	不适用
科瑞证券投资基金	其他	1.03	19,804,900	0	不适用
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.96	18,519,749	0	不适用
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	0.88	17,043,654	0	不适用
中信经典配置证券投资基金	其他	0.77	14,761,632	0	不适用
易方达平稳增长证券投资基金	其他	0.77	14,759,591	0	不适用
丰和价值证券投资基金	其他	0.73	14,087,994	0	不适用
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股的数量		股份种类		
嘉实服务增值行业证券投资基金	29,061,953		人民币普通股		
易方达 50 指数证券投资基金	28,761,620		人民币普通股		

海富通收益增长证券投资基金	20,000,000	人民币普通股
科瑞证券投资基金	19,804,900	人民币普通股
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	18,519,749	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	17,043,654	人民币普通股
中信经典配置证券投资基金	14,761,632	人民币普通股
易方达平稳增长证券投资基金	14,759,591	人民币普通股
丰和价值证券投资基金	14,087,994	人民币普通股
兴和证券投资基金	13,925,347	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东是否属于一致行动人，公司也未知其关联关系。	

### (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

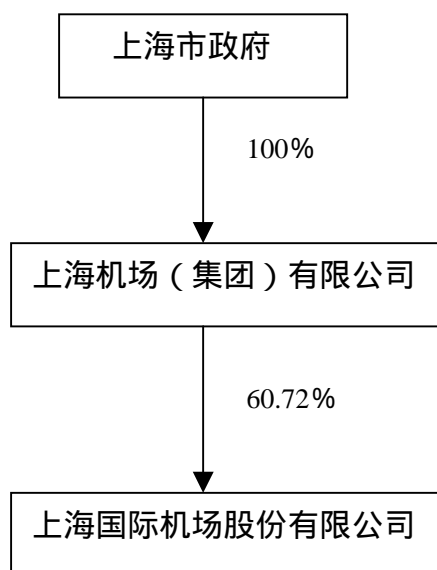
上海机场（集团）有限公司为国有独资公司，经营范围为机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务，国内贸易（除专项规定），对国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务，与机场建设相关的土地及房产综合开放利用，实业投资，附设分支机构。

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。

## 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 (股)	年末持股数 (股)	在公司领取报酬总额 (万元)(税后)
俞吾炎	董事长	男	54	2004.6-2007.6	0	0	44
曹慧芳	董事、总经理	女	56	2004.6-2007.6	31,200	31,200	40
王芳俊	董事、副总经理	男	54	2004.6-2007.6	31,200	31,200	35
王吉杰	董事、副总经理	男	38	2004.6-2007.6	0	0	33
施丽英	董事	女	42	2004.6-2007.6	0	0	0
刘向民	董事	男	48	2004.6-2007.6	0	0	0
徐友才	独立董事	男	72	2004.6-2007.6	0	0	4
范启明	独立董事	女	53	2004.6-2007.6	0	0	4
王兴孙	独立董事	男	62	2004.6-2007.6	0	0	4
曹文建	监事会主席	女	50	2004.6-2007.6	0	0	0
朱继雨	监事	男	55	2004.6-2007.6	25,741	25,741	40
杨鹏	监事	男	34	2004.6-2007.6	0	0	0
司开明	监事	男	53	2005.3-2007.6	1,500	1,500	26
余宙	监事	男	35	2005.3-2007.6	0	0	21
应根宝	副总经理	男	52	2005.12-2007.6	0	0	0
王其龙	副总经理	男	53	2004.6-2007.6	0	0	35
张平	副总经理	男	59	2004.6-2007.6	0	0	34
黄晔	董事会秘书	男	31	2004.6-2007.6	0	0	27

#### 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副部长，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副部长，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。



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	计划财务部副部长	2005年6月至今	否
刘向民	上海机场（集团）有限公司	组织人事部副部长	2005年6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

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》。

报告期内全体董事报酬合计（税后）	152 万元
报告期内全体监事报酬合计（税后）	87 万元
报告期内全体高级管理人员报酬合计（税后）	204 万元

（三）公司三届一次职代会通过无记名投票的方式选举司开明先生和余宙先生为公司第三届监事会职工监事。

（四）公司于 2005 年 12 月 12 日召开第三届董事会第十一次会议，经公司总经理提名，聘任应根宝先生为公司副总经理，任期至本届董事会任期届满止。

#### （五）公司员工情况

公司报告期末共有从业员工 4,365 人，其中管理人员 830 人，专业技术人员 523 人（其中中、高级技术人员 179 人），生产人员 3,526 人；大专以上文化程度的 995 人，占总人数的 22.8%；离退休职工 83 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所有董事会会议，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

公司2004年度股东大会于2005年4月1日在中共上海市委党校报告厅召开，该次股东大会会议决议公告刊登于2005年4月5日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

## 七、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；综合开发，经营国家政策许可的其它投资项目。

2005 年公司以改革创新为动力，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，经过公司上下的共同努力，公司在保障水平、安全服务、经营业绩等诸多方面继续保持领先优势。

2005 年，浦东机场实现飞机起降 205,046 架次，旅客吞吐量 2,354.18 万人次，货邮吞吐量 185.67 万吨，分别比去年同期增长 14.75%、11.99%、13.06%。2005 年公司顺利实现了浦东机场第六个安全年；公司连续第七次入选中证·亚商上市公司 50 强；公司加入 IATA 全球旅客满意度测评体系并获得“2004 旅客话民航”年旅客吞吐量 1,000 万人次以上组“用户满意优质奖”；公司注册商标被授予“上海市著名商标”称号。

