

上海国际机场股份有限公司

2002 年年度报告

二〇〇三年三月

重要提示

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

除公司副董事长李德润先生因出差未出席外,公司其余 7 名董事均出席了审议 2002 年年度报告的董事会会议。

公司负责人董事长杜春才先生,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.....	10
六、股东大会情况简介.....	12
七、董事会报告.....	13
八、监事会报告.....	17
九、重要事项.....	18
十、财务报告.....	20
十一、备查文件目录.....	48

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：杜春才

（三）公司董事会秘书：黄 晔

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) 62688899-44169

传 真：(021) 62681737

（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：上海市虹桥路 2550 号

邮政编码：200335

（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

衍生品种简称：机场转债

股票代码：600009

衍生品种代码：100009

（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

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：上海市淮海中路 333 号瑞安广场 12 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	715,186,388
净利润	605,681,032
扣除非经常性损益的净利润	597,197,925
主营业务利润	725,903,935
其他业务利润	120,774,711
营业利润	700,847,099
投资收益	19,256,479
补贴收入	0
营业外收支净额	-4,917,190
经营活动产生的现金流量净额	1,001,506,860
现金及现金等价物净增减额	238,960,912

扣除非经常性损益项目及金额为：

项 目	2002 年
营业外收入	978,422
营业外支出	-5,895,612

委托投资收益	14,897,316
所得税影响	-1,497,019
合计	8,483,107

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

项 目	2002 年	2001 年	2000 年
主营业务收入 (元)	1,370,972,239	1,156,530,353	867,896,151
净利润 (元)	605,681,032	566,761,205	545,203,047
总资产 (元)	6,737,001, 896	6,617,955,483	7,811,324,201
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	5,348,041,710	5,021,149,355	4,356,225,200
每股收益(元/股)	0.429	0.401	0.395
每股净资产(元/股)	3.786	3.555	3.154
调整后的每股净资产(元/股)	3.783	3.550	3.153
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.709	0.610	0.537
净资产收益率(%)	11.33	11.29	12.52

以报告期扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率为：11.21%。

截至 2003 年 3 月 18 日，因可转换公司债券转股，公司总股本增加至 1,412,625,700 股，按此股本计算的每股收益为 0.429 元。

(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
期初数	1,412,307,000	1,954,634,025	499,704,737	249,852,369	1,154,503,593	5,021,149,355
本期增加	309,100	2,781,900	121,136,206	60,568,103	605,681,032	729,908,238
本期减少	0	0	0	0	403,015,883	403,015,883
期末数	1,412,616,100	1,957,415,925	620,840,943	310,420,472	1,357,168,742	5,348,041,710

变动原因：

- 1、股本增加是由于可转换公司债券转股；
- 2、资本公积本年增加系可转换公司债券本年转增股本的溢价部分；
- 3、盈余公积的增加是以 2002 年度净利润为基础，分别按 10%计提了法定盈余公积金及法定公益金；
- 4、未分配利润的增加是由于本年度本公司经营活动过程中正常的利润增加；
- 5、未分配利润减少主要是由于按规定提取法定盈余公积、法定公益金及公司预分配现金股利所致。

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
		配股	送股	公积金转股	增发	可转债转股	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	900,000,000							900,000,000
境内法人持有股份	0							0
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2、募集法人股份	0							0
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	0							0
未上市流通股份合计	900,000,000							900,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	512,307,000					309,100	309,100	512,616,100

2、境内上市的外资股	0							0
3、境外上市的外资股	0							0
4、其他	0							0
已上市流通股份合计	512,307,000					309,100	309,100	512,616,100
三、股份总数	1,412,307,000					309,100	309,100	1,412,616,100

2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证监会证监发行字[2000]10 号文批准，公司获准采用“上网定价”方式向公司的社会公众股股东及社会公众发行每张面值为人民币 100 元，票面利率为 0.8%，期限为 5 年，总额为人民币 13.5 亿元的可转换公司债券。2000 年 2 月 25 日向公司社会公众股股东配售，3 月 2 日向社会公开上网发行，3 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市。获准上市交易数量为 13.5 亿元。

(2) 公司可转换公司债券从 2000 年 8 月 25 日起开始转股，报告期内共有 3,091,000 元公司发行的“机场转债”转成公司发行的股票“上海机场”，转股股数为 309,100 股，至报告期末公司总股本为 1,412,616,100 股。

(3) 根据公司可转换公司债券募集说明书规定，可转换公司债券初始转股价格为 10 元，至报告期末，转股价格未有调整。

(4) 至报告期末，已有 626,161,000 元公司发行的“机场转债”转成公司发行的股票“上海机场”，转股股数为 62,616,100 股，占公司发行可转换公司债券前发行在外普通股总数（13.5 亿股）的 4.64%，尚有 723,839,000 元“机场转债”未转换，占“机场转债”发行总量的 53.62%。

(5) 报告期末前十名可转换公司债券持有人持有可转债情况

序号	持有人	持有数量（元）
1	华夏债券投资基金	52,469,000
2	易方达平稳增长证券投资基金	48,891,000
3	李怡名	40,264,000
4	科瑞证券投资基金	29,726,000
5	上海宝钢集团公司	28,972,000
6	科讯证券投资基金	20,739,000
7	同盛证券投资基金	17,235,000

8	银丰证券投资基金	15,866,000
9	华夏成长证券投资基金	12,732,000
10	江西省江信物业管理有限公司	11,913,000

(6) 至报告期末，担保人上海机场（集团）有限公司的盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。

(7) 至报告期末，发行人上海国际机场股份有限公司负债比例合理，资信情况良好，现金流量充沛。公司尚未做出还债的现金安排。

(三) 股东情况介绍

1、报告期末公司股东总数为 200,576 户。

2、报告期末公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	所占比例
1	上海机场（集团）有限公司	900,000,000	63.71%
2	科瑞证券投资基金	16,036,179	1.14%
3	普惠证券投资基金	10,077,349	0.71%
4	易方达平稳增长证券投资基金	8,697,599	0.62%
5	鹏华行业成长证券投资基金	8,398,655	0.59%
6	华安创新证券投资基金	7,002,302	0.50%
7	同盛证券投资基金	6,549,149	0.46%
8	华夏成长证券投资基金	6,038,640	0.43%
9	银丰证券投资基金	5,537,713	0.39%
10	同益证券投资基金	5,000,000	0.35%

以上 10 名股东中，上海机场（集团）有限公司为代表国家持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东，本年度内持股数量未有变化，年末持股数量为 900,000,000 股，其所持股份为未上市流通股份，无质押和冻结等情况。

第 2 至第 10 名股东所持股份为已上市流通股份。

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

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

3、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：夏克强

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。

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。

4、公司无其他持股 10%以上的法人股东。

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	年末持股数
杜春才	董事长	男	59	2001.5-2004.5	30,000	30,000
李德润	副董事长	男	48	2001.5-2004.5	27,000	27,000
曹慧芳	董事、总经理	女	53	2001.5-2004.5	24,000	24,000
朱传松	董事	男	54	2001.5-2004.5	24,000	24,000
王芳俊	董事、副总经理	男	51	2001.5-2004.5	24,000	24,000
王其龙	董事、副总经理	男	50	2001.5-2004.5	0	0
徐友才	独立董事	男	69	2002.6-2004.5	0	0
范启明	独立董事	女	50	2002.6-2004.5	0	0
凌保杰	监事会主席	男	62	2001.5-2004.5	27,000	27,000
陈龙	监事	男	51	2001.5-2004.5	0	0
朱继雨	监事	男	52	2001.5-2004.5	0	0
傅新	监事	男	59	2001.5-2004.5	0	0

刘立新	监事	女	46	2001.5-2004.5	0	0
张平	副总经理	男	56	2002.3-2005.5	0	0
黄晔	董事会秘书	男	28	2002.2-2005.5	0	0

以上董事、监事和高级管理人员报告期内所持公司股份均未发生变化。

2、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）
杜春才	上海机场（集团）有限公司	总裁	2000年10月至今	否
李德润	上海机场（集团）有限公司	副总裁	1998年5月至今	否
朱传松	上海机场（集团）有限公司	运行管理公司总经理	2002年4月至今	是
陈龙	上海机场（集团）有限公司	副总裁	1998年5月至今	是

