

上海国际机场股份有限公司

2004 年半年度报告

二〇〇四年八月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	8
五、管理层讨论与分析	10
六、重要事项	14
七、财务报告	20
八、备查文件	51

一、重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

除公司董事王吉杰先生因出差未出席外,公司其余 8 名董事出席了审议 2004 年半年度报告的董事会会议。

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

公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况

（一）公司简介

1、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

2、公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：上海机场

股票代码：600009

3、公司注册地址：上海市浦东新区启航路 900 号

邮政编码：201202

公司办公地址：上海市浦东新区启航路 900 号

邮政编码：201202

互联网网址：<http://www.shairport.com>

电子信箱：ir@shairport.com

4、公司法定代表人：俞吾炎

5、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) 68341609

传 真：(021) 68341615

电子信箱：ir@shairport.com

6、公司选定的中国证监会指定报纸名称：

《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定互联网网址：

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

半年度报告备置地点：公司证券投资部

(二) 主要财务数据和会计指标 (单位：元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	2,543,911,413	2,497,920,204	1.84
流动负债	549,113,781	334,200,309	64.31
总资产	7,674,493,223	7,089,523,132	8.25
股东权益 (不含少数股东权益)	7,119,377,035	6,144,641,964	15.86
每股净资产	3.695	3.310	11.63
调整后的每股净资产	3.693	3.309	11.60
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	617,239,123	242,757,132	154.26
扣除非经常性损益后的净利润	580,494,351	239,807,112	142.07
每股收益	0.320	0.172	86.05
净资产收益率	8.67%	4.32%	4.35
经营活动产生的现金流量净额	574,849,868	295,260,271	94.69

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额 (单位：元)
营业外收入	62,374
营业外支出	-845,041
处置固定资产损失	-19,600
除委托投资外的短期投资收益	6,507,894
冲回的回售准备金	34,896,223
以前年度已经计提短期投资跌价准备的转回	2,619,957
以前年度已经计提其他应收款坏账准备的转回	7,337
所得税影响	-6,484,372
合 计	36,744,772

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

	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	1,170,000,000							1,170,000,000
境内法人持有股份	0							0
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2、募集法人股份	0							0
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	0							0
未上市流通股份合计	1,170,000,000							1,170,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	686,330,490					70,627,958	70,627,958	756,958,448
2、境内上市的外资股	0						0	
3、境外上市的外资股	0						0	
4、其他	0						0	
已上市流通股份合计	686,330,490					70,627,958	70,627,958	756,958,448
三、股份总数	1,856,330,490					70,627,958	70,627,958	1,926,958,448

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。

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

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

“机场转债”于赎回日 2004 年 4 月 23 日在上海证券交易所停止交易和转股，公司按每手 1,001.31 元（利息部分 1.31 元含税）的价格赎回未转股的全部“机场转债”。

截至 2004 年 4 月 23 日，尚有 27,412,000 元面值的“机场转债”未转股，占“机场转债”发行总量（13.5 亿元）的 2.03%。本次提前赎回公司共支付赎回款 27,447,909.72 元，对公司财务状况无重大影响。本次提前赎回完成后，“机场转债”于 2004 年 5 月 14 日在上海证券交易所摘牌。

至报告期末，公司总股本为 1,926,958,448 股。

（二）报告期末股东总数：61,826 户。

（三）报告期末公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数量（股）	比例（%）
1	上海机场（集团）有限公司	1,170,000,000	60.72
2	易方达平稳增长证券投资基金	24,526,730	1.27
3	易方达 50 指数证券投资基金	24,360,855	1.26
4	科瑞证券投资基金	21,711,345	1.13
5	广发聚富开放式证券投资基金	16,920,132	0.88

6	华夏回报证券投资基金	16,530,449	0.86
7	易方达策略成长证券投资基金	16,113,269	0.84
8	华夏成长证券投资基金	15,500,078	0.80
9	安顺证券投资基金	15,009,147	0.78
10	银丰证券投资基金	15,000,570	0.78

上海机场（集团）有限公司为持有本公司 5%（含 5%）以上股份且代表国家持股的单位，报告期内持股数量未有变化，报告期末持股数量为 1,170,000,000 股，所持股份为国家股，无质押、冻结或托管等情况。