#### 2、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	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
航空及相关业务	2,568,669,604	1,012,803,936	61	16	15	1
其他	112,118,559	37,656,316	66	-16	-39	12

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

(1) 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 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）。2005 年该公司实现净利润 280 万元。

（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）。2005 年该公司实现净利润 58,751 万元。

#### 5、主要供应商、客户情况

2005 年度公司对前五名客户的营业收入总额约为 111,195 万元，占公司全部营业收入的 41%。

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

截至 2005 年 12 月 31 日，公司总资产为 957,268.86 万元，较年初数增长了 17%；股东权益为 911,107.33 万元，较年初数增长了 15%；2005 年公司的主营业务利润为 152,561.47 万元，较去年同期数增长了 16%；2005 年公司的净利润为 138,920.66 万元，较去年同期数增长了 8%；2005 年公司的现金及现金等价物的净减少额为 57,515.76 万元，较去年同期减少 34,176.98 万元，主要是由于本期现金流入量增幅较大、本期经营性现金流入增幅较大及本期收到了上海浦东国际机场航空油料有限责任公司的现金分红。其中，经营性现金净流入为 148,412.67 万元，较去年同期增加了 47%，主要由于本期公司加大了对应收账款的催收力度，销商商品、提供劳务所收回的现金较去年同期增幅较大；本期投资活动现金净流出 186,604.12 万元，投资活动现金净流出同比增加 15,927.48 万元，本期支付了浦东机场扩建工程机场主体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 19,324.30 万元，较去年同期减少 11%，因去年同期支付了偿还可转换债券的费用，而本期无此事项。

#### 7、经营中出现的问题及解决方案

随着上海区域经济的高速发展和航空市场需求的不断增长，公司主要生产指标呈现持续上升的趋势，与此同时，运量快速增长与保障能力相对不足的矛盾也日益突出。面对新的局面，公司将进一步提升管理水平，进行有效的保障能力评估并积极实施相关改造项目，确保各项工作有序推进。



## 8、对公司未来的展望

(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) 2006 年公司将充分发挥浦东机场运行主体作用，增强执行力和创新力，提高专业化保障水平和浦东机场的国际竞争力，努力构建浦东机场安全、优质、高效的服务平台，使公司持续保持领先地位，继续用更好的服务、更优良的业绩，服务社会，回报股东。

(3) 基于上海航空枢纽建设规划，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，该工程造价初步匡算为人民币 150 亿元，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。

### (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。

(1) 经公司 2003 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二期飞行区机场工程项目相关事宜。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。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，资金由公司自筹解决。该项目已通过中国民航总局行业

验收并于 2005 年 3 月 17 日投入试运行，目前运行情况良好。

(2) 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。目前该项目正处于施工阶段。截止 2005 年 12 月 31 日，该项目共发生工程成本 17.7 亿元。

3、报告期内公司无对外投资情况。

(三) 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) 公司第三届董事会第七次会议于 2005 年 2 月 26 日在公司会议室召开，该次会议决议公告刊登于 2005 年 3 月 1 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(2) 公司第三届董事会第八次会议于 2005 年 4 月 26 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：公司 2005 年第一季度季度报告。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(3) 公司第三届董事会第九次会议于 2005 年 8 月 12 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：公司 2005 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。

(4) 公司第三届董事会第十次会议于 2005 年 10 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：公司 2005 年第三季度季度报告。该次会议决议已报上海证券交易所备案。

(5) 公司第三届董事会第十一次会议于 2005 年 12 月 22 日在公司会议室召开，该次会议决议公告刊登于 2005 年 12 月 24 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

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 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配方案，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 0.8 元。股权登记日为 2005 年 5 月 20 日，发放日为 2005 年 5 月 27 日。

(2) 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, 该项目已通过中国民航总局行业验收并已于 2005 年 3 月 17 日投入试运行, 目前运行情况良好。

(3) 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。

#### (四) 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 2005 年年末累计可供股东分配的未分配利润余额为 330,749.08 万元, 经公司三届十二次董事会会议决议, 本次利润分配预案为: 拟以公司 2005 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 1.5 元(含税)。以上利润分配预案需提交年度股东大会审议。

## 八、监事会报告

### (一) 报告期内监事会工作情况

1、公司第三届监事会第三次会议于 2005 年 2 月 28 日在公司会议室召开, 会议审议通过了如下决议: 公司 2004 年年度报告及摘要; 公司 2004 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 2005 年 3 月 1 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司第三届监事会第四次会议于 2005 年 8 月 12 日在公司会议室召开, 会议审议通过了如下决议: 公司 2005 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2005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、报告期内公司无收购、出售资产事项。

## 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。

# 九、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(三) 关联交易事项

## 1、委托建设

(1) 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。该项目已通过中国民航总局行业验收并于2005年3月17日投入试运行,目前运行情况良好。

(2) 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。报告期内公司与上海机场(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》,目前该项目正处于施工阶段。

## 2、与集团公司日常关联交易事项

关联方	关联交易内容	发生金额(元)	占同类交易金额比例(%)
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	12,394,318	20
	本公司在浦东机场内向其租用办公楼等场地	45,470,000	100
	本公司租用其虹桥机场候机楼内柜台用房	1,385,145	
	本公司租用其虹桥机场候机楼内业务场所	5,290,542	
	本公司向其租用浦东机场二期飞行区机场工程土地	45,000,000	
	本公司向其支付广告阵地租赁费	4,248,885	