（二）年度报酬情况

年度报酬总额	194 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	60 万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	54 万元
独立董事津贴	每人每年 5 万元
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事朱传松先生和监事陈龙先生不在公司领取报酬、津贴。朱传松先生在上海机场（集团）有限公司运行管理公司领取报酬、津贴，陈龙先生在上海机场（集团）有限公司领取报酬、津贴。
报酬区间	人数
11 万元—15 万元	2
15 万元—19 万元	5
19 万元—21 万元	4

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

（三）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	原任职务	离任原因
朱传松	副总经理	工作调动
贾锐军	董事会秘书	工作调动

（四）报告期内聘任及解聘高级管理人员的情况

1、公司于 2002 年 2 月 8 日召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了如下决议：因工作变动原因，贾锐军先生不再担任公司董事会秘书，现聘任黄晔先生为公司董事会秘书。

2、公司于 2002 年 3 月 6 日召开第二届董事会第七次会议，会议审议通过了如下决议：经总经理提名，聘任张平先生为公司副总经理。

3、公司于 2002 年 6 月 14 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了如下决议：关于免去朱传松先生公司副总经理职务的议案。

（五）公司员工情况

公司报告期末共有从业员工 3,783 人，其中管理人员 888 人，专业技术人员 529 人（其中中、高级技术人员 181 人），生产人员 2,895 人；大专以上文化程度的 956 人，占总人数的 26%；离退休职工 54 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司自 1998 年 2 月上市以来，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，不断完善公司的法人治理结构。

报告期内，公司对照《上市公司治理准则》，并以“上市公司建立现代企业制度检查”为契机，制定和完善公司各项规章制度。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 2001 年度股东大会修订了《公司章程》、审议通过了《股东大会议事规则》；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。董事会构成符合法律、法规要求；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；依据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》，董事会增选了两名独立董事，明确独立董事的职责权限和工作要求；董事会制定了《信息披露管理制度》，切实履行上市公司信息披露义务。

3、公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。监事会构成符合法律、法规要求；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、公司高级管理人员的聘任程序符合法律、法规和《公司章程》的规定。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

经公司 2001 年度股东大会选举，徐友才先生和范启明女士当选为公司第二届董事会独立董事。

自任职以来，两位独立董事认真参加了公司报告期内的董事会会议，分别从其专业角度对董事会的各项议案发表了专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实地维护了公司及广大投资者的利益。

（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，公司高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东处担任行政职务。

3、资产方面，公司目前已拥有上海机场的主要经营性优质资产，与集团公司及有关关联企业在业务上不构成竞争关系，资产的收益划分依据与集团公司之间根据民航总局有关文件签订的收入分摊与结算协议进行。

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、服务质量和安全生产等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考核与绩效工资分配。

六、股东大会情况简介

（一）公司关于召开 2001 年度股东大会的通知刊登于 2002 年 5 月 18 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，并于 2002 年 6 月 18 日在中共上海市委党校礼堂召开 2001 年度股东大会。出席该次股东大会的股东及股东授权代表共 208 人，所代表的有表决权的股份数为 928,911,976 股，占公司总股本的 65.77%。

（二）本次股东大会审议通过了如下决议：

2001 年度董事会工作报告；2001 年度监事会工作报告；2001 年度财务决算报告；2001 年度利润分配方案；关于提名公司第二届董事会独立董事候选人暨选举公司第二届董事会独立董事的议案；关于确定公司独立董事年度津贴的议案；关于修改《公司章程》部分条款的议案；股东大会议事规则；关于聘请公司 2002 年度财务审计机构的议案。

公司 2001 年度股东大会会议决议公告刊登于 2002 年 6 月 19 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

经公司 2001 年度股东大会选举，徐友才先生和范启明女士当选为公司第二

届董事会独立董事。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

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

2002 年，上海机场共实现飞机起降 225,210 架次，旅客吞吐量 2,471.48 万人次，货邮吞吐量 131.7 万吨，分别比去年同期增长 16.05%、19.63%、31.7%。其中虹桥机场实现飞机起降 117,875 架次，旅客吞吐量 1,366.71 万人次，货邮吞吐量 57.04 万吨；浦东机场实现飞机起降 107,335 架次，旅客吞吐量 1,104.77 万人次，货邮吞吐量 74.66 万吨。公司全年实现主营业务利润 7.26 亿元，较去年同期增长 17.76%，实现净利润为 6.06 亿元，较去年同期增长 6.87%。

2002 年公司顺利实现了上海机场第三个安全年，虹桥机场第十五个安全年；公司圆满完成了亚行年会、APEC 电信部长会议、“上海合作组织”经济贸易部长会议等重大活动的航班保障任务；新增代理美国联合包裹航空公司和泰国安琪航空公司业务；公司被评为 2001 年度上海本地上市公司盈利 15 强、被《上市公司》杂志评为 2001 年度上市公司 50 强、公司再次入选第四届中证·亚商上市公司 50 强，公司发行的股票“上海机场”入选上海证券交易所上证 180 指数成份股。

上海机场第六次蝉联中国民用航空协会用户委员会“旅客话民航”1000 万人次以上机场组第一名；公司荣获 2001 年度“上海市质量管理奖”并通过了上海质量体系审核中心 ISO9001：2000 版质量管理体系的审核。

占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的情况（单位：元）

业务类别	2002 年度			2001 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
航空服务						
- 虹桥机场	606,937,827	193,788,453	68%	645,704,527	195,789,541	70%
- 浦东机场	764,034,412	399,728,841	48%	510,825,826	301,237,877	41%
合计	1,370,972,239	593,517,294	57%	1,156,530,353	497,027,418	57%

2、公司主要控股公司的经营情况及业绩

上海烟草集团虹桥机场门市部是公司的控股子公司，注册资本 20 万元，公司投资 12 万元，持有其 60%的股份，其经营范围是销售香烟、酒、日用百货、家用电器、工艺美术品（不含金饰品）、包装食品、饮料等。该门市部 2002 年取得净利润 284.68 万元。

3、主要供应商、客户情况

2002 年公司前 5 名客户的销售额合计为 48,477 万元，占公司销售总额的 35%。

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

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年 9 月末，公司收到中国民用航空总局、国家计委、财政部下达的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号），根据《通知》精神，国内机场收费标准进行了调整。经测算，收费标准调整后各个项目收费标准有升有降，故此次收费标准调整未对我公司国内起降服务费总收入产生重大影响。

（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、报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

（三）财务状况

2002 年随着飞机起降架次、旅客吞吐量、货邮吞吐量以 16%以上的幅度增长，公司业务发展稳健，财务状况良好。在经营成果方面，截至 2002 年底公司总资产为 673,700.19 万元，较年初数增长了 1.80%；股东权益为 534,804.17 万元，较年初数增长了 6.51%；2002 年公司的主营业务利润为 72,590.39 万元，较

去年同期数增长了 17.76%；2002 年度的净利润为 60,568.10 万元，较去年同期数增长了 6.87%；2002 年度的现金及现金等价物的净增加额为 23,896.09 万元，较去年同期数增加了 136.62%，其中经营性现金净流量为 100,150.69 万元，较去年同期增加了 13,988.45 万元，主要是公司本期收入增长较快，并加强了应收帐款管理力度所致；本期投资活动现金净流出为 54,181.09 万元，较去年同期减少支出 54,836.99 万元，主要由于去年支付投资浦东候机楼款项；本期筹资活动现金净流出为 22,073.50 万元，较去年同期减少支出 20,334.02 万元，主要原因是本期支付的现金股利较去年同期减少 48.71%。

