

厦门国际航空港股份有限公司

600897

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	80

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人陈 斌、主管会计工作负责人蔡明理及会计机构负责人（会计主管人员）陈建明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	厦门国际航空港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	厦门空港
公司的法定英文名称	Xiamen International Airport Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	XIAC
公司法定代表人	蔡明理

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	厦门高崎
注册地址的邮政编码	361006

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,065,230,137.79	1,930,158,837.76	7.00
所有者权益(或股东权益)	1,711,216,799.05	1,587,312,992.97	7.81
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.746	5.33	7.80
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	212,908,786.58	186,263,536.39	14.31
利润总额	212,927,964.25	185,652,437.84	14.69
归属于上市公司股东的净利润	150,706,706.08	133,324,628.30	13.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,620,438.64	133,235,578.04	13.05
基本每股收益(元)	0.5060	0.4477	13.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.5058	0.4474	13.05
稀释每股收益(元)	0.5060	0.4477	13.02
加权平均净资产收益率(%)	9.11	9.55	减少 0.44 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	195,336,882.65	198,369,512.41	-1.53
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.6559	0.67	-2.1

2、 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	-293,412.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	312,590.54
所得税影响额	-12,732.27
少数股东权益影响额（税后）	79,822.04
合计	86,267.44

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				27,952 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门国际航空港集团有限公司	国有法人	68	202,500,000	0	0	无 0
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	0.85	2,540,651	0	0	未知 0
中钢期货有限公司	其他	0.72	2,173,288	2,173,288	0	未知 0
中国人民人寿保险股份有限公司－自有资金	其他	0.05	1,500,000	0	0	未知 0
中国银行－海富通收益增长证券投资基金	其他	0.45	1,357,961	1,357,961	0	未知 0
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.	其他	0.36	1,099,383	414,929	0	未知 0
宏源证券－建行－宏源 3 号红利成长集合	其他	0.35	1,066,090	1,066,090	0	未知 0

资产管理计划							
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	其他	0.34	1,019,490	-810,838	0	未知	0
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	0.33	1,000,643	1,000,643	0	未知	0
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.33	989,613	-599,286	0	未知	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
厦门国际航空港集团有限公司		202,500,000		人民币普通股		202,500,000	
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		2,540,651		人民币普通股		2,540,651	
中钢期货有限公司		2,173,288		人民币普通股		2,173,288	
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金		1,500,000		人民币普通股		1,500,000	
中国银行—海富通收益增长证券投资基金		1,357,961		人民币普通股		1,357,961	
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.		1,099,383		人民币普通股		1,099,383	
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划		1,066,090		人民币普通股		1,066,090	
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金		1,019,490		人民币普通股		1,019,490	
交通银行—海富通精选证券投资基金		1,000,643		人民币普通股		1,000,643	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		989,613		人民币普通股		989,613	
上述股东关联关系或一致行动的说明		报告期内，公司前十名股东中，第一大股东厦门国际航空港集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、在 2011 年 1 月 7 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会上，审议并通过《关于更换公司董事的议案》、《关于更换公司监事的议案》：因工作变动原因，董事周培坤先生、汪晓林先生辞去公司第五届董事会董事职务，选举陈斌先生、蔡明理先生、刘范畴先生为公司第五届董事会董事；因年届退休原因，李庆新先生辞去公司第五届监事会主席、监事职务，王雁飞先生辞去公司第五届监事会监事职务，选举方弘哲先生、蒋中祥先生为公司第五届监事会监事。

2、在 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年年度股东大会上，审议并通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》：选举王侗先生、钱进群先生、刘晓明先生、陈斌先生、郑进女士、蔡明理先生、刘范畴先生为公司第六届董事会非独立董事，选举辜建德先生、魏锦才先生、屈文洲先生、曾招文先生为公司第六届董事会独立董事；选举方弘哲先生、聂新阶先生、蒋中祥先生为公司第六届监事会股东代表监事。

在 2011 年 4 月 5 日召开的公司职工代表大会上，选举林志伟先生、赵晖先生为公司第六届监事会职工代表监事，

3、在 2011 年 5 月 20 日召开的公司第六届董事会第一次会议上，选举陈斌先生为公司第六届董事会董事长，聘任蔡明理先生为公司总经理，王俊明先生 刘范畴先生、林文杰先生为公司副总经理、朱昭先生为公司副总经理兼董事会秘书、陈建明先生为公司财务部经理。

4、在 2011 年 5 月 20 日召开的公司第六届监事会第一次会议上，选举方弘哲先生为公司第六届监事会主席。

5、在 2011 年 6 月 13 日召开的公司第六届董事会第二次会议上，审议并通过《关于调整公司高级管理人员的议案》：因工作变动原因，王俊明先生辞去公司副总经理职务，聘任张波先生为公司副总经理。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司主要业务及其经营状况

(1) 报告期总体经营状况

报告期内，公司根据“做精航空业务，打造最具经济性和较强竞争力的区域性航空枢纽，迈向国际最佳机场”的总体战略要求，在董事会的领导下，以“内化机制管理，健全企业文化，突出风险控制，创新优质服务，着力航线营销，提高综合效益”为工作思路，切实抓好安全、服务、经营和内部建设等各方面工作。

截至 2011 年 6 月，厦门机场共完成运输起降 6.44 万架次，比上年同期增长 14.0%；旅客吞吐量 747.1 万人次，同比增长 17.6%；实现货邮吞吐量为 12.51 万吨，比上年同期增长 6.5%。其中境外旅客 94.2 万人次，比增 12.3%。境外货邮累计完成 4.62 万吨，增长 9.0%。

公司扎实开展各类安全生产活动，完善应急救援体系，提升应急处置能力；积极开展各种活动，努力提高厦门空港的保障能力、服务水平；同时公司营销工作取得积极成果，厦门-阿姆斯特丹航线正式开通，洲际航线领域取得历史性突破。境外货运市场持续增长，发展速度高于行业发展水平，为进一步发展境外货运航线提供了有利的条件。

报告期内，公司实现营业收入 468,525,886.83 元，比上年同期增长 18.44%；实现净利润 161,910,278.87 元，比上年同期增长 12.34%，公司资产状况良好，无对外担保事宜。

(2) 公司主要业务及其经营状况

1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
航空主业	331,988,934.28	175,518,488.12	47.13	18.44	24.71	降低 2.66 个百分点
租赁	79,744,410.80	8,891,181.22	88.85	19.23	13.35	增加 0.58 个百分点
货站及货服业务	39,986,901.23	13,508,196.22	66.22	11.12	15.51	降低 1.28 个百分点
地勤业务	4,720,039.96	3,150,349.43	33.26	15.75	17.53	降低 1.01 个百分点

2) 主要供应商、客户情况

①2011 年度上半年本公司对前五名客户的营业收入总额 204,147,551.79 元，占全部收入的 43.58%。

②因公司的主要业务是为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务，不涉及向供应商采购。

(3) 公司资产和利润构成变动情况

1) 公司资产构成同比发生重大变动情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 6 月 30 日	占资产比例	2010 年 12 月 31 日	占资产比例
应收票据	9,919,040.18	0.48%	15,446,638.18	0.80%
其他应收款	5,059,969.86	0.24%	3,494,312.30	0.18%
持有至到期投资	65,000,000.00	3.15%	-	0.00%
在建工程	33,597,393.76	1.63%	7,988,430.42	0.41%

①应收票据比上年末减少主要为本报告期航空公司到期商业承兑汇票金额增加所致。

②其他应收款比上年末增加主要为本报告期转供水电费结算额增加所致。

③持有至到期投资比上年末增加主要为本报告期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买投资产品所致。

④在建工程比上年末增加主要为报告期续建和新增工程项目进度款所致。

2) 报告期内公司经营成果同比发生重大变动情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度
财务费用	-2,247,804.97	-922,267.05	143.73%
资产减值损失	948,164.78	-125,503.48	-855.49%
投资收益	734,455.25	1,352,355.00	-45.69%
营业外收入	657,261.68	368,131.52	78.54%
营业外支出	638,084.01	979,230.07	-34.84%