(1) 公司在浦东机场内供电、供水、供气设备等有关设施和服务，上海机场(集团)有限公司在浦东机场接受有关上述设施及服务的服务，相应的关联交易在公司的主营业务收入中予以体现；

(2) 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二期飞行区机场工程土地；

(3) 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；

(4) 以上交易是公司持续运营所必要的。

### 3、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况。

#### (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、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2006年2月15日召开2006年A股市场相关股东会议，审议通过了公司股权分置方案，相关股东会议表决结果公告刊登于2006年2月16日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(六) 根据公司 2004 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 2005 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 2005 年度审计费用 80 万元（含差旅费），2005 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，支付融资服务费用 60 万元。其为公司提供审计服务已满 4 年；2004 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。

普华永道中天会计师事务所本期轮换了签字注册会计师。2005 年公司审计报告签字的注册会计师是柯镇洪、杨磊；2004 年的签字注册会计师是柯镇洪、毛鞍宁。

(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	公司第三届董事会第七次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	2005-3-1
2	公司第三届监事会第三次会议决议公告	2005-3-1
3	公司投资公告	2005-3-1
4	公司关联交易公告	2005-3-1

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

普华永道中天审字(2006)第 377 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”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、2005 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 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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

注册会计师 柯镇洪

注册会计师 杨磊

中国·上海市

2006 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。截至2005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，2005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。

## 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。

### (4) 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制。资产在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率折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。



#### (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。

#### (7) 短期投资

短期投资包括能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资等，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现金股利或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计提短期投资跌价准备并计入当期投资损失。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，跌价准备在原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。

对于可收回性与其他各项应收账款存在明显差别的应收账款，采用个别认定法计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收账款，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，并冲销已计提的坏账准备。

本公司向金融机构转让/贴现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转销法核算成本。

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。

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%以上的表决权资本,或其他本公司有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位;联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%或以上至 50%,或对该企业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扣除已宣告但尚未领取的现金股利入账。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公司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公司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公司当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认,并调整长期股权投资的账面价值。被投资公司所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时,投资收益在被投资公司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。可收回金额是指其销售净价与其使用价值两者之中的较高者。销售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中,通过销售该项资产而取得的收入扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化,使得该项投资的可收回金额大于其账面价值,减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

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) 固定资产和折旧

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的有形资产。自 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。

固定资产折旧采用年限平均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。土地使用权的预计使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限所对应的土地使用权价值作为净残值预留。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减

值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

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、扩建及改良等后续支出按年限平均法于固定资产尚可使用期间内计提折旧，装修支出按年限平均法在预计受益期间内计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

## (12) 在建工程

在建工程指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。工程成本包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价及安装费用，以及在资产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，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值准备的各因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

### (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入账，并采用直线法按(44.7 年或 50 年)摊销。

#### 计算机软件

- 按实际支付的价款入账，并采用直线法按 5 年摊销。

如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

### (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(不含一年)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、折溢价摊销及汇兑损益等借款费用，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，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中每期利息费用(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。

其他借款发生的借款费用，于发生时计入当期财务费用。

### (16) 职工社会保障及福利

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。

#### (17) 股利分配

股东大会批准的拟分配现金股利于批准的当期确认为负债。

#### (18) 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能够流入本公司
- 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。

#### (19) 经营租赁

对于租入的固定资产，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。经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

## (20) 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。

## (21) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司。合并会计报表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》、《企业会计制度》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。

## 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%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	c	5%、3%	应纳税营业额
城市维护建设税		7%	应纳营业税额、增值税额

- 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、增值额
河道工程修建维护管理费	1%	应纳营业税额、增值额
文化教育事业建设费	4%	广告收入

#### 四 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
					2005	2004	

上海机场广告有限

公司

银行存款	494,944,987	1,070,094,224
其他货币资金 (a)	2,930,000	2,930,000
	497,946,425	1,073,103,992

于 2005 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	53,992	8.0702	435,726

列示于现金流量表的现金包括：

	2005 年 12 月 31 日
货币资金	497,946,425
减：受到限制的银行存款	
- 银行担保函保证金存款(a)	(2,930,000)
2005 年 12 月 31 日现金余额	495,016,425
减：2004 年 12 月 31 日现金余额	(1,070,173,992)
现金净减少额	(575,157,567)

(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

	2005 年 12 月 31 日	2004 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
	19,862,397	39,862,397
短期投资跌价准备		
- 股票投资	(15,378,950)	(11,596,618)
- 基金投资	-	-
	(15,378,950)	(11,596,618)
净值	4,483,447	28,265,779



- (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，本年度已全部收回。  
 (c) 短期投资跌价准备增减变动情况如下：

	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2005 年 12 月 31 日
股票投资(i)	(11,596,618)	(3,782,332)	-	(15,378,950)
基金投资	-	-	-	-
	(11,596,618)	(3,782,332)	-	(15,378,950)

- i) 于 2005 年 12 月 31 日，本公司所投资股票的市值为 4,483,447 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 2005 年 12 月 31 日的收盘价。

(d) 本公司的短期投资无变现的重大限制。

### 3. 应收票据

于 2005 年 12 月 31 日，应收票据系指银行承兑汇票，将于 2006 年 2 月至 6 月到期。

### 4. 应收股利

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
上海国际机场候机楼餐饮有限公司（“合作餐厅”）		
(a)	16,596,130	10,364,579

- (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（参见附注六(5)）。根据合作经营合同，本公司的合作条件不包括资本投入。