（四）新年度的经营计划

2003 年公司将以“创新、发展”为主题，加强战略管理，构建和提升公司的核心能力；坚持经营创新，实现经济效益与生产要素同步增长；加强安全、服务工作，提高运营保障的质量和效率。公司将积极进取，奋力开拓，力争用更好的服务、更优良的业绩，服务社会，回报股东，努力向把公司建设成为国内领先、世界先进的机场经营管理公司、把上海机场建设成为亚太地区航空枢纽港的目标稳步迈进。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）公司第二届董事会第六次会议于 2002 年 2 月 8 日召开，会议审议通过如下决议：《关于中国证监会上海证管办 2001 年巡回检查的整改报告》；因工作变动原因，贾锐军先生不再担任公司董事会秘书，现聘任黄晔先生为公司董事会秘书。该次会议决议公告刊登于 2002 年 2 月 9 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（2）公司第二届董事会第七次会议于 2002 年 3 月 6 日召开，会议审议通过如下决议：经总经理提名，聘任张平先生为公司副总经理。该次会议决议公告刊登于 2002 年 3 月 9 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（3）公司第二届董事会第八次会议于 2002 年 3 月 25 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2001 年年度报告及摘要；公司 2001 年度财务决算报告及利润分配预案；公司 2002 年度利润分配政策；关于修改《公司章程》部分条款的议案；关于制定《上海国际机场股份有限公司信息披露管理制度》的议案；关于进行国债投资的议案；公司支付财务审计机构大华会计师事务所有限公司 2001

年度审计费用 75 万元；提议召开公司 2001 年度股东大会。该次会议决议公告刊登于 2002 年 3 月 28 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(4) 公司第二届董事会第九次会议于 2002 年 4 月 24 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2002 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。

(5) 公司第二届董事会第十次会议于 2002 年 5 月 17 日召开，会议审议通过了如下决议：关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案；关于确定公司独立董事年度津贴的议案；关于聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2002 年度财务审计机构的议案；关于修改《公司章程》部分条款的议案；关于修改《董事会议事规则》部分条款的议案；关于召开公司 2001 年度股东大会的议案。该次会议决议公告刊登于 2002 年 5 月 18 日的出版《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(6) 公司第二届董事会第十一次会议于 2002 年 6 月 14 日召开，会议审议通过了如下决议：《上市公司建立现代企业制度自查报告》；关于免去朱传松先生副总经理职务的议案；关于上海国际机场股份有限公司客票销售代理分公司更名的议案。该次会议决议公告刊登于 2002 年 6 月 18 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(7) 公司第二届董事会第十二次会议于 2002 年 7 月 23 日召开，会议审议通过了如下决议：关于公司委托投资的议案。该次会议决议公告刊登于 2002 年 7 月 25 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(8) 公司第二届董事会第十三次会议于 2002 年 8 月 15 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2002 年半年度报告及摘要；关于向上海机场（集团）有限公司转让公司指挥中心资产的议案。该次会议决议公告刊登于 2002 年 8 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(9) 公司第二届董事会第十四次会议于 2002 年 9 月 5 日采取“传真表决”的方式召开，会议审议通过了如下决议：关于公司委托投资的议案。该次会议决议公告刊登于 2002 年 9 月 7 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(10) 公司第二届董事会第十五次会议于 2002 年 10 月 28 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2002 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。

2、报告期内，公司董事会根据 2001 年度股东大会通过的利润分配方案，以公司 2001 年末总股本 1,412,307,000 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1.5 元（含税），共派送现金 211,846,050 元。因可转换公司债券正处于转股期，公司股本总额处于变动中，以股权登记日 2002 年 7 月 25 日收市后的总股本 1,412,603,500 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 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 1.2 元。2001 年度分红派息发放日为 2002 年 8 月 1 日。

（六）本次利润分配预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，本公司 2002 年年末累计可供股东分配的未分配利润余额为 163,969.2 万元，经公司二届十七次董事会会议决议，本次利润分配预案为：拟以公司 2002 年末总股本 1,412,616,100 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 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、公司第二届监事会第四次会议于 2002 年 2 月 8 日召开，会议审议通过了如下决议：《关于中国证监会上海证管办 2001 年巡回检查的整改报告》。该次会议决议公告刊登于 2002 年 2 月 9 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司第二届监事会第五次会议于 2002 年 3 月 25 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2001 年年度报告及摘要；公司 2001 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 2002 年 3 月 28 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

3、公司第二届监事会第六次会议于 2002 年 4 月 24 日召开，会议审议通过

了如下决议：公司 2002 年第一季度季度报告。该次会议决议公告刊登于 2002 年 4 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

4、公司第二届监事会第七次会议于 2002 年 8 月 15 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2002 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。

5、公司第二届监事会第八次会议于 2002 年 10 月 28 日召开，会议审议通过了如下决议：公司 2002 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。

(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，内控制度完善，公司董事及高级管理人员工作勤勉、尽责，无违反法律、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，认为报告期内公司财务制度健全，财务状况健康，财务报表真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金事项。

4、检查收购、出售资产情况

公司监事会认为报告期内公司出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未发生损害部分股东权益及造成公司资产流失事项，报告期内公司无收购资产事项。

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) 重大诉讼、仲裁事项

上海杰英广告有限公司（以下简称“杰英公司”）合同欠款诉讼事项。

杰英公司为浦东国际机场广告阵地 4-1 和 4-2 标段的中标方，因自 2000 年 3 月 1 日起开始拖欠应付租金，公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院判令杰英公司偿付包括广告阵地租金、滞纳金、广告利润提成在内的合计诉讼标的金额 5,132.2 万元。报告期内本案尚未开庭审理。

该诉讼事项对公司的财务状况和经营成果未造成重大影响。

（二）收购及出售资产、吸收合并事项

经公司二届十三次董事会审议通过，公司于 2002 年 8 月 22 日与上海机场（集团）有限公司就转让公司指挥中心资产一事签订了《转让股份公司指挥中心资产的协议书》。根据协议书约定，公司将原属公司指挥中心虹桥指挥处、浦东指挥处、航务管理处的固定资产和在建工程计 3,688,717.39 元转让给集团公司，并由其用现金购置以上资产。由于交易金额所占公司资产比例很小，对公司的业务连续性、管理层稳定性、财务状况和经营成果无重大影响。

（三）关联交易事项

公司将原属公司指挥中心虹桥指挥处、浦东指挥处、航务管理处的固定资产和在建工程计人民币 3,688,717.39 元转让给集团公司，并由其用现金购置以上资产，定价依据为该资产的帐面价值。该事项构成了公司的关联交易，公司独立董事徐友才先生和范启明女士就该事项发表了独立意见，同意此次关联交易。

此次关联交易公告刊登于 2002 年 8 月 27 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司与东方证券有限责任公司签订国债托管协议，托管国债金额为人民币 2 亿元整，托管期限自 2002 年 4 月 30 日至 2002 年 12 月 25 日，公司已按时收回本金及收益 7,365,649 元。

2、报告期内，公司与华夏证券有限公司签订国债托管协议，托管国债金额为人民币 1 亿元整，托管期限自 2002 年 7 月 1 日至 2002 年 12 月 25 日，公司已按时收回本金及收益 4,031,667 元。

3、报告期内公司无重大担保事项。

4、报告期内公司委托他人进行现金资产管理事项

（1）报告期内公司与国航投资控股有限公司签订为期 1 年的现金资产管理

委托协议，委托其管理公司现金资产人民币 1 亿元，委托期限自 2002 年 7 月 30 日至 2003 年 7 月 30 日，约定收益率为 7%。于 2002 年 7 月 23 日召开的公司第二届董事会第十二次会议审议通过该项投资。根据委托协议约定，报告期内公司已实际收回收益人民币 350 万元。委托投资公告刊登于 2002 年 7 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

(2) 报告期内公司与中国银河证券有限责任公司签订为期 1 年的委托资产管理合同，委托其管理公司现金资产人民币 5 千万元整，委托期限自 2002 年 9 月 12 日至 2003 年 9 月 11 日，合同无约定收益。于 2002 年 9 月 5 日召开的公司第二届董事会第十四次会议审议通过该项投资。董事会决议公告刊登于 2002 年 9 月 7 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

5、报告期内公司无其他重大合同。

(五) 报告期内公司无重大承诺事项。

(六) 根据公司 2001 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 2002 年度财务审计机构。公司支付普华永道中天会计师事务所有限公司 2002 年度审计费用 80 万元（含差旅费），验资费用 4 万元，其为公司提供审计服务已满 1 年；2001 年公司支付财务审计机构大华会计师事务所有限公司审计费用 75 万元，差旅费由其自行承担。

(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。

十、财务报告

(一) 审计报告

公司财务报告经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的普华永道审字(2003)第 167 号审计报告。

审计报告

普华永道审字(2003)第 167 号

上海国际机场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和 2002 年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述贵公司会计报表符合中华人民共和国《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地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