①财务费用绝对值比上年同期增加主要为本报告期货币资金存款增加带来的利息收入所致。

②资产减值损失比上年同期增加主要为本报告期应收款项增加而带来计提应收款项坏账损失的增加所致。

③投资收益比上年同期减少主要为上年同期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司向建行购买投资产品获得利息收入而本期未发生所致。

④营业外收入比上年同期增加主要为本报告期固定资产处置收益增加所致。

⑤营业外支出比上年同期减少主要为上年同期固定资产处置损失较多所致。

(4) 报告期公司现金流量同比发生重大变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额
投资活动产生的现金流量净额	-124,483,385.40	32,353,320.10	-156,836,705.50
筹资活动产生的现金流量净额	-27,713,383.76	-40,785,099.00	13,071,715.24

①投资活动现金流比上年同期减少主要为上年同期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司收回向建行购买的投资产品 1.2 亿及本期购建固定资产支出比上年同期增加较多所致。

②筹资活动现金流比上年同期增加主要为本期新增海南航空商业承兑汇票贴现所致。

(5) 与公允价值计量相关的项目

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

(6) 持有外币金融资产、金融负债情形

报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债的情形。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司财务状况、经营成果分析

1、 完成经营计划情况

报告期内，公司完成收入 46,852.59 万元，成本费用 23,810.24 万元，符合 2011 年计划目标：营业收入 9.5 亿元，成本费用控制在 5 亿元以内。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，重新修订《公司章程》、《公司董事会秘书管理办法》等相关制度。公司严格执行法律、法规、规章及公司各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作，勤勉尽责，公司机构的设置及职能的分工适应并符合内控制度的要求。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会和董事会直接或间接地干预公司的经营和决策，公司与控股股东进行所有的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，独立运作。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，保证了所有的股东有平等的机会获知相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案获 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。2010 年度利润分配方案为：决定以 2010 年 12 月 31 日的总股本 29,781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9 元（含税），派发现金股利共计 26,802,900.00 元。该方案已

于 2011 年 5 月 17 日在《上海证券报》刊登分红公告，并于 2011 年 5 月 27 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1.根据公司章程的规定，公司利润分配政策为：公司应注重对股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以根据公司的具体情况进行中期现金分红，公司的分红比例在最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

2.公司 2010 年度利润分配方案获 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。2010 年度利润分配方案为：决定以 2010 年 12 月 31 日的总股本 29,781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9 元（含税），派发现金股利共计 26,802,900.00 元。该方案已于 2011 年 5 月 17 日在《上海证券报》刊登分红公告，并于 2011 年 5 月 27 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货物地面处理费	参考市价	694,666.50	694,666.50	1.74	现金		
福建	母公	其它	办公	参考	107,139.72	107,139.72	0.13	现金		

万翔现代物流有限公司	公司的控股子公司	流入	场所租赁	市价						
福建兆翔雅仕维合告有限公司	公司的控股子公司	提供专利、商等使用权	媒体使用费	参考市价	5,770,614.55	5,770,614.55	7.24	现金		
厦门佰翔酒店集团有限公司	公司的控股子公司	其它流入	营业场所租赁	参考市价	775,548.00	775,548.00	0.97	现金		
厦门空港快线运输有限公司	公司的控股子公司	其它流入	营业场所租赁	参考市价	77,505.00	77,505.00	0.10	现金		
厦门国际航空港集团有限公司	母公司	接受劳务	法律事务、工程结算审核等服务费	参考市价	1,488,468.90	1,488,468.90	100	现金		
厦门国际航空港集团有限公司	公司的控股子公司	接受劳务	房产及地租	参考市价	9,602,256.46	9,602,256.46	100	现金		
厦门经机电设备	公司的控股子公司	购买商品	物资、设备代理	参考市价	37,307,408.74	37,307,408.74	100	现金		

招 标 有 限 公 司 有 公 司 、 厦 门 翔 网 络 商 务 有 限 公 司			招 标 服 务 及 采 购							
福 建 翔 港 临 置 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	其 它 流 出	代 建 费 及 宿 舍 租 金 等	参 考 市 价	977,513.91	977,513.91	100	现 金		
厦 门 兆 翔 智 能 科 技 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	候 机 楼 维 保 、 电 机 服 务 费 等	参 考 市 价	9,759,294.37	9,759,294.37	100	现 金		
厦 门 兆 翔 花 卉 科 技 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	候 机 楼 植 物 摆 设 及 绿 化 工 程	参 考 市 价	2,637,095.65	2,637,095.65	100	现 金		
厦 门 佰 翔 物 业 服 务 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	候 机 楼 卫 生 保 洁 及 维 修 费	参 考 市 价	6,101,259.59	6,101,259.59	100	现 金		
厦 门 佰 翔 酒 店 集 团 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	呼 叫 中 心 服 务 费	参 考 市 价	728,743.23	728,743.23	100	现 金		
厦 门 空 港 快 线 运 输	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	租 车 费	参 考 市 价	1,832,211.07	1,832,211.07	100	现 金		

有 限 公 司									
合 计				/	/	77,859,725.69		/	/

2、其他重大关联交易

(1)、代收代付的关联交易

1) 向福州国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
福州国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	6,074,324.00	1.83%	5,657,882.50	2.02%
福州国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	866,010.96	0.26%	482,559.09	0.17%

注：上述与福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系 2011 年 1-6 月福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与福州国际航空港有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

2) 向龙岩冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	92,228.19	0.03%	54,845.64	0.02%

注：上述与龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系 2011 年 1-6 月龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与龙岩冠豸山机场有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

3) 水电费收入

本期按政府指导价格向厦门国际航空港集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计 7,836,491.16 元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本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的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
厦门空港 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
厦门空港第五届董事会第十八次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
厦门空港第五届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2011 年预计日常关联交易公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
厦门空港控股股东		2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn

及其他关联方资金占用情况的专项说明		日	
厦门空港 2010 年年度报告		2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2011 年第一季度报告		2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2011 年第一季度报告摘要	《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
厦门空港 2010 年度分红派息实施公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
厦门空港第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
厦门空港董事会秘书管理办法		2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
厦门空港第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
厦门空港第六届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:厦门国际航空港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六) 1、	515,192,444.22	472,064,219.08
交易性金融资产			
应收票据	(六) 2、	9,919,040.18	15,446,638.18
应收账款	(六) 3、	161,225,061.65	140,929,857.68
预付款项	(六) 5、	10,852,591.48	12,918,770.73
应收利息		931,931.43	806,211.64
应收股利			
其他应收款	(六) 4、	5,059,969.86	3,494,312.30
存货		236,758.01	317,543.73
流动资产合计		703,417,796.83	645,977,553.34
非流动资产:			
持有至到期投资	(六) 6、	65,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	(六) 8、	3,979,043.26	4,064,588.01
投资性房地产			
固定资产	(六) 9、	1,112,926,073.24	1,125,253,091.66
在建工程	(六) 10、	33,597,393.76	7,988,430.42
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(六) 11、	96,376,015.21	98,634,632.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六) 12、	39,094,770.23	38,058,367.11
递延所得税资产	(六) 13、	10,839,045.26	10,182,175.21
非流动资产合计		1,361,812,340.96	1,284,181,284.42
资产总计		2,065,230,137.79	1,930,158,837.76