## 5. 应收账款及其他应收款

### (1) 应收账款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款	506,273,466	461,888,878
减：专项坏账准备	(2,118,181)	(7,651,878)
一般坏账准备	(1,166,342)	(1,055,060)
	502,988,943	453,181,940

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2005 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	503,259,624	99.40	(1,511,212)	453,050,910	98.09	(1,051,089)
1-2 年	1,277,719	0.25	(310,532)	2,667,759	0.58	(1,645,639)
2-3 年	447,301	0.09	(173,957)	682,704	0.15	(682,704)
3 年以上	1,288,822	0.26	(1,288,822)	5,487,505	1.18	(5,327,506)
	506,273,466	100.00	(3,284,523)	461,888,878	100.00	(8,706,938)

于 2005 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 308,494,256 元（2004：240,501,695 元），占应收账款总额的 61%（2004：52%）。

于 2005 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 624,523 元（参见附注六(5)）。

应收账款坏账准备变动情况列示如下：

	2004 年 12 月 31 日	本年增加(减 少)	本年核销	2005 年 12 月 31 日
坏账准备	8,706,938	111,282	(5,533,697)	3,284,523

应收账款坏账准备本年核销系根据第三届董事会第十一次会议决议核销的以前年度已全额计提坏账准备且预计无法回收的应收账款。

(2) 其他应收款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款	18,295,525	16,854,005
减：专项坏账准备	(1,056,182)	(1,138,932)
一般坏账准备	(242,581)	(26,606)
	16,996,762	15,688,467

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2005 年 12 月 31 日			2004 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	12,858,926	70.28	(223,743)	11,142,861	66.11	(11,612)
1-2 年	483,127	2.64	(1,449)	3,058,629	18.15	(8,536)
2-3 年	2,392,154	13.08	(247,543)	878,335	5.21	(191,815)
3 年以上	2,561,318	14.00	(826,028)	1,774,180	10.53	(953,575)
	18,295,525	100.00	(1,298,763)	16,854,005	100.00	(1,165,538)

于 2005 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 7,370,574 元（2004：8,412,782 元），占其他应收款总额的 40%（2004：50%）。

于 2005 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

预付账款账龄 -	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	409,784	100.00	2,586,883	100.00
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
	409,784	100.00	2,586,883	100.00

于 2005 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

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
成本 -		
库存材料	3,743,965	4,133,931
备品备件	18,552,995	20,502,050
库存商品	772,802	242,950
低值易耗品	2,354,967	1,203,751
	25,424,729	26,082,682
存货跌价准备 -		
库存材料	-	-
备品备件	(11,181,058)	(11,540,476)
库存商品	-	-
低值易耗品	-	-
	(11,181,058)	(11,540,476)
净值	14,243,671	14,542,206

存货跌价准备的增减变动情况如下：

	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2005 年 12 月 31 日
库存材料	-	-	-	-
备品备件	(11,540,476)	-	359,418	(11,181,058)
库存商品	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
	(11,540,476)	-	359,418	(11,181,058)

## 8. 长期股权投资

	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2005 年 12 月 31 日
未合并子公司(a)	10,200,000	1,430,061	-	11,630,061

联营公司 (b)	399,568,641	235,166,378	(188,000,000)	446,735,019
其它股权投资(c)	1,800,000	-	-	1,800,000
股权投资差额(d)	198,837,459	-	(8,645,107)	190,192,352
	610,406,100	236,596,439	(196,645,107)	650,357,432
长期投资减值准备	-	-	-	-
	610,406,100	236,596,439	(196,645,107)	650,357,432

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：

2004年12月31日至2005年12月31日

投资金额

北京华创投资管理有 限公司	20,000,000	-	20,000,000	(2,178,263)	(239,171)	-	(2,417,434)	17,821,737	17,582,566
上海机场城市航站楼 管理有限责任公司	1,500,000	-	1,500,000	88,618	65,727	-	154,345	1,588,618	1,654,345
上海机场爱立特服 务有限公司	600,000	-	600,000	1,187,309	336,433	-	1,523,742	1,787,309	2,123,742
	159,362,035	-	159,362,035	240,206,606	235,166,378	(188,000,000)	287,372,984	399,568,641	446,735,019

### (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。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	2004年			累计摊销额	2005年		剩余摊销 期限
		12月31日	本年增加	本年摊销		12月31日		
航油公司	207,482,566	198,837,459	-	(8,645,107)	(17,290,214)	190,192,352	22年	

## 9. 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							
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
在建工程转入	210,600	1,549,254,133	2,193,785	1,271,815	2,470,800	8,590,820	1,563,991,953
本年其他增加	1,255,523	91,964,464	493,008	712,713	24,974,080	7,873,979	127,273,767
重分类	-	-	(3,366,809)	38,700	368,000	2,960,109	-

本年减少	-	-	-	(36,191)	(1,134,965)	(2,073,680)	(3,244,836)
2005年12月31日	3,724,925,038	2,124,114,146	486,542,231	123,009,008	200,408,190	549,199,549	7,208,198,162
累计折旧							
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)
本年计提	(132,658,084)	(54,984,956)	(49,718,324)	(20,235,460)	(28,568,773)	(65,751,808)	(351,917,405)
重分类	-	-	2,460,186	(395)	-	(2,459,791)	-
本年减少							