**普华永道中天
会计师事务所有限公司**

注册会计师 周忠惠

2003 年 3 月 27 日

注册会计师 毛鞍宁

(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。2002 年 8 月 27 日由上海市工商行政管理局换发法人营业执照，注册号 3100001005136，现法定代表人为杜春才。

本公司原注册资本为 1,412,307,000 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司验证并出具普华永道验字(2002)第 53 号验资报告。于 2002 年度，共有 3,091,000 元可转换公司债券转换为本公司股本，按 10:1 比例折股，增加股本 309,100 元，增加资本公积 2,781,900 元。2002 年度增加股本相应的验资和工商登记尚在办理过程中。

本公司所处行业为交通运输业，主要业务是在虹桥国际机场及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) 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

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除特别注明外，资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月月初中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币

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中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外，直接记入当期损益。

(6) 现金及现金等价物

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

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

(7) 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券、基金投资及其他投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。

委托投资以实际支付的款项计价，并按实际收到的收益确认投资收益。期末如有迹象表明委托投资成本高于预计可收回金额的，按其差额计提减值准备。

(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应收款项坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验计提相应专项坏账准备。对于其余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，并冲销已提取的相应坏账准备。

(9) 存货

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

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，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。

(10) 长期股权投资

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上、或虽投资不足 20%但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 20%以下的、或对被投资单位的投资虽占该被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司及联营企业；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，或虽拥有其 50%以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此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对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

在资产负债表中，长期投资项目按照减去长期投资减值准备后的净额反映。

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产是为提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋、建筑物、与经营有关的设备。

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

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

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的支出，于发生时计入当期费用。

固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-35 年	3%	2.77%至 12.13%
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%

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

(12) 在建工程

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

于年度终了本公司对在建工程进行全面检查，对于长期停建，并且预计未来3年内不会重新开工的，在性能上及技术上已经落后并且带来的经济利益具有很大的不确定性的，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程，计提减值准备并计入当期损益。

(13) 借款费用

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

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

其它借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(14) 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

- 对本公司在改制时进行评估的土地使用权（虹桥国际机场），按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值；对购入的土地使用权（浦东国际机场），按照实际支付的价款作为实际成本。土地使用权采用直线法按 30 年（虹桥国际机场）或 50 年（浦东国际机场）摊销。

计算机软件

- 按实际支付的价款计价，并采用直线法按 5 年摊销。

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

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，并采用直线法在受益期限内分期平均摊销。

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。

(16) 长期资产减值

当长期股权投资、固定资产、在建工程及无形资产由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值时，本公司按单项项目对其计提减值准备。

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、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年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当期应计提的资产减值准备金额如果高于已提资产减值准备的账面余额，则按其差额补提减值准备；如果低于已提资产减值准备的账面余额，则按其差额冲回多提的资产减值准备，但冲减的资产减值准备，仅限于已计提的资产减值准备的账面余额。实际发生的资产损失，冲减已提的减值准备。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则依据重新计算的可收回金额并在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(17) 应付债券

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

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

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

(18) 职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立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。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取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。

(19) 收入确认

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时，确认营业收入。

销售商品

- 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品实施继续管理和控制，与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。

销售折让在实际发生时冲减当期收入。

利息收入

- 按存款的已存期限和实际收益率计算确认。

经营租赁收入

- 采用直线法将租金在租赁期内确认。

(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。

(21) 会计政策变更

本公司于 2002 年 1 月 1 日起施行《企业会计准则-固定资产》，将不符合资本化条件的固定资产大修理支出在发生时一次性直接计入当期费用，不再通过待摊的方式进行核算。此项会计政策变更的累积影响数 为人民币 4,915,088 元，由于金额较小，本公司采用未来适用法，将原记录于长期待摊费用中的大修理支出直接计入 2002 年度费用。

(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	15% *1	应纳税所得额
增值税	17%、4% *2	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
营业税	5%、3% *3	营业额
城市维护建设税	7%	应纳营业税额、增值税额
房产税	1.2%	纳税范围房产原值一次减除 20% 后的余值

*1. 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。

*2. 免税商品销售收入按小规模纳税人标准，以 4% 的征收率计征增值税。

*3. 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、增值税额
堤防费	1% *1	应纳营业税额、增值税额
义务兵优待金	0.3% *1	应纳营业税额、增值税额
河道工程修建维护管理费	0.25% / 1% *1	应纳营业税额、增值税额
文化教育事业建设费	4%	广告收入

*1 根据上海市财政局第二分局、上海市税务局第二分局的通知，从 2002 年 6 月 1 日起停

止征收堤防费和义务兵优待金，河道工程修建维护管理费的费用率从 0.25%调整为 1%。

(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	本公司 所占比例 直接	是否 合并
上海烟草集团虹桥 机场门市部	国有企业	20	销售香烟、酒、日用百 货、家用电器、工艺美 术品（不含金饰品）、包 装食品、饮料。	120,000	60%	否

于 2002 年 12 月 31 日，该单位主要财务资料如下：

公司名称	持股比例	固定资产净值	资产总额	净资产	销售收入	净利润
上海烟草集团虹桥 机场门市部	60%	52,022	2,230,295	559,891	18,933,178	2,846,803

该单位上述各项指标均未达到本公司全部该指标的 10%，故未合并。

(五) 会计报表主要项目注释

1. 货币资金和现金及现金等价物

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现金	214,486	181,368
银行存款	1,409,056,238	1,130,128,444
其他货币资金	2,180,000	1,880,000
	1,411,450,724	1,132,189,812

年末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	158,789	8.2773	1,314,344

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
货币资金	1,411,450,724	1,132,189,812

减：3 个月以上的定期存款	(50,000,000)	(10,000,000)
受到限制的银行存款		
- 银行担保函保证金存款(a)	(2,180,000)	(1,880,000)
	<u>1,359,270,724</u>	<u>1,120,309,812</u>

(a) 该金额系中国工商银行上海市分行为本公司客运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

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
投资金额 -		
股票投资	20,010,000	20,010,000
其它投资	150,000,000	-
	<u>170,010,000</u>	<u>20,010,000</u>
短期投资跌价准备 -		
股票投资	(7,801,200)	(4,519,811)
其它投资	-	-
	<u>(7,801,200)</u>	<u>(4,519,811)</u>
净值	<u>162,208,800</u>	<u>15,490,189</u>

(a) 股票投资系指可上市流通 A 股。

(b) 其他投资系委托投资。具体情况如下：

受托单位	年末余额	投入期限	当年所得收益
中国银河证券有 限责任公司	50,000,000	2002 年 9 月 12 日至 2003 年 9 月 11 日	无
国航投资控股有 限公司	100,000,000	2002 年 7 月 30 日至 2003 年 7 月 30 日	3,500,000

(c) 短期投资跌价准备增减变动情况如下：

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2002 年 12 月 31 日
股票投资	(4,519,811)	(3,281,389)	-	(7,801,200)
其他投资	-	-	-	-
	<u>(4,519,811)</u>	<u>(3,281,389)</u>	<u>-</u>	<u>(7,801,200)</u>

于 2002 年 12 月 31 日，本公司所投资股票的市值为 12,208,800 元。

短期投资跌价准备选用的期末市价来源为深圳证券交易所 2002 年 12 月 31

日收盘价。

于 2002 年 12 月 31 日，本公司管理层认为其他投资无重大减值迹象，因此未计提短期投资跌价准备。

3. 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收账款	231,106,233	185,504,982
减：坏账准备	(11,778,372)	(11,272,414)
	<u>219,327,861</u>	<u>174,232,568</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 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	211,665,177	91.59	620,457	153,170,054	82.57	459,510
1-2 年	3,241,261	1.40	579,494	28,176,576	15.19	6,870,226
2-3 年	12,041,443	5.21	6,420,069	216,323	0.12	649
3 年以上	4,158,352	1.80	4,158,352	3,942,029	2.12	3,942,029
	<u>231,106,233</u>	<u>100.00</u>	<u>11,778,372</u>	<u>185,504,982</u>	<u>100.00</u>	<u>11,272,414</u>

于 2002 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 107,160,019 元，占应收账款总额的 46%。