流动负债：			
短期借款	(六) 15、	4,919,040.18	5,829,391.94
应付票据			
应付账款	(六) 16、	51,982,658.40	46,560,892.40
预收款项	(六) 17、	6,088,475.34	7,182,313.91
应付职工薪酬	(六) 28、	38,206,855.65	34,843,572.87
应交税费	(六) 19、	32,709,466.13	32,311,231.29
应付利息			
应付股利	(六) 20、	14,986,037.04	14,986,037.04
其他应付款	(六) 21、	37,357,924.55	44,309,276.78
流动负债合计		186,250,457.29	186,022,716.23
非流动负债：			
递延所得税负债	(六) 13、	1,363,069.57	1,626,889.47
非流动负债合计		1,363,069.57	1,626,889.47
负债合计		187,613,526.86	187,649,605.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六) 22、	297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积	(六) 23、	267,852,106.61	267,852,106.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六) 24、	243,412,122.20	243,412,122.20
一般风险准备			
未分配利润	(六) 25、	902,142,570.24	778,238,764.16
归属于母公司所有者权益合计		1,711,216,799.05	1,587,312,992.97
少数股东权益		166,399,811.88	155,196,239.09
所有者权益合计		1,877,616,610.93	1,742,509,232.06
负债和所有者权益总计		2,065,230,137.79	1,930,158,837.76

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：陈建明

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:厦门国际航空港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		358,708,178.46	273,416,765.67
应收票据		9,919,040.18	15,446,638.18
应收账款	(十一) 1、	145,468,828.99	123,215,098.51
预付款项		4,840,979.48	4,197,720.73
应收利息			677,961.64
应收股利		20,695,003.55	20,695,003.55
其他应收款	(十一) 2、	5,867,442.82	3,515,496.26
存货		161,878.01	178,402.13
流动资产合计		545,661,351.49	441,343,086.67
非流动资产:			
持有至到期投资			
长期股权投资	(十一) 3、	205,037,468.10	205,123,012.85
投资性房地产			
固定资产		931,028,159.99	950,556,383.02
在建工程		32,059,763.30	7,163,108.17
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		18,057,666.69	18,339,817.73
长期待摊费用		14,335,184.04	13,781,557.80
递延所得税资产		10,738,601.16	10,051,610.93
非流动资产合计		1,211,256,843.28	1,205,015,490.50
资产总计		1,756,918,194.77	1,646,358,577.17

流动负债：			
短期借款		4,919,040.18	5,829,391.94
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		64,100,617.71	51,255,476.33
预收款项		2,659,136.54	4,534,070.96
应付职工薪酬		14,935,835.53	11,034,381.97
应交税费		24,223,204.35	24,940,502.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,816,383.50	32,860,763.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		138,654,217.81	130,454,586.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		138,654,217.81	130,454,586.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积		279,620,359.35	279,620,359.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		243,412,122.20	243,412,122.20
一般风险准备			
未分配利润		797,421,495.41	695,061,509.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,618,263,976.96	1,515,903,990.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,756,918,194.77	1,646,358,577.17

法定代表人：蔡明理

主管会计工作负责人：蔡明理

会计机构负责人：陈建明

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		468,525,886.83	397,422,264.31
其中：营业收入	(六) 26、	468,525,886.83	397,422,264.31
二、营业总成本		256,351,555.50	212,511,082.92
其中：营业成本	(六) 26、	210,416,267.75	170,758,181.95
营业税金及附加	(六) 27、	17,301,016.99	14,903,812.17
销售费用			
管理费用	(六) 28、	29,933,910.95	27,896,859.33
财务费用		-2,247,804.97	-922,267.05
资产减值损失	(六) 30、	948,164.78	-125,503.48
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)	(六) 29、	734,455.25	1,352,355.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		734,455.25	556,167.84
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		212,908,786.58	186,263,536.39
加：营业外收入	(六) 31、	657,261.68	368,131.52
减：营业外支出	(六) 32、	638,084.01	979,230.07
其中：非流动资产处置损失		584,070.56	979,040.76
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		212,927,964.25	185,652,437.84
减：所得税费用	(六) 33、	51,017,685.38	41,528,047.01
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		161,910,278.87	144,124,390.83
归属于母公司所有者的净利润		150,706,706.08	133,324,628.30
少数股东损益		11,203,572.79	10,799,762.53
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(六) 34、	0.5060	0.4477
(二) 稀释每股收益(元/股)	(六) 34、	0.5060	0.4477
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		161,910,278.87	144,124,390.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		150,706,706.08	133,324,628.30
归属于少数股东的综合收益总额		11,203,572.79	10,799,762.53

法定代表人：蔡明理

主管会计工作负责人：蔡明理

会计机构负责人：陈建明

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一) 4、	346,109,404.72	292,068,294.24
减: 营业成本	(十一) 4、	148,535,831.69	119,498,650.41
营业税金及附加		12,956,026.59	10,970,198.44
销售费用			
管理费用		17,583,838.53	17,093,697.55
财务费用		-1,307,124.60	-427,469.26
资产减值损失		1,069,461.01	-343,481.16
加: 公允价值变动收益(损失以 “-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填 列)	(十一) 5、	734,455.25	556,167.84
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益		734,455.25	556,167.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		168,005,826.75	145,832,866.10
加: 营业外收入		537,987.89	35,392.26
减: 营业外支出		316,877.18	805,891.50
其中: 非流动资产处置损失		296,737.18	805,891.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填 列)		168,226,937.46	145,062,366.86
减: 所得税费用		39,064,051.34	32,814,752.28
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		129,162,886.12	112,247,614.58
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4337	0.3769
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4337	0.3769
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		129,162,886.12	112,247,614.58

法定代表人: 蔡明理

主管会计工作负责人: 蔡明理

会计机构负责人: 陈建明

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		451,695,361.63	401,376,345.65
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 35、	5,987,330.92	4,948,840.53
经营活动现金流入小计		457,682,692.55	406,325,186.18
购买商品、接受劳务支付的现金		88,025,583.76	57,231,429.77
支付给职工以及为职工支付的现金		74,871,405.99	65,435,745.27
支付的各项税费		92,296,570.98	69,994,980.91
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 35、	7,152,249.17	15,293,517.82
经营活动现金流出小计		262,345,809.90	207,955,673.77
经营活动产生的现金流量净额		195,336,882.65	198,369,512.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			121,807,755.00
取得投资收益收到的现金		820,000.00	1,018,137.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,350.00	261,007.27
投资活动现金流入小计		1,116,350.00	123,086,900.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,599,735.40	23,968,075.04
投资支付的现金		65,000,000.00	66,765,505.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,599,735.40	90,733,580.04
投资活动产生的现金流量净额		-124,483,385.40	32,353,320.10
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,493,319.09	
筹资活动现金流入小计		11,493,319.09	
偿还债务支付的现金		12,403,802.85	16,960,299.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,802,900.00	23,824,800.00
筹资活动现金流出小计		39,206,702.85	40,785,099.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,713,383.76	-40,785,099.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,888.35	-4,498.96
五、现金及现金等价物净增加额		43,128,225.14	189,933,234.55
加: 期初现金及现金等价物余额		471,374,219.08	66,177,575.27
六、期末现金及现金等价物余额		514,502,444.22	256,110,809.82

法定代表人: 蔡明理

主管会计工作负责人: 蔡明理

会计机构负责人: 陈建明

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,001,184.63	306,623,437.71
收到其他与经营活动有关的现金		4,738,848.19	3,063,672.17
经营活动现金流入小计		335,740,032.82	309,687,109.88
购买商品、接受劳务支付的现金		65,977,143.78	46,731,671.06
支付给职工以及为职工支付的现金		36,104,668.87	30,615,867.07
支付的各项税费		73,819,438.15	52,194,512.47
支付其他与经营活动有关的现金		3,581,624.24	11,983,477.62
经营活动现金流出小计		179,482,875.04	141,525,528.22
经营活动产生的现金流量净额		156,257,157.78	168,161,581.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		820,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,350.00	30,364.00
投资活动现金流入小计		1,116,350.00	30,364.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,368,711.23	16,512,546.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
投资活动现金流出小计		44,368,711.23	16,512,546.24
投资活动产生的现金流量净额		-43,252,361.23	-16,482,182.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,493,319.09	
筹资活动现金流入小计		11,493,319.09	
偿还债务支付的现金		12,403,802.85	16,960,299.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,802,900.00	23,824,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,206,702.85	40,785,099.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,713,383.76	-40,785,099.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		85,291,412.79	110,894,300.42
加: 期初现金及现金等价物余额		272,726,765.67	35,657,512.90
六、期末现金及现金等价物余额		358,018,178.46	146,551,813.32