UFIS 数据软件升级	2,207,907	-	1,806,715	-	-	1,806,715	自有资金	82%
UFIS 主机升级	3,851,820	-	1,925,910	-	-	1,925,910	自有资金	50%
2004\J\053 机场主								
干网络系统	5,401,560	2,700,780	2,700,780	(5,401,560)	-	-	自有资金	100%
PDP 显示器控制机	3,575,000	-	2,145,000	-	-	2,145,000	自有资金	60%
STIA 场务车车库								
及场务执勤点	6,922,977	3,254,731	1,338,490	-	-	4,593,221	自有资金	66%
升降平台车	-	-	25,399,245	-	-	25,399,245	自有资金	不适用
其他	-	6,612,024	16,945,918	(9,336,260)	(2,060,761)	12,160,921	自有资金	不适用
		1,341,821,668	2,042,262,058	(1,563,991,953)	(2,060,761)	1,818,031,012		

## 11. 无形资产

	2004 年			累计摊销额	2005 年		剩余摊销 期限	取得方式
	原始金额	12 月 31 日	本年增加		本年摊销	12 月 31 日		
土地使用权								资产置
(浦东国际机场)			-	(7,425,487)	(39,314,399)	330,108,836	42.7-44.5 年	换置入及购入
369,423,235	337,534,323							
计算机软件								购入
53,772,109	8,431,006	519,941	(5,926,966)	(50,748,128)	3,023,981	2-5 年		
423,195,344	345,965,329	519,941	(13,352,453)	(90,062,527)	333,132,817			

## 12. 长期待摊费用

	2004 年				累计摊销额	2005 年		剩余摊销 年限
	原始发生额	12 月 31 日	本年增加	本年摊销		12 月 31 日	年	
制服费	5,454,719	2,193,118	1,702,436	(1,401,451)	(2,960,616)	2,494,103	1-3 年	
其他	654,850	418,380	-	(36,380)	(272,850)	382,000	1-2 年	
6,109,569	2,611,498	1,702,436	(1,437,831)	(3,233,466)	2,876,103			

## 13. 应付账款

于 2005 年 12 月 31 日，本公司应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

于 2005 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。



14. 预收账款

于 2005 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。

15. 应交税金

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
应交企业所得税	25,963,256	42,596,469
应交增值税	(182,268)	(278,376)
应交营业税	8,953,483	12,689,116
应交城市维护建设税	506,745	900,009
应交土地增值税	-	82,803,782
其他	67,655	-
	35,308,871	138,711,000

16. 其他应交款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	483,738	467,275
河道工程修建维护管理费	(36,475)	(37,037)
文化教育事业建设费	1,273,184	1,205,918
	1,720,447	1,636,156

17. 其他应付款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
机场集团租赁款(附注六 5(6))	97,145,687	813,537
应付土地使用权出让金(附注五 9(a))	81,964,464	-
合同保证金	40,595,813	48,117,321
其他	19,977,540	21,045,084
	239,683,504	69,975,942

于 2005 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 7,241,570 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。

18. 预提费用

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	结存原因
修理费	2,425,852	1,447,101	尚未支付
场地租赁费	1,756,766	703,515	尚未支付
委托管理费(a)	5,560,095	4,379,009	尚未支付
	9,742,713	6,529,625	

(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。

19. 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		3,260,000
- 上海久事公司	荷兰盾	76,600	333,003
			3,593,003

20. 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		1,670,000	1993 年起 15 年	3.6%
- 上海久事公司	荷兰盾	114,900	499,505	1996.1.15 至 2008.1.15	2.5%
			2,169,505		

## 21. 股本

### 每股面值人民币 1 元

	2004 年		增发	配股	送股	公积金 可转换公司债		小计	2005 年	
	12 月 31 日					转股	券转股		12 月 31 日	
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	756,958,448	-	-	-	-	-	-	-	-	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	756,958,448	-	-	-	-	-	-	-	-	756,958,448
股份总数	1,926,958,448	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,958,448

## 22. 资本公积

	2004 年		本年增加数	本年减少数	2005 年	
	12 月 31 日				12 月 31 日	
股本溢价	2,566,827,908	-	-	-	2,566,827,908	

## 23. 盈余公积

	法定盈余 公积金 (附注五(24))		法定公益金 (附注五(24))		合计
	2004 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日		
	515,977,427		515,977,428		1,031,954,855

本年提取	138,920,657	138,920,657	277,841,314
本年减少	-	-	-
2005年12月31日	654,898,084	654,898,085	1,309,796,169

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 2005 年按净利润 1,389,206,567 元提取法定盈余公积金 138,920,657 元（2004 年：129,164,686 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 2005 年按净利润的 10%提取法定公益金 138,920,657 元（2004 年：129,164,686 元）。

#### 24. 未分配利润

	2005 年度	2004 年度
年初未分配利润	2,388,821,416	1,540,491,951
加：本年实现的净利润	1,389,206,567	1,291,646,856
减：提取法定盈余公积(附注五(23))	(138,920,657)	(129,164,686)
提取法定公益金(附注五(23))	(138,920,657)	(129,164,686)
应付普通股股利 - 股东大会已批准的上 年度现金股利	(192,695,845)	(184,988,019)
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	3,307,490,824	2,388,821,416

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 2006 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 2005 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 1.5 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 2006 年度的会计报表中。

上年利润实际分配情况：根据 2005 年 2 月 25 日董事会的利润分配预案决议，按 2004 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 2004 年 12 月 31 日总股本 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）。该利润分配决议已经 2005 年 4 月 1 日召开的 2004 年度股东大会批准通过。