于 2002 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(2) 其他应收款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
其他应收款	18,753,707	39,708,002
减：坏账准备	(58,297)	(119,124)
	<u>18,695,410</u>	<u>39,588,878</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 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	10,975,787	58.53	32,747	31,674,233	79.77	95,023
1-2 年	5,467,237	29.15	16,402	5,106,192	12.86	15,319
2-3 年	1,475,067	7.87	4,425	2,013,537	5.07	6,040
3 年以上	835,616	4.45	4,723	914,040	2.30	2,742
	<u>18,753,707</u>	<u>100.00</u>	<u>58,297</u>	<u>39,708,002</u>	<u>100.00</u>	<u>119,124</u>

于 2002 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 7,395,273 元，占其他应收款总额的 39%。

于 2002 年 12 月 31 日，其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 781,461 元（参见附注六）。

4. 预付账款

	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄 -				
1 年以内	783,817	75.84	1,825,821	44.69
1-2 年	189,871	18.37	2,260,000	55.31
2-3 年	59,760	5.79	-	-
	<u>1,033,448</u>	<u>100.00</u>	<u>4,085,821</u>	<u>100.00</u>

于 2002 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。

5. 应收股利

	2002 年 12 月 31 日	2001 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)	6,696,321	6,363,063
上海烟草集团虹桥机场门市部	<u>1,499,999</u>	<u>1,774,637</u>
	<u>8,196,320</u>	<u>8,137,700</u>

(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）。

6. 存货

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
成本 -		
库存材料	30,189,288	35,236,260
库存商品	<u>1,105,753</u>	<u>15,013,220</u>

低值易耗品	1,275,962	1,659,295
	32,571,003	51,908,775
存货跌价准备 -		
库存材料	-	-
库存商品	(28,672)	(332,625)
低值易耗品	-	-
	(28,672)	(332,625)
净值	32,542,331	51,576,150

存货跌价准备的增减变动情况如下：

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年转回	2002 年 12 月 31 日
库存材料	-	-	-	-
库存商品	(332,625)	-	303,953	(28,672)
低值易耗品	-	-	-	-
	(332,625)	-	303,953	(28,672)

7. 待摊费用

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2002 年 12 月 31 日	年末结存 原因
报刊费	97,176	85,665	(98,877)	83,964	尚未摊销完毕
修理费	162,957	387,500	(550,457)	-	不适用
其他	-	1,076,504	(1,064,730)	11,774	尚未摊销完毕
	260,133	1,549,669	(1,714,064)	95,738	

8. 长期股权投资

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2002 年 12 月 31 日
长期股权投资 -				
未合并子公司(a)	120,000	215,935	-	335,935
联营企业 (b)	20,655,943	-	(706,530)	19,949,413
其它(c)	320,000	-	-	320,000
	21,095,943	215,935	(706,530)	20,605,348
长期投资减值准备	-	-	-	-
	21,095,943	215,935	(706,530)	20,605,348

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

被投资公司名称	投资期限	投资金额	权益比例
上海烟草集团虹桥机场门市部	至 2004.12.31 止	120,000	60%

本公司于 2001 年 12 月 31 日与上海海烟实业公司签订为期 3 年的联营协议，原 1998 年 12 月 31 日所签订的联营协议即告终止。

于未合并子公司之长期股权投资成本及损益调整变动情况列示如下：

被投资公司名称	2002 年 1 月 1 日至 12 月 31 日							
	投资金额			累计权益				合计
	年初数	本年增加 (减少) 数	年末数	年初数	损益调整增加 (减少) 数	宣告发放的现金红利	年末数	
上海烟草集团虹桥机场门市部	120,000	-	120,000	-	1,708,082	(1,492,147)	215,935	335,935

(b) 联营公司

被投资公司名称	投资期限	投资金额	权益比例
北京华创投资管理有限公司	2000.3.3 至 2020.3.2 止	20,000,000	20%
上海机场城市航站楼管理有限责任公司	2001.11.7 至 2021.11.6 止	1,500,000	30%
上海机场爱立特服务有限公司	2001.6.25 至 2021.6.24 止	600,000	30%

于联营公司之长期股权投资成本及损益调整变动情况列示如下：

被投资公司名称	2002 年 1 月 1 日至 12 月 31 日							
	投资金额			累计权益				合计
	年初数	本年增加 (减少) 数	年末数	年初数	损益调整增加 (减少) 数	宣告发放的现金红利	年末数	
北京华创投资管理有限公司	20,000,000	-	20,000,000	(1,444,057)	(706,530)	-	(2,150,587)	17,849,413
上海机场城市航站楼管理有限责任公司	1,500,000	-	1,500,000	-	-	-	-	1,500,000
上海机场爱立特服务有限公司	600,000	-	600,000	-	-	-	-	600,000
	22,100,000	-	22,100,000	(1,444,057)	(706,530)	-	(2,150,587)	19,949,413

(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	320,000	16%

9. 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机械设备	通信设备	运输设备	其他设备	合计
原值						

2002 年 1 月 1 日	3,905,186,315	571,780,083	144,588,778	173,664,954	570,423,207	5,365,643,337
本年增加	1,107,435	7,688,723	9,677,461	8,042,043	18,975,431	45,491,093
本年减少	(1,492,719)	(2,207,692)	(2,899,097)	(20,176,565)	(4,302,111)	(31,078,184)
2002 年 12 月 31 日	3,904,801,031	577,261,114	151,367,142	161,530,432	585,096,527	5,380,056,246
累计折旧						
2002 年 1 月 1 日	261,178,343	116,698,379	46,933,071	67,951,901	208,725,484	701,487,178
本年计提	126,205,589	58,311,029	21,689,260	25,719,277	88,038,821	319,963,976
本年减少	(159,426)	(1,981,271)	(1,641,897)	(13,747,522)	(3,112,458)	(20,642,574)
2002 年 12 月 31 日	387,224,506	173,028,137	66,980,434	79,923,656	293,651,847	1,000,808,580
净值						
2002 年 12 月 31 日	3,517,576,525	404,232,977	84,386,708	81,606,776	291,444,680	4,379,247,666
2002 年 1 月 1 日	3,644,007,972	455,081,704	97,655,707	105,713,053	361,697,723	4,664,156,159

固定资产本年增加中有 16,471,605 元系从在建工程转入。

固定资产本年减少中有净值 3,276,613 元系转让虹桥指挥处、浦东指挥处及航务管理处资产（参见附注六）。

10. 在建工程

工程名称	预算数	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2002 年 12 月 31 日	资金来源	工程投入占预 算的比例
行李寄存系统	1,170,000	1,111,500	58,500	(1,170,000)	-	-	自有资金	100%
X 射线安检设 备	116,000 美元	936,198	1,771	(937,969)	-	-	自有资金	98%
候机楼公共广 播系统	552,519 美元	725,191	5,899,206	(6,624,397)	-	-	自有资金	145%
新增商业模块 工程	3,826,846	-	3,609,803	-	-	3,609,803	自有资金	94%
其他	-	11,421,012	7,494,758	(7,739,239)	(412,104)	10,764,427	自有资金	不适用
		14,193,901	17,064,038	(16,471,605)	(412,104)	14,374,230		

在建工程本年减少中有 412,104 元系转让虹桥指挥处、浦东指挥处及航务管理处资产（参见附注六）。

11. 无形资产

	原始金额	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	累计摊销额	2002 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限	取得方式
土地使用权（虹桥国际机 场）	130,456,000	113,424,244	-	(4,348,533)	(21,380,289)	109,075,711	25 年	股东投入
土地使用权（浦东国际机 场）	349,477,500	338,993,175	-	(6,989,550)	(17,473,875)	332,003,625	47.5 年	购入
计算机软件	49,169,931	33,728,628	1,004,391	(9,709,493)	(24,146,405)	25,023,526	3-5 年	购入
	529,103,431	486,146,047	1,004,391	(21,047,576)	(63,000,569)	466,102,862		

12. 长期待摊费用

	原始发生额	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	累计摊销额	2002 年 12 月 31 日	剩余摊销 年限
商场装潢费	1,646,701	1,012,156	-	(490,918)	(1,125,463)	521,238	1-2 年
大修理支出（附注 二(21)）	6,937,473	4,915,088	-	(4,915,088)	(6,937,473)	-	
制服费	4,692,331	884,834	3,241,786	(1,830,796)	(2,396,507)	2,295,824	1-3 年
其他	623,700	42,500	581,200	(319,604)	(319,604)	304,096	1 年
	13,900,205	6,854,578	3,822,986	(7,556,406)	(10,779,047)	3,121,158	