法定代表人: 蔡明理

主管会计工作负责人: 蔡明理

会计机构负责人: 陈建明

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		778,238,764.16		155,196,239.09	1,742,509,232.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		778,238,764.16		155,196,239.09	1,742,509,232.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							123,903,806.08		11,203,572.79	135,107,378.87
(一)净利润							150,706,706.08		11,203,572.79	161,910,278.87

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						150,706,706.08		11,203,572.79	161,910,278.87	
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配						-26,802,900.00			-26,802,900.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-26,802,900.00			-26,802,900.00	
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	297,810,000.00	267,852,106.61			243,412,122.20		902,142,570.24		166,399,811.88	1,877,616,610.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		549,927,489.06		150,541,716.92	1,483,705,379.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							109,499,828.30		10,799,762.53	120,299,590.83
（一）净利润							133,324,628.30		10,799,762.53	144,124,390.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）							133,324,628.30		10,799,762.53	144,124,390.83

小计										
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-23,824,800.00			-23,824,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,824,800.00			-23,824,800.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			217,574,066.86		659,427,317.36		161,341,479.45	1,604,004,970.28

法定代表人：蔡明理

主管会计工作负责人：蔡明理

会计机构负责人：陈建明

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		695,061,509.29	1,515,903,990.84
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		695,061,509.29	1,515,903,990.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							102,359,986.12	102,359,986.12
(一)净利润							129,162,886.12	129,162,886.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							129,162,886.12	129,162,886.12
(三)所有者投								

入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-26,802,900.00	-26,802,900.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,802,900.00	-26,802,900.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			243,412,122.20		797,421,495.41	1,618,263,976.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		486,343,811.19	1,281,348,237.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							88,422,814.58	88,422,814.58
(一) 净利润							112,247,614.58	112,247,614.58
(二) 其他综合收益								

上述(一)和(二) 小计							112,247,614.58	112,247,614.58
(三)所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额								
3. 其他								
(四)利润分配							-23,824,800.00	-23,824,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险 准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配							-23,824,800.00	-23,824,800.00
4. 其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转增 资本(或股本)								
2. 盈余公积转增 资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补 亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			217,574,066.86		574,766,625.77	1,369,771,051.98

法定代表人：蔡明理

主管会计工作负责人：蔡明理

会计机构负责人：陈建明

(二) 公司概况

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

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

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

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1). 同一控制下的企业合并

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

(2). 非同一控制下的企业合并

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

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

费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

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

9、金融工具：

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注（三）之 10、）和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债主要系其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

益。

(2) 持有至到期投资

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

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

(3) 其他金融负债

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

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

3. 金融负债终止确认条件

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

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进

行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 500 万元以上（含 500 万元等值）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的的应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注（三）之 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资

单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10—15	5%	6.33%—9.50%
电子设备	5—8	5%	11.88%—19.00%
运输设备	10	5%	9.50%
飞行区资产	35	5%	2.71%
候机楼中央空调	20	5%	4.75%
其他设备	5—10	5%	9.50%—19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、 在建工程：

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

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，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活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

16、 无形资产：

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

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

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

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

有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	—	30-48 年	平均年限法	注 1
货站专营权	—	30 年	平均年限法	注 2
软件	—	10 年	平均年限法	

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

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

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

17、 长期待摊费用：

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

类别	摊销方法	摊销年限
土地租金	年限平均法	按租赁期限摊销
房屋租金	年限平均法	按租赁期限摊销
平台车改良支出	年限平均法	5 年
装修支出	商业性质装修	3 年
	自用性质装修	5 年
贵宾室东扩工程	年限平均法	5 年

注：商业性质装修：国内头等舱装修；自用性质装修：宿舍楼装修、旧消防楼装修和消防救援中心楼装修

18、 收入：

1. 销售商品

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

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

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法

确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

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

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

19、 政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

21、 经营租赁、融资租赁：

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

1. 本公司作为出租人

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

2. 本公司作为承租人

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

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售增值额	13%、17%
营业税	地面航空服务收入、租金及其他收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额的 7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	22%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	1%

2、 税收优惠及批文

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

3、 其他说明

(1) 房产税

本公司自用房产的房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门国际航空港空运货站有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	22,448.00	航空货物地面处理	13,668.81		58	58	是	12,940.94		
厦门国际	控股子公司	厦门高崎	航空服务	1,400.00	航空货物	1,549.30		58	58	是	2,046.62		

航空港航空货物服务有限公司	司		业		地面服务								
厦门国际航空港地勤服务有限公司	全资子公司	厦门高崎	航空服务业	2,000.00	航空运输服务	3,567.51		100	100	是	0		
福建国际航空港机务工程有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	800.00	航空器服务	1,320.23		55	55	是	1,652.42		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	129.87	/	/	5,217.76
人民币			129.87			5,217.76
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	514,489,771.36	/	/	471,230,919.05
人民币			513,705,218.95			470,874,316.85
美元	121,230.01	6.4716	784,552.41	53,845.44	6.6227	356,602.20
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			702,542.99			828,082.27
合计	/	/	515,192,444.22	/	/	472,064,219.08

注 1：其他货币资金年末余额系保证金存款 690,000.00 元和信用卡存款 12,542.99 元；

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	9,919,040.18	15,446,638.18
合计	9,919,040.18	15,446,638.18

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
海南航空股份有限公司	2011年4月20日	2011年10月18日	4,919,040.18	
合计	/	/	4,919,040.18	/

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：有凿证表明不在减值的收款项	4,292,339.27	2.54			4,071,839.67	2.75		
货站及服务业营业收入应收账款	7,567,277.86	4.47	4,204.50	0.06	5,404,514.48	3.65		
其	157,276,035.26	92.99	7,906,386.24	5.03	138,422,599.95	93.60	6,969,096.42	5.03

他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项								
组合小计	169,135,652.39	100.00	7,910,590.74	4.68	147,898,954.10	100.00	6,969,096.42	4.71
合计	169,135,652.39	/	7,910,590.74	/	147,898,954.10	/	6,969,096.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	163,969,894.53	99.47	7,803,747.18	143,037,562.88	99.45	6,881,652.42
1 年以内小计	163,969,894.53	99.47	7,803,747.18	143,037,562.88	99.45	6,881,652.42
1 至 2 年	809,442.34	0.49	80,944.23	747,107.31	0.52	74,710.73
2 至 3 年	30,444.00	0.02	9,133.20	42,444.24	0.03	12,733.27
3 至 4 年	33,532.25	0.02	16,766.13			
合计	164,843,313.12	100.00	7,910,590.74	143,827,114.43	100	6,969,096.42

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门航空有限公司	外部单位	39,374,893.25	一年以内	23.28
中国民航信息网络股份有限公司	外部单位	9,550,000.00	一年以内	5.65
海南航空股份有限公司	外部单位	9,245,091.82	一年以内	5.47
中国国际航空股	外部单位	8,805,287.97	一年以内	5.21

份有限公司				
山东航空股份有 限公司	外部单位	7,734,803.58	一年以内	4.57
合计	/	74,710,076.62	/	44.18

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	3,194,956.32	61.34			1,943,934.58	53.46		
货站及货服业务员工备用金及押金款项	94,749.06	1.82			22,436.32	0.62		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,918,474.49	36.84	148,210.01	7.73	1,669,480.95	45.92	141,539.55	8.48
组合小计	5,208,179.87	100.00	148,210.01	2.85	3,635,851.85	100.00	141,539.55	3.89
合计	5,208,179.87	/	148,210.01	/	3,635,851.85	/	141,539.55	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,807,332.17	94.21	90,366.61	1,416,576.64	84.85	70,828.83
1 年以内小计	1,807,332.17	94.21	90,366.61	1,416,576.64	84.85	70,828.83
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	148,306.38	8.88	14,830.64
2 至 3 年	76,141.32	3.97	22,842.40	69,596.93	4.17	20,879.08