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。

（四）报告期末公司前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
1	易方达平稳增长证券投资基金	24,526,730	A 股
2	易方达 50 指数证券投资基金	24,360,855	A 股
3	科瑞证券投资基金	21,711,345	A 股
4	广发聚富开放式证券投资基金	16,920,132	A 股
5	华夏回报证券投资基金	16,530,449	A 股
6	易方达策略成长证券投资基金	16,113,269	A 股
7	华夏成长证券投资基金	15,500,078	A 股
8	安顺证券投资基金	15,009,147	A 股
9	银丰证券投资基金	15,000,570	A 股
10	鸿阳证券投资基金	13,232,048	A 股

公司未知前 10 名流通股股东是否属于《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 名流通股股东，公司前 10 名流通股股东中无外资股东。

（五）报告期内公司控股股东未有变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

公司监事朱继雨先生报告期末持有公司股票 25,741 股，系可转换公司债券转股所至，公司董事长俞吾炎先生，公司董事王吉杰先生、施丽英女士、刘向民先生，公司监事会主席曹文建女士和公司监事杨鹏先生未持有公司股票，公司其余董事、监事、高级管理人员报告期内所持公司股票数未有变化。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、于 2004 年 2 月 16 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了关于同意杜春才先生辞去公司董事职务的议案；关于李德润先生不再担任公司副董事长、董事职务的议案；关于选举俞吾炎先生为公司第二届董事会董事的议案；关于同意凌保杰先生辞去公司监事职务的议案；关于同意陈龙先生辞去公司监事职务的议案和关于选举曹文建女士为公司第二届监事会监事的议案。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司于 2004 年 2 月 16 日召开第二届董事会第二十五次会议，选举俞吾炎先生为公司第二届董事会董事长。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

3、公司于 2004 年 2 月 16 日召开第二届监事会第十三次会议，选举曹文建女士为公司第二届监事会主席。该次会议决议公告刊登于 2004 年 2 月 17 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

4、公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，选举俞吾炎先生、曹慧芳女士、王芳俊先生、王吉杰先生、施丽英女士和刘向民先生为公司第三届董事会董事；选举徐友才先生、范启明女士和王兴孙先生为公司第三届董事会独立董事；选举曹文建女士、朱继雨先生和杨鹏先生为公司第三届监事会监事。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

5、公司于 2004 年 6 月 29 日召开第三届董事会第一次会议，选举俞吾炎先生为公司第三届董事会董事长；聘任曹慧芳女士为公司总经理，任期三年；经公司总经理提名，聘任王芳俊先生、王其龙先生、张平先生和王吉杰先生为公司副总经理，任期三年；聘任黄晔先生为公司董事会秘书，任期三年。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

6、公司于 2004 年 6 月 29 日召开第三届监事会第一次会议，选举曹文建女士为公司第三届监事会主席。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营成果分析

2004 年上半年，浦东机场共实现飞机起降 85,248 架次，旅客吞吐量 973.16 万人次，货邮吞吐量 84.92 万吨，分别比去年同期增长 42.82%，64.94%，42.55%。

今年是公司顺利完成资产置换工作后，以相对完整的机场体制经营管理浦东国际机场的第一年。公司进一步优化资源配置，更新经营理念，提高服务标准，确立了“护航天使，专业典范”的企业文化，以“永恒的安全第一，永久的顾客至上，永远的绩效卓越”为公司核心价值观，在效益、安全、服务等各方面都继续保持了良好的发展态势。2004 年上半年，公司实现主营业务收入 109,269.75 万元，较去年同期增长 32.61%，实现净利润 61,723.91 万元，较去年同期增长 154.26%。

公司被《财富中国》首届中国证券市场资本论坛评为 2003 年中国最具行业领导力上市公司 20 强，并入选中国质量协会“2003 年度全国质量效益型企业”。

（二）报告期内财务状况分析

本公司与上海机场（集团）有限公司签署的《资产置换协议》于 2004 年 1 月 1 日执行，公司上半年经营业绩因资产置换后优质资产的置入，以及上海航空业务量的上升而有较大幅度的增长。