13. 应付账款

于 2002 年 12 月 31 日，本公司应付账款中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为 74,183,727 元（参见附注六），且无账龄超过三年的大额应付账款。

14. 预收账款

于 2002 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大额预收账款。

15. 其他应付款

于 2002 年 12 月 31 日，本公司其他应付款中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为 18,325,987 元（参见附注六）。

于 2002 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约 16,000,000 元，主要系收到的合同保证金，由于合同尚未到期，目前仍未偿还。

于 2002 年 12 月 31 日，本公司其他应付款主要包括合同保证金约 39,435,000 元，应付职工住房补贴约 21,247,000 元及应付机场集团水电费、蒸汽费、冷冻水费及其他费用约 18,325,987 元。

16. 应付股利

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	未付原因
机场集团	180,000,000	135,438,551	尚待股东大会决议批准
社会公众投资者	102,523,220	77,095,517	尚待股东大会决议批准
合计	282,523,220	212,534,068	

根据 2003 年 3 月 27 日的董事会决议，本公司拟按每 10 股派发现金红利 2 元（含税）（参见附注五(26)）。

17. 应交税金

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应交企业所得税	7,519,139	12,731,911
应交增值税	(1,029,978)	1,268,266
应交营业税	6,349,677	4,267,617
应交城市维护建设税	414,993	432,671

应交房产税	2,392,624	-
其他	2,921	-
	<u>15,649,376</u>	<u>18,700,465</u>

18. 其它应交款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
教育费附加	277,293	226,406
堤防费	14,282	55,782
义务兵优待金	4,284	16,734
河道工程修建维护管理费	(106,861)	(118,850)
文化教育事业建设费	399,673	165,636
	<u>588,671</u>	<u>345,708</u>

19. 预提费用

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	结存原因
修理费	1,105,667	40,315	尚未支付
场地租赁费	1,353,111	-	尚未支付
其他	7,400	212,723	尚未支付
	<u>2,466,178</u>	<u>253,038</u>	

20. 一年内到期的长期借款

	币种	金额	
		原币	人民币
信用借款			
- 建设银行	人民币		1,630,000
- 上海久事公司	荷兰盾	76,600	300,197
			<u>1,930,197</u>

21. 长期借款

	币种	金额		还款期限	年利率
		原币	人民币		
信用借款					
- 建设银行	人民币		6,560,000	1993 年起 15 年	3.6%
- 上海久事公司	荷兰盾	344,700	1,350,878	1996.1.15 至 2008.1.15	2.5%
			<u>7,910,878</u>		

22. 应付债券

可转换公司债券-	发行金额	2002 年 1 月 1 日		本年发行费用 摊销/本年应计 利息	本年 已付利息	本年 转增股本	2002 年 12 月 31 日	
		累计转增股本/ 累计摊销	账面余额				累计转增股本/ 累计摊销	账面余额
面值	1,350,000,000	(623,070,000)	726,930,000	-	-	(3,091,000)	(626,161,000)	723,839,000
发行费用	(19,472,920)	7,140,071	(12,332,849)	3,894,584	-	-	11,034,655	(8,438,265)
应计利息			26,110,248	17,249,548	(5,815,088)	-		37,544,708
			<u>740,707,399</u>	<u>21,144,132</u>	<u>(5,815,088)</u>	<u>(3,091,000)</u>		<u>752,945,443</u>

本公司于2000年2月21日经中国证券监督管理委员会‘证监发行字[2000]10号’文批准，同意向社会公开发行13.5亿元可转换为人民币普通股（A股）的可转换公司债券，发行日期为2000年2月25日至3月8日，债券期限为2000年2月25日至2005年2月24日，票面利率为0.8%。按发行可转换债券条款的规定，本公司发行的可转换公司债券持有人可以按照当时生效的转股价格在转换期（自2000年8月25日（含当日）起至2005年2月24日（含当日）止）内的可转换时间，随时申请转换股份。可转换公司债券持有人有权在2004年8月25日将持有的本公司可转换公司债券按面值的107.18%回售给本公司。根据本公司1998年度股东大会的授权，本公司董事会决定将初始转股价格定为每股10元，按每张可转换公司债券面值100元计算，初始转股比率为10。上述可转换公司债券系由机场集团提供担保。

截至2002年12月31日止，上述可转换公司债券中累计人民币626,161,000元已转换为62,616,100股人民币普通股。

23. 股本

	2002 年 1 月 1 日	增发	配股	送股	公积金 转股	可转换公司债 券转股	小计	2002 年 12 月 31 日
尚未流通股								
发起人								
其中：								
国家持有股	900,000,000	-	-	-	-	-	-	900,000,000
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	900,000,000	-	-	-	-	-	-	900,000,000
已上市流通股								
境内上市的人民币普通股	512,307,000	-	-	-	-	309,100	309,100	512,616,100
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	512,307,000	-	-	-	-	309,100	309,100	512,616,100
股份总数	<u>1,412,307,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>309,100</u>	<u>309,100</u>	<u>1,412,616,100</u>

24. 资本公积

	2002 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2002 年 12 月 31 日
股本溢价	<u>1,954,634,025</u>	<u>2,781,900</u>	<u>-</u>	<u>1,957,415,925</u>

资本公积本年增加系可转换公司债券本年转增股本的溢价部分。

25. 盈余公积

	法定盈余 公积金	法定公益金	合计
2002 年 1 月 1 日	249,852,368	249,852,369	499,704,737
本年增加 (参见附注五(26))	60,568,103	60,568,103	121,136,206
本年减少	-	-	-
2002 年 12 月 31 日	310,420,471	310,420,472	620,840,943

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，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%。

本公司另外按年度净利润的 5%至 10%提取法定公益金，用于员工的集体福利；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。

本公司于 2003 年 3 月 27 日召开的董事会建议 2002 年度以年度净利润为基础，分别计提 10%的法定盈余公积金及法定公益金，此项分配方案尚需经股东大会批准。

26. 未分配利润

2002 年 1 月 1 日余额	1,154,503,593
加：本年实现的净利润	605,681,032
减：提取法定盈余公积 (参见附注五(25))	(60,568,103)
提取法定公益金 (参见附注五(25))	(60,568,103)
董事会提议分派的应付普通股现金股利 (参见附注五(16))	(282,523,220)
其他增加	643,543
2002 年 12 月 31 日余额	1,357,168,742

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 2003 年 3 月 27 日董事会的利润分配预案决议，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，分配普通股股利 0.2 元/股，该预分配方案尚待股东大会决议批准。

上年利润实际分配情况：根据 2001 年度股东大会决议，按上年度税后利润的 10%分别提取法定盈余公积和法定公益金后，以本公司 2001 年末总股本 1,412,307,000 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。

其他增加系指以前年度计提的股利与实际发放数之差额。

27. 分业务及地区主营业务收入及主营业务成本

业务类别	2002 年度			2001 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
航空服务						
-虹桥国际机场	606,937,827	193,788,453	68%	645,704,527	195,789,541	70%
-浦东国际机场	764,034,412	399,728,841	48%	510,825,826	301,237,877	41%
	<u>1,370,972,239</u>	<u>593,517,294</u>	<u>57%</u>	<u>1,156,530,353</u>	<u>497,027,418</u>	<u>57%</u>

2002 年度本公司对前五名客户的营业收入总额约为 484,770,000 元,占本公司全部营业收入的 35%。

28. 主营业务税金及附加

	2002 年度	2001 年度
营业税	46,869,752	39,140,435
城市维护建设税	3,280,883	2,783,554
教育费附加	1,400,375	1,170,319
	<u>51,551,010</u>	<u>43,094,308</u>

29. 其他业务利润

业务类别	2002 年度			2001 年度		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
商品销售利润	168,516,420	107,869,646	60,646,774	199,734,455	129,301,255	70,433,200
广告收入	82,539,561	23,919,421	58,620,140	66,354,719	20,559,449	45,795,270
其他	45,986,783	44,478,986	1,507,797	41,924,961	38,335,906	3,589,055
	<u>297,042,764</u>	<u>176,268,053</u>	<u>120,774,711</u>	<u>308,014,135</u>	<u>188,196,610</u>	<u>119,817,525</u>