25. 分业务及地区主营业务收入及主营业务成本

业务类别	2005 年度			2004 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
航空及相关服务						
- 虹桥国际机场	-	-	-	14,953,669	7,003,995	53%
- 浦东国际机场	2,568,669,604	1,012,803,936	61%	2,202,959,119	876,535,846	60%
	2,568,669,604	1,012,803,936	61%	2,217,912,788	883,539,841	60%
其他						
- 虹桥国际机场	-	-	-	31,871,818	9,238,454	71%
- 浦东国际机场	112,118,559	37,656,316	66%	102,232,808	52,172,367	49%
	112,118,559	37,656,316	66%	134,104,626	61,410,821	54%
	2,680,788,163	1,050,460,252	61%	2,352,017,414	944,950,662	60%

2005 年度本公司对前五名客户的营业收入总额约为 1,111,945,879 元 (2004 : 1,078,562,141 元), 占本公司全部营业收入的 41% (2004 : 46%)。

26. 主营业务税金及附加

	2005 年度	2004 年度
营业税	93,754,883	84,069,194
城市维护建设税	6,555,325	5,960,009
教育费附加	2,854,124	2,554,291
文化教育事业建设费	1,548,860	3,020,173
	104,713,192	95,603,667

27. 财务收入

	2005 年度	2004 年度
利息收入	14,332,765	31,950,710
减：利息支出	(182,139)	(4,694,464)
汇兑收益	172,754	178
减：汇兑损失	(1,167,596)	(204,425)
转回应付债券回售准备金	-	34,896,223
其他	(123,776)	(598,534)
	13,032,008	61,349,688

28. 投资收益

	2005 年度	2004 年度
基金投资收益	430,042	6,507,893
合作公司分配的利润	6,231,551	6,218,602

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004 年		2005 年	
	12 月 31 日	本年增加数	本年减少数	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	2004 年 12 月 31 日		本年增加数		本年减少数		2005 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
机场集团	1,170,000,000	60.72	-	-	-	-	1,170,000,000	60.72
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 上海机场德高动量广告有限公司	本公司的合作企业 上海机场广告有限公司的联营企业

5. 关联交易

(1) 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。

(2) 广告阵地租赁费

	2005 年度	2004 年度
机场集团	4,248,885	12,467,644

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 2005 年度浦东国际机场候机楼外的广告业务收益的 30%(2004：30%)和虹桥国际机场的广告业务收益的 30%(2004 年：30%)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。

(3) 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。2005 年获得租金收入 11,879,921 元(2004 年:11,116,536 元)及广告费 791,995 元(2004 年:741,103 元)。

(4) 广告阵地租赁收入

本公司、机场集团及上海机场德高动量广告有限公司签订了《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。根据该合同及相关约定,本公司于 2005 年度收取的广告阵地租赁收入为 21,144,838 元。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。

(5) 能源供应收入

	2005 年度	2004 年度
<hr/> <hr/> -机场集团	12,394,318	12,036,287

(6) 租赁费

	2005 年度	2004 年度
机场集团		
<hr/> - 浦东机场办公场所租赁(a)	45,470,000	24,380,000
<hr/> - 合作餐厅虹桥机场场地租赁费(b)	5,290,542	4,977,993
<hr/> - 虹桥机场办公及经营场所租赁费(c)	1,385,145	2,345,024
<hr/> - 二期飞行区场地租赁费(d)	45,000,000	-
<hr/> <hr/>	97,145,687	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,2005 年度需支付的租赁费为 45,470,000 元,该协议每年续签一次。

(b) 根据本公司与机场集团签订的“场地租赁协议”,本公司将 2005 年度合作餐厅在虹桥机场收入的 15%(2004:15%)作为合作餐厅在虹桥的场地租赁费支付给机场集团,2005 年度需支付的租赁费为 5,290,542 元,该协议每年续签一次。



- (c) 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，2005年度需支付的租赁费为1,385,145元，该协议每年续签一次。
- (d) 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。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54,000,000元。

由于该合同自2005年3月1日起生效，2005年度上述场地租赁费应按照年租金54,000,000万元的十二分之十计算，本公司2005年度实际需支付给机场集团场地租赁费45,000,000元。

(7) 委托建设

- (a) 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日签订的委托建设协议，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，截止2005年12月31日，该项委托建设工程已投入使用。
- (b) 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（附注十1）。截止2005年12月31日，该项委托建设已发生工程成本17.7亿元，账列在建工程。

(8) 关联方应收应付款项余额

(a) 应收账款

	2005年 12月31日	2004年 12月31日
应收能源费		
- 机场集团	624,523	2,390,062

(b) 其他应收款

	2005年 12月31日	2004年 12月31日
合作餐厅	1,094,963	1,073,452

(c) 应付账款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
机场集团		
-应付收入分摊款	-	686,191

(d) 其他应付款

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
机场集团		
-应付租赁费 (附注六 5(6))	97,145,687	813,537

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。

## 七 或有事项

本公司无需披露的或有事项。

## 八 承诺事项

### 经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
一年以内	54,000,000	-
一年至二年以内	54,000,000	-
二年至三年以内	54,000,000	-
三年以上	-	-
	162,000,000	-

## 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：

	2005年12月31日 (万元)	2004年12月31日 (万元)
浦东机场二期飞行区及配套设 施工程 (参见附注六 5(7))	-	35,190
浦东机场扩建工程机场主体工 程(参见附注六 5(7))	1,323,000	-
	1,323,000	35,190

## 九 资产负债表日后事项

### 股权分置改革

本公司于 2006 年 1 月 23 日公布了《上海国际机场股份有限公司股权分置改革说明书（修订稿）》，根据该方案本公司唯一非流通股股东上海机场集团同意，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上海机场集团卖出 1 股上海机场 A 股股票。本公司已收到上海市国有资产监督管理委员会（沪国资委产[2006]102 号）《关于上海国际机场股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，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。