截至 2004 年 6 月 30 日，公司总资产为 767,449.32 万元，较年初数增长了 8.25%；股东权益为 711,937.70 万元，较年初数增长了 15.86%；2004 年上半年公司的主营业务利润为 58,119.86 万元，较去年同期数增长了 42.76%；2004 年上半年的净利润为 61,723.91 万元，较去年同期数增长了 154.26%；2004 年上半年的现金及现金等价物的净增加额为 13,824.91 万元，较去年同期减少 256.13 万元，主要是由于本期支付了资产置换的补价。其中，经营性现金净流量为 57,484.99 万元，较去年同期增加了 94.69%，一方面由于本期收入增长较快，另一方面去年受“非典”的负面影响，航空公司付款相对滞后；本期投资活动现金净流出 40,489.25 万元，投资活动现金净支出同比增加 25,656.01 万元，本期支付了资产置换的补价是本期投资活动现金净流量同比增长的主要原因；本期筹资

活动现金流量净流出量为 3,170.82 万元,较去年同期增长 418.33%,因本期公司对可转换债券予以提前赎回,偿还了未转股的债券及利息。

(三) 报告期内公司经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

公司所属交通运输行业,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。

占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率(%)	主营业务收入 比上年同期 增减(%)	主营业务成本 比上年同期 增减(%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
分行业						
航空服务	1,015,943,962	439,894,915	57	34	27	3
广告收入	45,075,104	12,521,227	72	21	33	-3
其他	31,678,452	14,101,474	55	38	-37	52
其中关联交易： 向上海机场（集团）有限公司支付的能源成本和广告阵地费		6,810,441			-78	
对上海国际机场候机楼餐饮有限公司收取的场地租赁费及广告费	5,596,733			58		
向上海机场（集团）有限公司支付的场租费		2,354,775			不适用	
向上海机场（集团）有限公司收取能源收入	5,700,567			不适用		
关联交易的定价原则	本公司与关联方之间的交易按国家价格和市场公允价计价					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 5,700,567 元。

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年增减（%）
虹桥机场	16,919,967	-91
浦东机场	1,075,777,551	72
小计	1,092,697,518	33

注：资产置换后，本公司主要经营浦东机场候机楼和飞行区，因此虹桥机场的主营业务收入与去年同期相比减幅较大；

根据资产置换的结果，本公司原与上海机场（集团）有限公司签署的《上海机场起降服务费收入分摊及结算协议》已经解除，浦东机场的起降费收入不存在与上海机场（集团）有限公司分摊的问题，同时浦东机场的业务量同比增长较快，因此本公司浦东机场的主营业务收入增幅较大。

2、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的单个参股公司介绍

参股公司名称		上海浦东国际机场航空油料有限责任公司	
本期贡献的投资收益(元)		130,538,301	占上市公司净利润的比重 21%
参股公司	经营范围	建设与经营浦东国际机场供油设施及相关项目，航空油料的购销与储运，提供相关产品的技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	
	净利润(元)	336,534,039	

（四）报告期内公司投资情况

1、公司在报告期内无募集资金，也无报告期之前募集资金延续到本报告期使用的情况。

2、报告期内公司重大非募集资金投资项目

公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，审议通过了关于投资上海浦东国际机场二期飞行区及配套设施工程机场工程（以下简称“二期飞行区机场工程”）的议案，会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

根据国家发展改革委发改交运〔2004〕755 号和发改交运〔2004〕522 号文列示，二期飞行区机场工程投资初步匡算为人民币 159,951 万元。

该工程具体投资规模以经国家发展改革委审批通过的可行性分析报告所确定的数额为准，工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准，资金由公司自筹解决。

（五）通过资产置换，本公司的主体迁入浦东机场，以相对完整的机场体制进行运营，随着浦东机场航空业务量的大幅增长，本公司预计 2004 年 1-9 月份的累计净利润可能较上年同期增长 100%以上。

六、重要事项

（一）公司治理情况

公司一贯严格按照国家法律、法规及中国证监会的有关文件要求不断完善公司法人治理机构，建立健全公司内部各项规章制度，规范公司运作。目前公司各项规章制度齐备，治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