30. 财务费用

	2002 年度	2001 年度
利息支出	22,238,220	20,494,037
减：利息收入	(15,714,272)	(16,074,850)
汇兑损失	1,370,783	51,430
减：汇兑收益	(1,682,299)	(1,151,391)
其他	1,324,185	1,378,791
	<u>7,536,617</u>	<u>4,698,017</u>

31. 投资收益

	2002 年度	2001 年度
计提短期投资跌价准备	(3,281,389)	(4,519,811)
委托投资收益(a)	14,897,316	66,767,834

年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增		
减的金额	1,001,552	(536,748)
以成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	-	376,000
合作公司分配来的利润	6,639,000	6,271,609
	<u>19,256,479</u>	<u>68,358,884</u>

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

(a) 委托投资收益包括实际收到的委托国航投资控股有限公司投资收益 3,500,000 元（附注五 2(b)）及委托华夏证券有限公司投资收益 4,031,667 元，委托东方证券有限责任公司投资收益 7,365,649 元。截止 2002 年 12 月 31 日，于华夏证券有限公司及东方证券有限责任公司之委托投资成本 100,000,000 元及 200,000,000 元已全额收回。

32 收到的其他与投资活动有关的现金

	2002 年度
定期、活期存款利息收入	15,714,272
实际收到的委托投资收益	14,897,316
收到到期的 3 个月以上的定期存款	10,000,000
	<u>40,611,588</u>

33 支付的其他与投资活动有关的现金

	2002 年度
存入 3 个月以上的定期存款	<u>50,000,000</u>

(六) 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
机场集团	四川中路 220 号	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务，国内贸易，国内外航空运输业务。	母公司	国有企业	夏克强
上海烟草集团虹桥机场门市部	虹桥国际机场新候机楼引桥下	销售香烟、酒、日用百货、家用电器、工艺美术品（不含金饰品）、包装饰品、饮料。	子公司	国有企业	刘权大

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2002 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2002 年 12 月 31 日
机场集团	4,690,000,000	-	-	4,690,000,000
上海烟草集团虹桥机 场门市部	200,000	-	-	200,000

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	2002 年 1 月 1 日		本年增加数		本年减少数		2002 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
机场集团	900,000,000	63.73	-	-	-	-	900,000,000	63.71
上海烟草集团虹 桥机场门市部	120,000	60	-	-	-	-	120,000	60

4. 不存在控制关系的关联方的性质：

关联方名称	与本公司的关系
合作餐厅	本公司的合作企业

5. 关联交易

(1) 定价政策

本公司与关联方之间的交易按国家价格或市场公允价格计价。

(2) 收入分摊

	2002 年度	2001 年度
机场集团	140,970,231	74,384,782

根据民航总局[2002]179号文件，自2002年9月1日起，本公司执行新的民航收费标准。本公司与机场集团根据原收入分摊及结算协议确定的划分原则和方法重新签订了上海机场起降费收入分摊及结算协议，双方同意将上海虹桥国际机场及浦东国际机场的国内航空公司起降费的分摊比例确定为：机场集团75%（原比例：75%）、本公司25%（原比例：25%）；外航起降费的分摊比例为：机场集团19.24%（原比例：9.14%），本公司80.76%（原比例：90.86%），该协议自2002年9月1日起生效，无固定终止日期，原收入分摊及结算协议相应终止。

(3) 阵地租赁

	2002 年度	2001 年度
机场集团	4,270,600	2,556,790

机场集团与本公司签订了“浦东国际机场广告阵地租赁协议”，本公司同意将 2002 年度浦东国际机场候机楼外的广告业务收益的 20%（2001 年：20%）作为广告项目阵地租赁费支付给机场集团。该协议仅适用于 2002 年度。本公司与机场集团将每年就上述协议进行协商后签订新的租赁协议。

(4) 转让资产

本公司与机场集团于 2002 年 8 月 22 日签订协议书，将虹桥指挥处、浦东指挥处及航务管理处的固定资产（参见附注五(9)）及在建工程（参见附注五(10)）以截至 2001 年 6 月 30 日止（资产控制权实际转移日）的账面价值总计人民币 3,688,717 元转让给机场集团。

(5) 能源供应

	2002 年	2001 年
机场集团		
- 水费	975,985	937,262
- 电费	26,623,560	26,449,246
- 蒸汽费	3,886,057	4,006,237
- 冷冻水费	3,763,604	3,665,772
	35,249,206	35,058,517

(6) 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。2002 年获得租金收入 10,184,197 元（2001 年：10,020,050 元）及广告费 693,946 元（2001 年：667,337 元）。

(7) 关联方应收应付款项余额

(a) 应收账款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
机场集团	-	127,645

(b) 其他应收款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
机场集团	781,461	1,287,976
上海烟草集团虹桥机场门市部	-	188,554
合作餐厅	847,440	10,677,386
	1,628,901	12,153,916

(c) 应付账款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
机场集团		
— 应付收入分摊款	74,183,727	20,444,107
— 应付浦东候机楼等相关资产款(a)	-	367,444,560
	<u>74,183,727</u>	<u>387,888,667</u>

(a)根据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答”(财会[2002]18号),本公司将应支付的固定资产价款,从其他应付款重分类至应付账款。

(d) 其他应付款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
机场集团	<u>18,325,987</u>	<u>37,615,307</u>

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

本公司无需披露的重大承诺事项。

(九)资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十)其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十一) 会计科目及对比数字

本公司 2001 年度会计报表由另一家会计师事务所审计。

若干会计科目及对比数字已进行了重分类调整，以符合自 2001 年 1 月 1 日起施行的《企业会计制度》及《公开发行证券公司信息披露规则第 15 号-财务报告的一般规定》的要求。

补充资料

(1) 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(%)		单位：人民币（元） 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	725,903,935	13.57	13.63	0.51	0.51
营业利润	700,847,099	13.10	13.16	0.50	0.50
净利润	605,681,032	11.33	11.37	0.43	0.43
扣除非经常性损益后的 净利润	597,197,925	11.17	11.21	0.42	0.42

(2) 2002 年 12 月 31 日资产减值准备明细表

金额单位：人民币元				
	2001 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2002 年 12 月 31 日
一、坏账准备合计	11,391,538	505,958	(60,827)	11,836,669
其中：应收账款	11,272,414	505,958	-	11,778,372
其他应收款	119,124	-	(60,827)	58,297
二、短期投资跌价准备合计	4,519,811	3,281,389	-	7,801,200
其中：股票投资	4,519,811	3,281,389	-	7,801,200
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	332,625	-	(303,953)	28,672
其中：库存商品	332,625	-	(303,953)	28,672
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

(3) 会计报表数据变动情况说明：

资产负债表项目

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，或占本公司 2002 年 12 月 31 日资产总额 5%(含 5%)以上的项目分析列示如下：

		2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度	
				金额	%
短期投资	(a)	162,208,800	15,490,189	146,718,611	947%
其他应收款	(b)	18,695,410	39,588,878	(20,893,468)	(53%)
预付账款	(c)	1,033,448	4,085,821	(3,052,373)	(75%)
存货	(d)	32,542,331	51,576,150	(19,033,819)	(37%)
累计折旧	(e)	1,000,808,580	701,487,178	299,321,402	43%
长期待摊费用	(f)	3,121,158	6,854,578	(3,733,420)	(54%)
应付账款	(g)	161,788,064	447,934,497	(286,146,433)	(64%)
预提费用	(h)	2,466,178	253,038	2,213,140	875%

(a) 短期投资增加系委托投资增加所致。

(b) 其他应收款减少主要系收到合作餐厅的租金及广告收入所致。

(c) 预付账款减少主要系预付设备款转入固定资产所致。

(d) 存货减少主要系部分航班由虹桥国际机场东移至浦东国际机场后，虹桥国际机场内的免税店关闭，其存货大部分已销售处理完毕所致。

(e) 累计折旧增加系当年折旧所致。

(f) 长期待摊费用减少主要系大修理支出计入当年度费用所致。

(g) 应付账款减少主要系支付浦东国际机场资产款所致。

(h) 预提费用增加主要系未支付的广告场地租赁费增加所致。

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 2002 年度利润总额 5%(含 5%)以上的项目分析列示如下：