5 年以上	35,001.00	1.82	35,001.00	35,001.00	2.1	35,001.00
合计	1,918,474.49	100.00	148,210.01	1,669,480.95	100.00	141,539.55

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门国际航空港集团有限公司	152,622.87		146,492.22	
合计	152,622.87		146,492.22	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	1,054,711.16	一年以内	20.25
厦门佰翔空厨食品有限公司	同一母公司	796,867.45	一年以内	15.30
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	509,212.65	一年以内	9.78
中国民用航空厦门空中交通管理站	外部单位	414,246.43	一年以内	7.95
厦门国际航空港花园酒店有限公司	同一母公司	360,557.90	一年以内	6.92
合计	/	3,135,595.59	/	60.20

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,666,950.58	98.29	12,704,239.83	98.34
1 至 2 年	185,640.90	1.71	214,530.90	1.66
合计	10,852,591.48	100.00	12,918,770.73	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门万翔网络商务有限公司	同一母公司	8,964,852.60	一年以内	尚未到货
厦门准信机电工程有限公司	外部单位	923,257.00	一年以内	尚未完工验收
厦门银诚机电安装工程有限公司	外部单位	311,020.00	一年以内	尚未完工验收
厦门经发机电设备招标有限公司	同一母公司	185,640.90	一至二年	尚未完工验收
福州太古楼宇设备有限公司	外部单位	142,610.00	一年以内	尚未完工验收
合计	/	10,527,380.50	/	/

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

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

6、持有至到期投资:

(1) 持有至到期投资情况

持有至到期投资本期末数为 65000000 元，为报告期子公司厦门国际航空港空运货站有限公司购买债券投资产品。

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
厦门民航凯亚有限公司	20.5	20.5	26,767,480.43	7,357,513.30	19,409,967.13	20,169,500.07	3,468,102.82

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	4,064,588.01	-85,544.75	3,979,043.26		820,000.00	20.5	20.5

9、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,991,153,188.49	32,768,130.97	1,736,637.23	2,022,184,682.23
其中：房屋及建筑物	1,010,871,466.05	4,258,740.66	427,500.72	1,014,702,705.99
机器设备	217,628,556.94	2,383,806.78	799,051.73	219,213,311.99
运输工具	188,104,317.45	19,077,268.50	311,250.00	206,870,335.95
飞行区资产	390,022,013.39	0.00	110,868.61	389,911,144.78
中央空调	35,174,243.23	203,958.00	0.00	35,378,201.23
电子设备	121,324,729.10	6,735,169.03	87,966.17	127,971,931.96
其他设备	28,027,862.33	109,188	0.00	28,137,050.33
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	830,574,551.04	44,391,394.78	1,032,882.62	873,933,063.20
其中：房屋及建筑物	423,537,820.55	15,657,064.47	76,291.93	439,118,593.09
机器设备	149,793,849.25	6,858,908.86	580,318.65	156,072,439.46
运输工具	102,907,779.03	5,849,695.96	302,203.50	108,455,271.49
飞行区资产	39,634,190.65	8,387,405.80	0.00	48,021,596.45
中央空调	22,652,385.77	881,437.20	0.00	23,533,822.97
电子设备	67,367,918.94	6,336,967.01	74,068.54	73,630,817.41

其他设备	24,680,606.85		419,915.48	0.00	25,100,522.33
三、固定资产账面净值合计	1,160,578,637.45	/	/	/	1,148,251,619.03
其中：房屋及建筑物	587,333,645.50	/	/	/	575,584,112.90
机器设备	67,834,707.69	/	/	/	63,140,872.53
运输工具	85,196,538.42	/	/	/	98,415,064.46
飞行区资产	350,387,822.74	/	/	/	341,889,548.33
中央空调	12,521,857.46	/	/	/	11,844,378.26
电子设备	53,956,810.16	/	/	/	54,341,114.55
其他设备	3,347,255.48	/	/	/	3,036,528.00
四、减值准备合计	35,325,545.79	/	/	/	35,325,545.79
其中：房屋及建筑物	35,325,545.79	/	/	/	35,325,545.79
机器设备	0	/	/	/	0
运输工具	0	/	/	/	0
飞行区资产	0	/	/	/	0
中央空调	0	/	/	/	0
电子设备	0	/	/	/	0
其他设备	0	/	/	/	0
五、固定资产账面价值合计	1,125,253,091.66	/	/	/	1,112,926,073.24
其中：房屋及建筑物	552,008,099.71	/	/	/	540,258,567.11
机器设备	67,834,707.69	/	/	/	63,140,872.53
运输工具	85,196,538.42	/	/	/	98,415,064.46
飞行区资产	350,387,822.74	/	/	/	341,889,548.33
中央空调	12,521,857.46	/	/	/	11,844,378.26
电子设备	53,956,810.16	/	/	/	54,341,114.55
其他设备	3,347,255.48	/	/	/	3,036,528.00

本期折旧额：44,391,394.78 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,267,097.83 元。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	33,597,393.76		33,597,393.76	7,988,430.42		7,988,430.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
翔远四路延伸段工程	3,500,000.00	2,385,688.44	850,134.39	3,235,822.83	92.45	100.00%	自有资金	
3# 侯机楼改造工程	15,515,700.00	1,212,903.00	4,816,517.57	4,298,915.00	38.86	38.86%	自有资金	1,730,505.57
园林广场地下停车场工程	230,000,000.00	196,136.80	26,412,998.00		11.57	11.57%	自有资金	26,609,134.80
旅客	230,000,000.00	2,528,052.40			1.10	1.10%	自有	2,528,052.40

配套服务业务楼							资金	
合计	479,015,700.00	6,322,780.64	32,079,649.96	7,534,737.83	/	/	/	30,867,692.77

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	143,364,500.52	0.00	0.00	143,364,500.52
1、土地使用权_受让	27,086,500.00	0.00	0.00	27,086,500.00
2、土地使用权_股东投入	70,382,000.52	0.00	0.00	70,382,000.52
3、货站专营权	44,896,000.00	0.00	0.00	44,896,000.00
4、计算机软件	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
二、累计摊销合计	44,729,868.51	2,258,616.80	0.00	46,988,485.31
1、土地使用权_受让	8,746,682.27	282,151.04	0.00	9,028,833.31
2、土地使用权_股东投入	21,882,508.91	1,178,199.78	0.00	23,060,708.69
3、货站专营权	14,092,344.00	748,266.00	0.00	14,840,610.00
4、计算机软件	8,333.33	49,999.98	0.00	58,333.31
三、无形资产账面净值合计	98,634,632.01	-2,258,616.80	0.00	96,376,015.21
1、土地使用权_受让	18,339,817.73	-282,151.04	0.00	18,057,666.69
2、土地使用权_股东投入	48,499,491.61	-1,178,199.78	0.00	47,321,291.83
3、货站专营权	30,803,656.00	-748,266.00	0.00	30,055,390.00
4、计算机软件	991,666.67	-49,999.98	0.00	941,666.69
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权_受让	0.00	0.00	0.00	0.00
2、土地使用权_股东投入	0.00	0.00	0.00	0.00
3、货站专营权	0.00	0.00	0.00	0.00
4、计算机软件	0.00	0.00	0.00	0.00

五、无形资产账面价值合计	98,634,632.01	-2,258,616.80	0.00	96,376,015.21
1、土地使用权_受让	18,339,817.73	-282,151.04	0.00	18,057,666.69
2、土地使用权_股东投入	48,499,491.61	-1,178,199.78	0.00	47,321,291.83
3、货站专营权	30,803,656.00	-748,266.00	0.00	30,055,390.00
4、计算机软件	991,666.67	-49,999.98	0.00	941,666.69