（二）公司于 2004 年 6 月 29 日召开 2003 年度股东大会，审议通过了 2003 年度利润分配方案：以 2003 年末总股本 1,856,330,490 股为基准，每 10 股派发现金人民币 1 元（含税）。

公司 2004 年中期无利润分配预案，无公积金转增股本预案。

（三）重大诉讼、仲裁事项

公司起诉上海杰英广告有限公司，请求法院判令其偿付合同欠款 5,132.2 万元。2003 年 9 月 5 日本案于上海市第一中级人民法院开庭审理，报告期内尚未判决。该诉讼事项对公司当期财务状况和经营成果未造成重大影响。

（四）重大资产收购、出售及资产重组事项的简要情况

于 2003 年 12 月 15 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于与上海机场（集团）有限公司（以下简称“集团公司”）进行资产置换的议案，涉及本次资产置换的关联交易公告和股东大会决议公告分别刊登于 2003 年 11 月 22 日及 2003 年 12 月 16 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

本次资产置换所涉及的资产交付工作已完成，公司已与集团公司于 2004 年 1 月 15 日在上海市签订了《资产置换交付确认书》。该事项公告刊登于 2004 年 1 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

于 2004 年 6 月 29 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过了关于完成与上海机场（集团）有限公司资产置换的专项报告，股东大会决议刊登于 2004 年 6 月 30 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

今年上半年，公司实现主营业务收入 109,269.75 万元，实现净利润 61,723.91 万元，比去年同期增长 32.61%和 154.26%。

(五) 报告期内发生的重大关联交易事项：

1、资产置换

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

截止 2003 年 6 月 30 日，经普华永道中天会计师事务所有限公司审计的上述置出资产帐面净值合计为 55,538 万元、置入资产帐面净值合计为 197,278 万元；经上海东洲资产评估有限公司评估并获上海市资产评审中心确认，上述置出资产评估值为 200,876 万元、置入资产评估值为 254,998 万元。

本次资产置换以所涉及置出资产和置入资产的资产评估值为作价依据，资产评估基准日为 2003 年 6 月 30 日，其差额部分由公司以现金抵补。

公司已与集团公司于 2004 年 1 月 15 日在上海市签订了《资产置换交付确认书》。

2、阵地租赁

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间
上海机场（集团）有限公司		
—虹桥机场	3,714,203	-
—浦东机场	3,096,238	964,007
	6,810,441	964,007

资产置换后，本公司与集团公司于 2004 年就广告阵地租赁进行协商后初步达成共识，同意将虹桥机场的广告业务收益和浦东机场候机楼外的广告业务收益的 30%作为广告项目阵地租赁费支付给集团公司。此协议尚在签署之中。

3、场地租赁

2004 年 1 月 1 日 2003 年 1 月 1 日
至 6 月 30 日止期间 至 6 月 30 日止期间

上海机场（集团）有限公司		
—虹桥机场候机楼内场租赁费	2,354,775	-
	2,354,775	-

资产置换后，本公司原虹桥机场的资产全部置换给集团公司，根据上海国际机场候机楼餐饮有限公司合作经营合同的约定，本公司向集团公司租赁经营场地，提供给上海国际机场候机楼餐饮有限公司经营。经本公司与集团公司进行协商后初步达成共识，将上海国际机场候机楼餐饮有限公司在虹桥机场收入的 15% 作为场地租赁费支付给集团公司，此协议尚在签署之中。

4、能源供应

2004 年 1 月 1 日 2003 年 1 月 1 日
至 6 月 30 日止期间 至 6 月 30 日止期间
(未经审计) (业经审计)

能源成本：

上海机场（集团）有限公司		
-水费、电费、蒸汽费及冷冻水费	-	30,000,000

能源收入：

上海机场（集团）有限公司		
-水费、电费、蒸汽费及冷冻水费	5,700,567	-

资产置换前，本公司所需水、电、蒸汽及冷冻水均由集团公司提供；资产置换后，相关水、电、蒸汽及冷冻水的资产全部置入本公司，因此集团公司在浦东机场内的水、电、蒸汽及冷冻水均由本公司提供，置换前后的价格均按国家定价或市场公允价格乘以用量而定。