2002 年度	2001 年度	差异变动金额及幅度	
		金额	%

主营业务收入	(a)	1,370,972,239	1,156,530,353	214,441,886	19%
主营业务成本	(b)	593,517,294	497,027,418	96,489,876	19%
财务费用	(c)	7,536,617	4,698,017	2,838,600	60%
投资收益	(d)	19,256,479	68,358,884	(49,102,405)	(72%)
营业外收入	(e)	978,422	2,435,595	(1,457,173)	(60%)
营业外支出	(f)	5,895,612	4,037,583	1,858,029	46%

(a) 主营业务收入增加主要系飞机起降架次及旅客吞吐量增加所致。

(b) 主营业务成本增加系由于业务量增加及修理费用增加所致。

(c) 财务费用增加系由于利息费用增加所致。

(d) 投资收益减少主要系由于委托投资收益降低所致。

(e) 营业外收入减少主要系由于 2002 年度没有合同违约金收入所致。

(f) 营业外支出增加主要系发生车改费用所致。

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：杜春才

上海国际机场股份有限公司

二〇〇三年三月二十七日

上海国际机场股份有限公司
2002年12月31日资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产			
货币资金	五(1)	1,411,450,724	1,132,189,812
短期投资	五(2)	162,208,800	15,490,189
应收票据		-	-
应收股利	五(5)	8,196,320	8,137,700
应收利息		-	-
应收账款	五(3)	219,327,861	174,232,568
其他应收款	五(3)	18,695,410	39,588,878
预付账款	五(4)	1,033,448	4,085,821
应收补贴款		-	-
存货	五(6)	32,542,331	51,576,150
待摊费用	五(7)	95,738	260,133
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,853,550,632	1,425,561,251
长期投资			
长期股权投资	五(8)	20,605,348	21,095,943
长期债权投资		-	-
长期投资合计		20,605,348	21,095,943
固定资产			
固定资产原值	五(9)	5,380,056,246	5,365,643,337
减：累计折旧	五(9)	(1,000,808,580)	(701,487,178)
固定资产净值	五(9)	4,379,247,666	4,664,156,159
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		4,379,247,666	4,664,156,159
工程物资		-	-
在建工程	五(10)	14,374,230	14,193,901
固定资产清理		-	(52,396)
固定资产合计		4,393,621,896	4,678,297,664
无形资产及其他资产			
无形资产	五(11)	466,102,862	486,146,047
长期待摊费用	五(12)	3,121,158	6,854,578
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		469,224,020	493,000,625
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		6,737,001,896	6,617,955,483

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：杜春才

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
2002年12月31日资产负债表(续)

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债			
短期借款		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五(13)	161,788,064	447,934,497
预收账款	五(14)	9,485,018	12,188,571
应付工资		29,425,540	32,822,080
应付福利费		15,555,970	17,524,039
应付股利	五(16)	282,523,220	212,534,068
应付利息		-	-
应交税金	五(17)	15,649,376	18,700,465
其他应交款	五(18)	588,671	345,708
其他应付款	五(15)	108,691,631	102,311,236
预提费用	五(19)	2,466,178	253,038
预计负债		-	-
一年内到期的长期借款	五(20)	1,930,197	1,886,158
其他流动负债		-	-
流动负债合计		628,103,865	846,499,860
长期负债			
长期借款	五(21)	7,910,878	9,598,869
应付债券	五(22)	752,945,443	740,707,399
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		760,856,321	750,306,268
递延税项			
递延税款贷项		-	-
负债合计		1,388,960,186	1,596,806,128
少数股东权益		-	-
股东权益			
股本	五(23)	1,412,616,100	1,412,307,000
资本公积	五(24)	1,957,415,925	1,954,634,025
盈余公积	五(25)	620,840,943	499,704,737
其中：法定公益金		310,420,472	249,852,369
未分配利润	五(26)	1,357,168,742	1,154,503,593
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		5,348,041,710	5,021,149,355
负债和股东权益总计		6,737,001,896	6,617,955,483

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：杜春才

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
2002年度利润表

金额单位：人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	五(27)	1,370,972,239	1,156,530,353
减：主营业务成本	五(27)	(593,517,294)	(497,027,418)
主营业务税金及附加	五(28)	(51,551,010)	(43,094,308)
二、主营业务利润		725,903,935	616,408,627
加：其他业务利润	五(29)	120,774,711	119,817,525
减：营业费用		-	-
管理费用		(138,294,930)	(131,151,258)
财务费用-净额	五(30)	(7,536,617)	(4,698,017)
三、营业利润		700,847,099	600,376,877
加：投资收益	五(31)	19,256,479	68,358,884
补贴收入		-	-
营业外收入		978,422	2,435,595
减：营业外支出		(5,895,612)	(4,037,583)
四、利润总额		715,186,388	667,133,773
减：所得税		(109,505,356)	(100,372,568)
少数股东损益		-	-
五、净利润		605,681,032	566,761,205

补充资料：

项 目	2002年度累计数	2001年度累计数
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：杜春才

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
2002年度利润分配表

项 目	金额单位：人民币元	
	2002年度	2001年度
一、净利润	605,681,032	566,761,205
加：年初未分配利润	1,154,503,593	912,940,678
其它转入	643,543	-
二、可供分配的利润	1,760,828,168	1,479,701,883
减：提取法定盈余公积	(60,568,103)	(56,676,120)
提取法定公益金	(60,568,103)	(56,676,120)
提取职工奖励及福利基金	-	-
三、可供股东分配的利润	1,639,691,962	1,366,349,643
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	(282,523,220)	(211,846,050)
转作股本的普通股股利	-	-
四、未分配利润	1,357,168,742	1,154,503,593

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：杜春才

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
2002年度现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	
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	1,647,999,016
收到的税费返回	-
收到的其他与经营活动有关的现金	25,351,982
现金流入小计	1,673,350,998
购买商品、接受劳务支付的现金	(241,960,079)
支付给职工以及为职工支付的现金	(239,181,903)
支付的各项税费	(190,702,156)
支付的其他与经营活动有关的现金	-
现金流出小计	(671,844,138)
经营活动产生的现金流量净额	1,001,506,860
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	300,000,000
取得投资收益所收到的现金	8,072,527
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	3,688,717
收到的其他与投资活动有关的现金	40,611,588
现金流入小计	352,372,832
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(394,183,761)
投资所支付的现金	(450,000,000)
支付的其他与投资活动有关的现金	(50,000,000)
现金流出小计	(894,183,761)
投资活动产生的现金流量净额	(541,810,929)
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	(1,935,318)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(218,799,701)
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	(220,735,019)
筹资活动产生的现金流量净额	(220,735,019)
四、汇率变动对现金的影响	-
五、现金及现金等价物净增加额	238,960,912

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：杜春才

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
2002年度现金流量表(续)

金额单位：人民币元

补充资料	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量	605,681,032
净利润	
加：少数股东损益	-
计提的资产减值准备	3,422,567
固定资产折旧	319,963,976
无形资产摊销	21,047,576
长期待摊费用摊销	7,556,406
待摊费用的减少(减：增加)	164,395
预提费用的增加(减：减少)	2,213,140
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	(260,299)
固定资产报废损失(减：收益)	-
财务费用(减：收入)	6,523,948
投资损失(减：收益)	(22,537,868)
递延税款贷项(减：借项)	-
存货的减少(减：增加)	19,337,772
经营性应收项目的减少(减：增加)	(22,222,951)
经营性应付项目的增加(减：减少)	60,917,166
其他	(300,000)
经营活动产生的现金流量净额	1,001,506,860
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	3,091,000
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增加情况：	
货币资金的年末余额	1,411,450,724
减：3个月以上的定期存款的年末余额	(50,000,000)
受到限制的银行存款的年末余额	(2,180,000)
货币资金的年初余额	(1,132,189,812)
加：3个月以上的定期存款的年初余额	10,000,000
受到限制的银行存款的年初余额	1,880,000
现金等价物的年末余额	-
减：现金等价物的年初余额	-
现金及现金等价物净增加额	238,960,912

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：杜春才

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