本期摊销额：2,258,616.80 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，无形资产不存在减值迹象，无需提取减值准备。

12、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
宿舍楼租金	24,309,381.72	0.00	623,317.50	0.00	23,686,064.22
平台车改良支出	101,591.75	0.00	13,195.86	0.00	88,395.89
土地租金(注)	4,410,097.17	0.00	97,281.54	0.00	4,312,815.63
旧消防楼装修	1,097,022.80	64,736.64	117,538.16	0.00	1,044,221.28
旧消防楼租金	3,748,035.00	0.00	98,632.50	0.00	3,649,402.50
消防救援中心楼装修	1,000,000.00	0.00	120,000.00	0.00	880,000.00
贵宾室东扩	3,392,238.67	0.00	462,577.98	0.00	2,929,660.69
宿舍楼装修	0.00	1,813,903.66	89,164.65	0.00	1,724,739.01
国内头等舱装修	0.00	825,322.25	45,851.24	0.00	779,471.01
合计	38,058,367.11	2,703,962.55	1,667,559.43	0.00	39,094,770.23

注：其中包括本公司子公司厦门国际航空港航空货物服务有限公司向厦门国际航空港集团有限公司支付危险品库土地租金共计 5,010,000.00 元，期限 2007 年 12 月-2033 年 08 月，本期摊销 97,281.54 元；

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,839,045.26	10,182,175.21
小计	10,839,045.26	10,182,175.21
递延所得税负债：		

固定资产评估增值	1,363,069.57	1,626,889.47
小计	1,363,069.57	1,626,889.47

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	43,384,346.54
小计	43,384,346.54
可抵扣差异项目：	
固定资产评估增值	5,496,248.17
小计	5,496,248.17

14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,110,635.97	948,164.78	0	0	8,058,800.750
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	35,325,545.79				35,325,545.79
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	42,436,181.76	948,164.78			43,384,346.54

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,919,040.18	5,829,391.94
合计	4,919,040.18	5,829,391.94

注：短期借款余额系未到期的应收商业汇票贴现

16、应付账款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门国际航空港集团有限公司	401,013.54	269,857.18
合计	401,013.54	269,857.18

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
上海城建(集团)公司	6,874,316.80	工程款	工程未结算
江夏水电工程公司厦门分公司	1,553,090.40	工程款	工程未结算
四川华西安装工程有限公司	1,464,937.95	工程款	工程未结算
合计	9,892,345.15		

17、预收账款：

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

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,792,341.85	65,635,631.16	63,636,445.93	19,791,527.08
二、职工福利费	10,800,059.65	2,444,958.77	914,662.14	12,330,356.28
三、社会保险费	1,655.39	8,836,114.36	8,837,769.75	0.00
四、住房公积金		2,782,883.21	2,782,883.21	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	4,990,055.20	2,590,305.04	1,760,387.95	5,819,972.29

八、劳务用工	1,259,460.78	3,294,458.53	4,288,919.31	265,000.00
合计	34,843,572.87	85,584,351.07	82,221,068.29	38,206,855.65

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-126,385.02	-464,214.02
营业税	2,708,747.48	4,627,100.73
企业所得税	28,363,027.47	26,207,597.92
个人所得税	463,020.26	514,772.40
城市维护建设税		
房产税	996,348.83	910,965.02
其他	304,707.11	515,009.24
合计	32,709,466.13	32,311,231.29

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

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

21、 其他应付款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门国际航空港集团有限公司	1,251,671.95	2,854,608.18
合计	1,251,671.95	2,854,608.18

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	与本公司关系	期末数	期初数	性质或内容
厦门华祥苑实业有限公司	租赁业务	2,180,060.00	2,180,060.00	租赁保证金
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	租赁业务	2,100,000.00	2,100,000.00	租赁保证金
厦门伊士雅商贸有限公司	租赁业务	1,392,336.00	1,392,336.00	租赁保证金

厦门兴航实业有限公司	租赁业务	1,030,220.00	1,030,220.00	租赁保证金
厦门东免免税品有限公司	租赁业务	1,000,000.00	1,000,000.00	租赁保证金
合 计		7,702,616.00	7,702,616.00	

22、 股本：

单位：元 币种：人民币

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

23、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

24、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	243,412,122.20			243,412,122.20
合计	243,412,122.20			243,412,122.20

25、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	778,238,764.16	/
调整后 年初未分配利润	778,238,764.16	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	150,706,706.08	/
应付普通股股利	26,802,900.00	
期末未分配利润	902,142,570.24	/

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

26、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	468,525,886.83	397,422,264.31
营业成本	210,416,267.75	170,758,181.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	331,988,934.28	175,518,488.12	280,304,785.13	140,742,058.65
租赁及特许权收入	79,744,410.80	8,891,181.22	66,883,378.59	7,843,881.22
货站及货服业务	39,986,901.23	13,508,196.22	35,983,907.85	11,694,055.19
地勤业务	4,720,039.96	3,150,349.43	4,077,834.09	2,680,421.79
停车场业务	3,577,771.00	4,203,761.22	3,414,063.00	3,280,196.90
其他	14,183,489.69	10,295,015.49	11,343,065.30	8,745,337.85
减：合并抵消	-5,675,660.13	-5,150,723.95	-4,584,769.65	-4,227,769.65
合计	468,525,886.83	210,416,267.75	397,422,264.31	170,758,181.95

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	468,525,886.83	210,416,267.75	397,422,264.31	170,758,181.95
合计	468,525,886.83	210,416,267.75	397,422,264.31	170,758,181.95

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
厦门航空有限公司	106,192,510.28	22.67
中国东方航空股份有限公司	29,100,146.55	6.21
中国南方航空股份有限公司	23,481,559.53	5.01
山东航空股份有限公司	23,034,427.61	4.92
中国国际航空股份有限公司	22,338,907.82	4.77
合计	204,147,551.79	43.58

27、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,586,005.04	13,280,283.14	地面航空服务收入、租金及其他收入
城市维护建设税	1,089,856.96	828,892.63	实际缴纳的流转税额的7%
教育费附加	468,866.19	356,818.68	实际缴纳的流转税额的3%
地方教育费附加	156,288.80	133,562.66	实际缴纳的流转税额的1%

其他附加税	0.00	304,255.06	
合计	17,301,016.99	14,903,812.17	/

28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	20,157,860.44	17,808,280.66
税费	4,654,437.40	4,429,161.43
保险费	57,196.88	166,696.50
咨询审计费	1,299,877.63	1,858,452.61
业务招待费	883,794.90	1,256,886.21
租赁费	638,826.72	223,137.00
办公费	289,352.15	378,890.66
折旧费	309,642.69	276,178.62
无形资产摊销	282,151.04	282,151.04
其他	1,360,771.10	1,217,024.60
合计	29,933,910.95	27,896,859.33

29、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	734,455.25	556,167.84
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		538,349.29
处置交易性金融资产取得的投资收益		257,837.87
合计	734,455.25	1,352,355.00

30、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	948,164.78	-125,503.48
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	948,164.78	-125,503.48

31、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	290,657.69	76,097.48	
其中：固定资产处置利得	290,657.69	76,097.48	
罚款收入	238,400.00	14,940.00	
手续费收入	23,087.39	31,251.28	
处理废旧物资收入	17,314.40	0.00	
违约金收入	15,235.00	60,582.00	
无需支付款项	0.00	0.00	
其他	72,567.20	185,260.76	
合计	657,261.68	368,131.52	

32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	584,070.56	979,040.76	
其中：固定资产处置损失	584,070.56	979,040.76	
违约金支出	33,873.45	0.00	
罚款支出	0.00	189.31	
其他	20,140.00	0.00	
合计	638,084.01	979,230.07	