5、租赁及广告收入

根据上海国际机场候机楼餐饮有限公司合作经营合同的规定，本公司每年按上海国际机场候机楼餐饮有限公司营业收入的 15%及 1%向其收取场地租金及广告费。2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间获得租金收入 5,246,937 元（2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：3,329,448 元）及广告费 349,796 元（2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：221,963 元）。

6、委托建设

于 2004 年 6 月 29 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过了关于委托上海机场（集团）有限公司建设二期飞行区机场工程的议案。二期飞行区工程造价

初步匡算为人民币 159,951 万元,公司支付的工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准。

7、公司与关联方存在的债权、债务及担保事项

单位：万元

关联方	应收账款及其他应收款		应付账款及其他应付款	
	发生额	余额	发生额	余额
上海机场(集团)有限公司	借方发生额 570.06	570.06	借方发生额 66,013.15 贷方发生额 60,141.27	7,787.50
上海国际机场候机楼餐饮有限公司	借方发生额 508.16 贷方发生额 522.37	187.51	0	0
合计	借方发生额 1,078.22 贷方发生额 522.37	757.57	借方发生额 66,013.15 贷方发生额 60,141.27	7,787.50

其中 :报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 5,700,567 元, 余额为 5,700,567 元。

报告期内公司与关联方无担保事项。

(六) 重大合同及其履行情况信息

1、公司未有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

2、公司未有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项；

3、公司未有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(七) 公司于 2003 年 12 月 31 日与上海机场（集团）有限公司签订了《资产置换协议》。协议约定，对置出资产和置入资产价格的差异 54,122 万元由公司现金形式向上海机场（集团）有限公司支付该项价格补偿。公司已于 2004 年 1 月 14 日向上海机场（集团）有限公司支付了该款项。

(八) 公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

(九) 报告期内公司、公司董事会、董事、管理层有关人员无受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责、被采取司法强制措施等情况。

(十) 报告期内公司其他重要信息索引

序号	事项	披露日期
1	公司资产置换实施进展公告	2004-1-3
2	公司股份变动情况的公告	2004-1-6
3	公司第二届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2004 年第一次临时股东大会通知	2004-1-16
4	公司第二届监事会第十二次会议决议公告	2004-1-16
5	公司完成资产置换交付工作的公告	2004-1-30
6	公司 2004 年第一次临时股东大会会址和召开时间公告	2004-2-3
7	公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告	2004-2-17
8	公司第二届董事会第二十五次决议公告	2004-2-17
9	公司第二届监事会十三次决议公告	2004-2-17
10	公司可转债付息公告	2004-2-19
11	公司第二届董事会第二十六次会议决议公告暨关于机场转债提前赎回事宜的公告	2004-2-27
12	公司关于机场转债提前赎回事宜的第二次公告	2004-3-1
13	公司关于机场转债提前赎回事宜的第三次公告	2004-3-3
14	公司第二届董事会第二十七次会议决议公告	2004-3-27
15	公司第二届监事会第十四次会议决议公告	2004-3-27
16	公司关于股份变动情况的公告	2004-4-2
17	公司关于航班换季的公告	2004-4-8
18	公司关于股份变动情况的公告	2004-4-9
19	公司在机场转债提前赎回日前的第一次提示性公告	2004-4-14
20	公司在机场转债提前赎回日前的第二次提示性公告	2004-4-19
21	公司在机场转债提前赎回日前的第三次提示性公告	2004-4-21
22	公司 2004 年第一季度业绩预增提示性公告	2004-4-22
23	公司关于机场转债赎回情况的公告	2004-4-26
24	公司关于机场转债赎回结果的公告	2004-5-11
25	公司关于股份变动情况的公告	2004-5-11
26	公司关于机场转债摘牌的公告	2004-5-11
27	公司第二届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2003 年度股东大会的通知	2004-5-28
28	公司第二届监事会第十五次会议决议公告	2004-5-28
29	公司投资公告	2004-5-28
30	公司关联交易公告	2004-5-28
31	公司 2003 年度股东大会决议公告	2004-6-30
32	公司第三届董事会第一次会议决议公告	2004-6-30
33	公司第三届监事会第一次会议决议公告	2004-6-30