## 十 其他重要事项

### 1. 投资建设浦东机场扩建工程机场主体工程

根据国家发展改革委发改交运[2005]822 号《国家发展改革委关于上海浦东机场扩建工程项目建议书的批复》，本公司将参与投资建设浦东机场扩建工程机场主体工程，工程总投资匡算为 192.9 亿元，其中本公司投资约 150 亿元的工程项目。

### 2. 航油公司事项

根据自 2005 年 8 月 15 日起施行的中国民用航空总局第 148 号令《国内投资民用航空业规定（试行）》的规定，民用运输机场投资本机场范围内的航空燃油销售、储运、加注企业及其设施，投资比例不得超过 25%，并且不得相对控股。本公司截至 2005 年 12 月 31 日持有航油公司 40% 股权，根据上述规定的要求本公司需在该规定施行起一

年内(即 2006 年 8 月 15 日前)对航油公司投资减持到 25%以下,并且不得相对控股。本公司管理层正在评估上述规定对本公司所拥有航油公司股权的影响,但由于上述规定的相应实施细则尚未出台,截至本会计报表批准日,本公司尚未对所拥有航油公司股权制定相应的处置方案。

## 十一 扣除非经常性损益的净利润

	2005 年度	2004 年度
净利润	1,389,206,567	1,291,646,856
加(减):非经常性损益项目		
- 处置固定资产产生的损失/(收益)	234,446	(424,934)
- 短期投资收益	(430,042)	(6,507,893)
- 除处置固定资产收益外的营业外收入	(434,052)	(256,695)
- 除处置固定资产损失外的营业外支出	135,742	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)
	(493,906)	(47,847,429)
非经常性损益的所得税影响数	74,086	6,242,644
扣除非经常性损益后的净利润	1,388,786,747	1,250,042,071

## 十二 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。

### 2005 年度会计报表补充资料

上海国际机场股份有限公司(以下简称“本公司”)根据中国证券监督管理委员会颁发的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》第四章有关补充资料的规定,编制下列 2005 年度会计报表补充资料:

#### 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	1,525,614,719	16.74%	17.96%	0.79	0.79
营业利润	1,375,645,523	15.10%	16.19%	0.71	0.71
净利润	1,389,206,567	15.25%	16.35%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后的净利润	1,388,413,892	15.24%	16.34%	0.72	0.72



		2005 年	2004 年	差异变动金额及幅度	
		12 月 31 日	12 月 31 日	金额	%
货币资金	(a)	497,946,425	1,073,103,992	(575,157,567)	-54%
短期投资	(b)	4,483,447	28,265,779	(23,782,332)	-84%
应收股利	(c)	16,596,130	10,364,579	6,231,551	60%
应收账款	(d)	502,988,943	453,181,940	49,807,003	11%
长期股权投资	(e)	650,357,432	610,406,100	39,951,332	7%
固定资产	(f)	5,545,393,624	4,206,369,449	1,339,024,175	32%
在建工程	(g)	1,818,031,012	1,341,821,668	476,209,344	35%
应付账款	(h)	147,775,037	28,677,882	119,097,155	415%
其他应付款	(i)	239,683,504	69,975,942	169,707,562	243%
应交税金	(j)	35,308,871	138,711,000	(103,402,129)	-75%
预提费用	(k)	9,742,713	6,529,625	3,213,088	49%
盈余公积	(l)	1,309,796,169	1,031,954,855	277,841,314	27%

(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航油公司 40%的权益确认的 2005 年度的投资收益所致。

(f) 固定资产的增加主要系本年度本公司浦东机场二期飞行区机场工程投入使用并转入固定资产所致。

(g) 在建工程的增加主要系本年度本公司建设浦东机场扩建工程机场主体工程所致。

(h) 应付账款增加主要系本年度应付民航华东管理局的起降费分摊款部分尚未结算所致。

(i) 其他应付款增加主要系本年度应付机场集团的场地租赁款项及应支付的土地使用权出让金尚未支付所致。

(j) 应交税金减少主要系支付了 2004 年度因资产置换而计提的土地增值税所致。

(k) 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。

(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 2005 年度利润总额 10%(含 10%)以上的重大项目分析列示如下：

		2005 年度	2004 年度	差异变动金额及幅度	
				金额	%
主营业务收入	(a)	2,680,788,163	2,352,017,414	328,770,749	14%
主营业务成本	(b)	1,050,460,252	944,950,662	105,509,590	11%
主营业务税金及附加	(c)	104,713,192	95,603,667	9,109,525	10%
财务收入-净额	(d)	13,032,008	61,349,688	(48,317,680)	-79%
投资收益	(e)	231,730,593	246,040,643	(14,310,050)	-6%
所得税费用	(f)	218,233,413	181,213,613	37,019,800	20%

- (a) 主营业务收入增加主要系本年度浦东机场二期飞行区及配套设施工程投入使用，浦东机场航空业务量相应增长所致。

	2005 年度	2004 年度
航空起降服务费及相关收入	1,889,400,999	1,612,560,470
商业经营及租赁收入	642,224,420	577,654,202
能源供应收入	62,116,639	56,184,976
其他收入	87,046,105	105,617,766
	<u>2,680,788,163</u>	<u>2,352,017,414</u>