33、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	50,791,617.87	41,759,076.98
递延所得税调整	226,067.51	-231,029.97
合计	51,017,685.38	41,528,047.01

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和

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

1.计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	每股收益		每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.5060	0.5060	0.4477	0.4477
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.5058	0.5058	0.4474	0.4474

2.每股收益计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	150,706,706.08	133,324,628.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	86,267.44	89,050.26
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	150,620,438.64	133,235,578.04
年初股份总数	4	297810000.00	297810000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0.00	
发行新股或债转股等增加股份数	6	0.00	
	6	0.00	
	6	0.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	0.00	
	7	0.00	
	7	0.00	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0.00	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	0.00	
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	297,810,000.00	297,810,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.5060	0.4477
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.5058	0.4474

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	
所得税率	15	24%	22%
转换费用	16	-	
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.5060	0.4477
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.5058	0.4474

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

35、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,278,583.70
各类保证金	2,408,524.00
其他	1,300,223.22
合计	5,987,330.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各类保证金	377,513.54
员工借款	549,294.50
办公经费	899,950.91

咨询费	1,549,350.00
其他	3,776,140.22
合计	7,152,249.17

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	161,910,278.87	144,124,390.83
加：资产减值准备	948,164.78	-125,503.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,391,394.78	41,437,157.33
无形资产摊销	2,258,616.80	2,208,379.04
长期待摊费用摊销	1,586,156.93	1,112,993.88
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）	-290,657.69	93,233.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	584,070.56	809,709.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,888.35	4,498.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-734,455.25	-1,352,355.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-656,870.05	27,613.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-263,819.90	-258,643.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	80,785.72	472,982.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,163,809.32	1,803,591.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,675,138.07	8,011,463.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	195,336,882.65	198,369,512.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	514,502,444.22	256,110,809.82
减：现金的期初余额	471,374,219.08	66,177,575.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,128,225.14	189,933,234.55

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	514,502,444.22	471,374,219.08
其中：库存现金	129.87	5,217.76
可随时用于支付的银行存款	514,489,771.36	471,230,919.05
可随时用于支付的其他货币资金	12,542.99	138,082.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	514,502,444.22	471,374,219.08

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门国际航空港空运货站有限公司	国有控股	厦门高崎	王倜	航空服务业	22,448.00	58	58	61204301-X
厦门国际航空港航空货物服	国有控股	厦门高崎	王倜	航空服务业	1,400.00	58	58	76173525-5

务有限公司								
厦门国际航空港地勤服务有限公司	国有独资公司	厦门高崎	王侗傥	航空服务业	2,000.00	100	100	26013671-3
福建国际航空港机务工程有限公司	国有独资公司	厦门高崎	钱进群	航空服务业	800.00	55	55	75162296-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
厦门民航凯亚有限公司	有限公司	厦门市观日路16号503单元	黄澎	技术服务	1,000	20.5	20.5	705484607

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
厦门民航凯亚有限公司	26,767,480.43	7,357,513.30	19,409,967.13	20,169,500.07	3,468,102.82

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	260134603
厦门佰翔物业服务有限公司	母公司的控股子公司	791258111
龙岩冠豸山机场有限公司	母公司的控股子公司	75310957X
福州国际航空港有限公司	母公司的控股子公司	749052304
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	26015345X
厦门国际航空港花园酒店有限	母公司的控股子公司	260156765

公司		
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的控股子公司	798076492
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	260150654
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	母公司的控股子公司	751645205
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	612025524
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司	26013390X
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	798098034
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	26013921-X
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	78417841-2
中新民航机场管理培训学院	母公司的控股子公司	753143233
厦门经发机电设备招标有限公司	母公司的控股子公司	705442343
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	678262768
福建空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	73184963-0
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	69993026-X
福建海峡旅游文化传媒有限公司	母公司的控股子公司	562824167
厦门佰翔汇馨酒店有限公司	母公司的控股子公司	67828584-7

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
厦门国际航空港集团有限公司	法律事务、工程结算审核等服务费	市场定价原则	1,488,468.90	100	909,935.88	100
厦门国际航空港集团有限公司	房产及土地租赁	市场定价原则	9,602,256.46	100	6,143,170.50	100
厦门经发机电设备招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司	物资、设备代理招标服务及采购	市场定价原则	37,307,408.74	100	20,175,017.62	100
福建兆翔临港置业有限公司	代建费及宿舍租金等	市场定价原则	977,513.91	100	44,218.43	100

厦门国际航空港机电工程有限公司	候机楼维保、机电服务费等	市场定价原则	9,759,294.37	100	5,749,715.08	100
厦门兆翔花卉科技有限公司	候机楼植物租摆及绿化工程	市场定价原则	2,637,095.65	100	1,867,895.53	100
厦门佰翔物业服务服务有限公司	候机楼卫生保洁及维修费	市场定价原则	6,101,259.59	100	4,190,000.00	100
厦门佰翔酒店集团有限公司	呼叫中心服务费	市场定价原则	728,743.23	100	1,495,854.74	86.16
厦门空港快线运输有限公司	租车费	市场定价原则	1,832,211.07	100	240,365.30	13.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建万翔现代物流有限公司	货物地面处理费	市场定价原则	694,666.50	1.74	818,395.37	2.27
福建万翔现代物流有限公司	办公场所租赁	市场定价原则	107,139.72	0.13	107,748.00	0.15
福建航空港雅仕维联合广告有限公司	媒体使用费	市场定价原则	5,770,614.55	7.24	5,363,484.57	8.02
厦门佰翔酒店集团有限公司	营业场所租赁	市场定价原则	775,548.00	0.97		
厦门空港快线运输有限公司	营业场所租赁	市场定价原则	77,505.00	0.1		

(2) 其他关联交易

1)、代收代付的关联交易

1) 向福州国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
福州国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	6,074,324.00	1.83%	5,657,882.50	2.02%
福州国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	866,010.96	0.26%	482,559.09	0.17%

注：上述与福州国际航空港有限公司代收代付的关联交易系 2011 年 1-6 月福州地区的机务服务费收入由福州国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与福州国际航空港有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

2) 向龙岩冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
龙岩冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	92,228.19	0.03%	54,845.64	0.02%

注：上述与龙岩冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系 2011 年 1-6 月龙岩地区的机务服务费收入由龙岩冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据本公司的子公司福建国际航空港机务工程有限公司与龙岩冠豸山机场有限公司协定的比例进行划分，并支付给福建国际航空港机务工程有限公司。

3) 水电费收入

本期按政府指导价格向厦门国际航空港集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计 7,836,491.16 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建万翔现代物流有限公司	155,968.22		142,710.74	
应收账款	龙岩冠豸山机场有限公司	50,951.67		45,821.13	
应收账款	福州国际航空港有限公司	1,071,237.29		3,049,496.24	
应收账款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	2,267,794.09		833,811.56	
应收账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	746,388.00		0.00	
其他应收款	厦门国际航空	152,622.87		146,492.22	