以上内容均刊登于公司信息披露指定报刊：《上海证券报》、《中国证券报》

和《证券时报》。

(十一) 其他事项

1、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

单位：万元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	本期发生金额	会计科目	本期余额	备注
经营性资金往来	上海国际机场候机楼餐饮有限公司	合作企业	借：508.16 贷：419.34	其它应收款	借：187.51	不适用
	上海机场（集团）有限公司	控股股东	借：570.06	应收账款	借：570.06	不适用
拆借资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
委托贷款	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
委托关联方进行投资	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
开具没有真实交易的商业承兑汇票	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
代为偿还债务	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
垫支费用	上海国际机场候机楼餐饮有限公司	合作企业	贷：103.03	其它应收款	-	无偿

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

公司独立董事认为：报告期内公司未发生以上文件列明的对外担保情况。

七、财务报告

(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，现法定代表人为俞吾炎。

本公司截至 2004 年 6 月 30 日的注册资本为 1,926,958,448 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(2004)第 145 号验资报告。于 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，共有 543,133,000 元可转换公司债券转换为本公司股本，按每股转股价 7.69 元折股，增加股本 70,627,958 元，增加资本公积 472,501,039 元。2003 年度及 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间增加股本相应的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

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。对于其余的应收款项按年末余额的 3% 计提一般坏账准备。

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

(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。

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

长期股权投资按单项分析法在期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 至 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

- 对购入的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本。土地使用权采用直线法按 44.7 年或 50 年摊销。

计算机软件及网站

- 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，在期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) 应付债券

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

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

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

(17) 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。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。

(18) 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。

(19) 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。

(20) 非货币交易的会计处理方法

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

(三) 税项

本公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	15% *1	应纳税所得额
增值税	17%	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% *2	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. 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、增值稅額
河道工程修建维护管理费	1%	应纳营业税额、增值稅額
文化教育事业建设费	4%	广告收入

(四)控股子公司

本公司无控股子公司。

(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

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
现金	278,149	79,877
银行存款	2,225,072,318	2,117,021,503
其他货币资金 (a)	2,430,000	2,430,000
	<u>2,227,780,467</u>	<u>2,119,531,380</u>

期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	— 23,181	8.2766	<u>191,860</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)
货币资金	<u>2,227,780,467</u>
减：3 个月以上的定期存款	(100,000,000)
受到限制的银行存款	
- 银行担保函保证金存款(a)	<u>(2,430,000)</u>
	<u>2,125,350,467</u>

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

2. 短期投资

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
投资金额 -		
股票投资 (a)	19,862,397	19,862,397
基金投资	-	100,000,000
	19,862,397	119,862,397
短期投资跌价准备 -		
股票投资	(8,865,959)	(11,485,916)
基金投资	-	-
	(8,865,959)	(11,485,916)
净值	10,996,438	108,376,481

- (a) 股票投资系指可上市流通 A 股。

- (b) 短期投资跌价准备增减变动情况如下：

	2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期转回	2004 年 6 月 30 日
股票投资	(11,485,916)	-	2,619,957	(8,865,959)
基金投资	-	-	-	-
	(11,485,916)	-	2,619,957	(8,865,959)

于 2004 年 6 月 30 日，本公司所投资股票的市值为 10,996,438 元。计算短期投资跌价准备—股票投资选用的期末市价来源为深圳证券交易所 2004 年 6 月 30 日收盘价。

- (c) 本公司的短期投资无其他变现的重大限制。

3. 应收股利

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
上海国际机场候机楼餐饮有限公司 (“合作餐厅”)		
(a)	7,357,057	4,145,977
上海烟草集团虹桥机场门市部(b)	-	1,623,113
	7,357,057	5,769,090

(a)根据本公司与日本国沙龙集团签订的合作经营合同，本公司可按照合作餐厅可分配利润的 60%分得红利，同时，本公司还可按照合作餐厅营业收入的 15%及 1%向其收取场地租金及广告费（参见附注六(5)）。根据合作经营合同，本公司的合作条件不包括资本投入。