- (b) 主营业务成本增加主要系由于浦东机场二期飞行区运营及业务量的增长导致相应的成本增长所致。

- (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) 财务收入净额的减少主要系 2004 年度转回应付债券回售准备金所致。

- (e) 投资收益减少主要系对航油公司的投资收益减少所致。

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 六年二月二十五日



上海国际机场股份有限公司董事、高级管理人员  
对于公司 2005 年年度报告的书面确认函

作为上海国际机场股份有限公司董事、高级管理人员，  
我们认为公司 2005 年年度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。

签字： 俞吾炎      曹慧芳      王芳俊

王吉杰      施丽英      刘向民

徐友才      范启明      王兴孙

应根宝      王其龙      张 平

黄 晔

日期：二      六年二月二十五日

上海国际机场股份有限公司  
2005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	2005年12月31日	2004年12月31日
流动资产				
货币资金		五		

上海国际机场股份有限公司  
 2005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	2005年12月31日	2004年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五(13)	147,775,037	28,677,882
预收账款	五(14)	1,867,383	6,213,104
应付工资		19,754,801	12,301,291
应付福利费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
应交税金	五(15)	35,308,871	138,711,000
其他应交款	五(16)	1,720,447	1,636,156
其他应付款	五(17)	239,683,504	69,975,942
预提费用	五(18)	9,742,713	6,529,625
预计负债		-	-
递延收益		-	-
一年内到期的长期借款	五(19)	3,593,003	2,021,504
其他流动负债		-	-
流动负债合计		459,445,759	266,066,504
<b>长期负债</b>			
长期借款	五(20)	2,169,505	4,278,759
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		2,169,505	4,278,759
<b>递延税项</b>			
递延税款贷项		-	-
负债合计		461,615,264	270,345,263
<b>股东权益</b>			
股本	五(21)	1,926,958,448	1,926,958,448
资本公积	五(22)	2,566,827,908	2,566,827,908
盈余公积	五(23)	1,309,796,169	1,031,954,855
其中：法定公益金		654,898,085	515,977,428
未分配利润	五(24)	3,307,490,824	2,388,821,416
股东权益合计		9,111,073,349	7,914,562,627
负债和股东权益总计		9,572,688,613	8,184,907,890

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  
 2005年度利润表  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2005年度	2004年度
一、主营业务收入	五(25)	2,680,788,163	2,352,017,414
减：主营业务成本	五(25)	(1,050,460,252)	(944,950,662)
主营业务税金及附加	五(26)	(104,713,192)	(95,603,667)
二、主营业务利润		1,525,614,719	1,311,463,085
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用		(163,001,204)	(146,206,456)
加：财务收入-净额	五(27)	13,032,008	61,349,688
三、营业利润		1,375,645,523	1,226,606,317
加：投资收益	五(28)	231,730,593	246,040,643
补贴收入		-	-
营业外收入		434,052	2,223,732
减：营业外支出		(370,188)	(2,010,223)
四、利润总额		1,607,439,980	1,472,860,469
减：所得税		(218,233,413)	(181,213,613)
五、净利润		1,389,206,567	1,291,646,856

补充资料：

项 目	附注	2005年度	2004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. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-
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

2005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	2005年度	2004年度
一、净利润		1,389,206,567	1,291,646,856
加：年初未分配利润	五(24)	2,388,821,416	1,540,491,951
其它转入		-	-
二、可供分配的利润		3,778,027,983	2,832,138,807
减：提取法定盈余公积		(138,920,657)	(129,164,686)
提取法定公益金		(138,920,657)	(129,164,686)
三、可供股东分配的利润		3,500,186,669	2,573,809,435
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利	五(24)	(192,695,845)	(184,988,019)
转作股本的普通股股利		-	-
四、未分配利润	五(24)	3,307,490,824	2,388,821,416

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  
 2005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	2005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		2,546,676,377
收到的税费返回		-
收到的其他与经营活动有关的现金		434,052
现金流入小计		2,547,110,429
购买商品、接受劳务支付的现金		(229,091,287)
支付给职工以及为职工支付的现金		(375,162,893)
支付的各项税费		(440,868,531)
支付的其他与经营活动有关的现金		(17,861,063)
现金流出小计		(1,062,983,774)
经营活动产生的现金流量净额		1,484,126,655
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		20,000,000
取得投资收益所收到的现金		188,900,000
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		89,694
收到的其他与投资活动有关的现金	五(29)	14,762,807
现金流入小计		223,752,501
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(2,089,793,738)
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		(2,089,793,738)
投资活动产生的现金流量净额		(1,866,041,237)
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		(365,001)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(192,877,984)
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		(193,242,985)
筹资活动产生的现金流量净额		(193,242,985)
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金净减少额		(575,157,567)

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  
 2005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	2005年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		1,389,206,567
加: 计提/(回转)的资产减值准备		3,667,421
固定资产折旧		351,917,405
无形资产摊销		13,352,453
长期待摊费用摊销		1,437,831
待摊费用的减少(减:增加)		-
预付费用的增加(减:减少)		3,213,088
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		234,446
固定资产报废损失(减:收益)		-
财务费用(减:收入)		(14,150,626)
投资损失(减:收益)		(235,512,925)
递延税款贷项(减:借项)		-
存货的减少(减:增加)		657,953
经营性应收项目的减少(减:增加)		(136,527,162)
经营性应付项目的增加(减:减少)		106,630,204
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		1,484,126,655
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金净减少情况:		
现金的期末余额	五(1)	495,016,425
减: 现金的期初余额	五(1)	(1,070,173,992)
现金净减少额		(575,157,567)

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