	港集团有限公司				
其他应收款	福建万翔现代物流有限公司	6,164.63		1,660.47	
其他应收款	厦门兆翔花卉科技有限公司	51,329.39		18,502.84	
其他应收款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	360,557.90		133,340.77	
其他应收款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	116,487.37		145,233.06	
其他应收款	福建兆翔临港置业有限公司	1,054,711.16		270,064.95	
其他应收款	厦门保税区航空港物流园建设有限公司	509,212.65		474,324.62	
其他应收款	厦门佰翔空厨食品有限公司	796,867.45		568,548.88	
其他应收款	厦门佰翔酒店集团有限公司	57,545.19		7,801.78	
其他应收款	厦门空港快线运输有限公司	184.44		2,194.49	
其他应收款	厦门佰翔汇馨酒店有限公司	2,212.72		0.00	
其他应收款	厦门万翔网络商务有限公司	11,494.68		9,828.52	
预付账款	厦门国际航空港集团有限公司	0.00		750,000.00	
预付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	185,640.90		185,640.90	
预付账款	厦门兆翔智能科技有限公司			28,890.00	
预付账款	厦门万翔网络商务有限公司	8,964,852.60		11,093,980.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门国际航空港集团有限公司	401,013.54	269,857.18
应付账款	福建万翔现代物流有限公司	76,079.89	30,622.93
应付账款	厦门佰翔物业服务有限公司	1,585,136.35	1,252,264.99
应付账款	福州国际航空港有限公司	138,079.39	151,751.81
应付账款	厦门兆翔花卉科技有限公司	649,873.56	943,595.55
应付账款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	2,873,211.38	2,893,238.58
应付账款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	73.00	0.00
应付账款	福建兆翔临港置业有限公司	517,960.48	875,635.69
应付账款	厦门佰翔空厨食品有限公司	25,138.50	0.00
应付账款	厦门佰翔旅行社有限公司	120,000.00	120,000.00
应付账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	754,241.37	1,431,254.33
应付账款	厦门空港快线运输有限公司	778,283.09	729,273.47
应付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	114,675.00	1,964,727.19
应付账款	厦门兆翔智能科技有限公司	2,225,230.10	4,291,767.30
应付账款	厦门万翔网络商务有限公司	9,444,870.93	4,334,050.43
应付账款	福建海峡旅游文化传媒有限公司	1,200.00	0.00
应付账款	福建空港快线运输有限公司	96,200.00	0.00
其他应付款	厦门国际航空港集团有限公司	1,251,671.95	2,854,608.18
其他应付款	福建万翔现代物流有限公司	1,200.00	31,200.00
其他应付款	福州国际航空港有限公司	860,991.49	1,812,565.54

	司		
其他应付款	厦门兆翔花卉科技有限公司	0.00	0.00
其他应付款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	240,211.40	231,943.50
其他应付款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应付款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	11,652.00	122,644.00
其他应付款	厦门佰翔空厨食品有限公司	0.00	867.00
其他应付款	厦门佰翔酒店集团有限公司	1,755.24	3,540.19
其他应付款	厦门空港快线运输有限公司	102,125.00	104,350.00
其他应付款	厦门经发机电设备招标有限公司	203,880.73	181,197.50
其他应付款	厦门兆翔智能科技有限公司	279,905.85	331,628.29
其他应付款	厦门万翔网络商务有限公司	117,185.00	77,885.00
预收账款	福建万翔现代物流有限公司	0.00	10,800.00
预收账款	厦门空港快线运输有限公司	0.00	77,505.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中： 有确凿证据表明 不存在减值的 收款	3,094,682.09	2.02			833,811.56	0.64		
站及 站货 站服 站务 站业 站营 站收 站入 站应 站收 站账 站款								
其 他 按 账 龄 分 析 法 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 款 项	149,879,685.87	97.98	7,505,538.97	5.01	128,833,437.43	99.36	6,452,150.48	5.01
组 合 小 计	152,974,367.96	100.00	7,505,538.97	4.91	129,667,248.99	100.00	6,452,150.48	4.98
合 计	152,974,367.96	/	7,505,538.97	/	129,667,248.99	/	6,452,150.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	149,236,829.34	99.57	7,441,253.32	128,623,865.16	99.84	6,431,193.25
1 年以内小计	149,236,829.34	99.57	7,441,253.32	128,623,865.16	99.84	6,431,193.25
1 至 2 年	642,856.53	0.43	64,285.65	209,572.27	0.16	20,957.23
合计	149,879,685.87	100.00	7,505,538.97	128,833,437.43	100	6,452,150.48

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门航空有限公司	外部单位	39,374,893.25	一年以内	25.74
中国民航信息网络股份有限公司	外部单位	9,550,000.00	一年以内	6.24
海南航空股份有限公司	外部单位	8,772,288.21	一年以内	5.73
中国国际航空股份有限公司	外部单位	8,349,662.97	一年以内	5.46
山东航空股份有限公司	外部单位	7,255,718.93	一年以内	4.74
合计	/	73,302,563.36	/	47.91

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应	4,343,116.81	72.41			2,169,542.05	59.77		

收款项								
货站及货服业务员工备用金及押金款项								
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,654,866.20	27.59	130,540.19	7.89	1,460,421.88	40.23	114,467.67	7.84
组合小计	5,997,983.01	100.00	130,540.19	2.18	3,629,963.93	100.00	114,467.67	3.15
合计	5,997,983.01	/	130,540.19	/	3,629,963.93	/	114,467.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,553,862.88	93.90	82,739.19	1,359,326.08	93.08	67,966.30
1 年以内小计	1,553,862.88	93.90	82,739.19	1,359,326.08	93.08	67,966.30
1 至 2 年				6,636.88	0.45	663.69
2 至 3 年	76,003.32	4.59	22,801.00	69,458.92	4.76	20,837.68
5 年以上	25,000.00	1.51	25,000	25,000.00	1.71	25,000.00
合计	1,654,866.20	100	130,540.19	1,460,421.88	100.00	114,467.67

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	1,054,711.16	一年以内	17.58
厦门佰翔空厨食品有限公司	同一母公司	796,867.45	一年以内	13.29
厦门保税区航空港物流园建设有限公司	同一母公司	509,212.65	一年以内	8.49
中国民用航空厦门空	外部单位	414,246.43	一年以内	6.91

中交通管理站				
厦门国际航空港花园酒店有限公司	同一母公司	360,557.90	一年以内	6.01
合计	/	3,135,595.59	/	52.28

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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

限 公								
司								

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现金红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
厦 门 民 航 凯 亚 有 限 公 司	2,050,000.00	4,064,588.01	-85,544.75	3,979,043.26			820,000.00	20.5	20.5

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	346,109,404.72	292,068,294.24
营业成本	148,535,831.69	119,498,650.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	252,513,774.09	127,417,824.77	214,254,354.34	101,626,536.66
租赁及特许权收入	76,523,414.78	6,946,817.31	63,720,070.01	6,091,337.53
停车场业务	3,577,771.00	4,203,761.22	3,414,063.00	3,280,196.90
其他	13,494,444.85	9,967,428.39	10,679,806.89	8,500,579.32
合计	346,109,404.72	148,535,831.69	292,068,294.24	119,498,650.41

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	346,109,404.72	148,535,831.69	292,068,294.24	119,498,650.41
合计	346,109,404.72	148,535,831.69	292,068,294.24	119,498,650.41

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
厦门航空有限公司	105,130,837.81	30.38
中国东方航空股份有限公司	28,104,489.37	8.12
中国南方航空股份有限公司	23,481,559.53	6.78
山东航空股份有限公司	22,520,095.46	6.51
中国国际航空股份有限公司	21,356,157.32	6.17
合计	200,593,139.49	57.96

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	734,455.25	556,167.84
合计	734,455.25	556,167.84

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	129,162,886.12	112,247,614.58
加：资产减值准备	1,069,461.01	-343,481.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,020,169.53	34,011,006.57
无形资产摊销	282,151.04	282,151.04
长期待摊费用摊销	269,835.33	98,632.50
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）	-290,657.69	-8,927.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	296,737.18	805,891.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-734,455.25	-556,167.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-686,990.23	73,871.93

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）	16,524.12	665,105.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,248,935.79	1,327,648.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,100,432.41	19,558,236.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,257,157.78	168,161,581.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	358,018,178.46	146,551,813.32
减：现金的期初余额	272,726,765.67	35,657,512.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	85,291,412.79	110,894,300.42

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-293,412.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	312,590.54
所得税影响额	-12,732.27
少数股东权益影响额（税后）	79,822.04
合计	86,267.44

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.11	0.5060	0.5060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11	0.5058	0.5058

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管财务负责人、财务机构负责人签名盖章的会计报表；
- 2、 本报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

厦门国际航空港股份有限公司

董事长：陈 斌

2011 年 8 月 19 日