(b)根据本公司与机场集团签订的《资产置换协议》，上海烟草集团虹桥机场门市部已于 2004 年 1 月 1 日置换给机场集团（参见附注十）。

4. 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
应收账款	278,966,761	160,415,586
减：坏账准备	(15,293,554)	(14,936,742)
	263,673,207	145,478,844

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2004 年 6 月 30 日			2003 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	264,482,885	94.81	(1,871,436)	145,931,710	90.97	(1,514,624)
1-2 年	2,363,882	0.85	(2,109,294)	2,363,882	1.47	(2,109,294)
2-3 年	3,064,369	1.10	(2,286,471)	3,064,369	1.91	(2,286,471)
3 年以上	9,055,625	3.24	(9,026,353)	9,055,625	5.65	(9,026,353)
	278,966,761	100.00	(15,293,554)	160,415,586	100.00	(14,936,742)

于 2004 年 6 月 30 日,本公司应收账款中欠款前五名的单位余额合计为 149,513,973 元,占应收账款总额的 54%。

于 2004 年 6 月 30 日,应收账款中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位-机场集团的欠款为 5,700,567 元 (参见附注六(5))。

应收账款坏账准备变动情况列示如下:

	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期核销	2004 年 6 月 30 日
坏账准备	14,936,742	356,812	-	15,293,554

(2) 其他应收款

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
其他应收款	18,187,170	17,964,402
减: 坏账准备	(44,754)	(52,091)
	18,142,416	17,912,311

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下:

	2004 年 6 月 30 日			2003 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	14,224,828	78.22	(13,060)	8,643,547	48.11	(20,397)
1-2 年	1,190,005	6.54	(14,205)	5,009,705	27.89	(14,205)
2-3 年	1,042,252	5.73	(15,337)	3,424,110	19.06	(15,337)
3 年以上	1,730,085	9.51	(2,152)	887,040	4.94	(2,152)
	18,187,170	100.00	(44,754)	17,964,402	100.00	(52,091)

于 2004 年 6 月 30 日,本公司其他应收款中欠款前五名的单位余额合计为 10,773,754 元,占其他应收款总额的 59%。

于 2004 年 6 月 30 日,其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

5. 预付账款

于 2004 年 6 月 30 日及 2003 年 12 月 31 日，本公司预付账款的账龄均为 1 年以内，且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。

6. 存货

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
成本 -		
库存材料	5,309,922	3,533,384
备品备件	17,818,328	22,764,871
库存商品	2,388,449	596,768
低值易耗品	1,018,388	1,200,695
	<u>26,535,087</u>	<u>28,095,718</u>
存货跌价准备 -		
库存材料	-	-
备品备件	(11,176,821)	(11,176,821)
库存商品	-	-
低值易耗品	-	-
	<u>(11,176,821)</u>	<u>(11,176,821)</u>
净值	<u>15,358,266</u>	<u>16,918,897</u>

存货跌价准备的增减变动情况如下：

	2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期转回	2004 年 6 月 30 日
库存材料	-	-	-	-
备品备件	(11,176,821)	-	-	(11,176,821)
库存商品	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
	<u>(11,176,821)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(11,176,821)</u>

7. 待摊费用

2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	2004 年 6 月 30 日	期末结存 原因
-------------------	------	------	--------------------	------------

	(业经审计)			(未经审计)	
报刊费	10,890	-	(5,823)	5,067	尚未摊销完毕
其他	10,662	-	(8,262)	2,400	尚未摊销完毕
	<u>21,552</u>	<u>-</u>	<u>(14,085)</u>	<u>7,467</u>	

8. 长期股权投资

	2004 年 1 月 1 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)
长期股权投资 -				
未合并子公司(a)	335,935	-	(335,935)	-
联营公司 (b)	20,284,412	479,765,371	(4,104,942)	495,944,841
其它(c)	1,800,000	-	-	1,800,000
	<u>22,420,347</u>	<u>479,765,371</u>	<u>(4,440,877)</u>	<u>497,744,841</u>
长期投资减值准备	-	-	-	-
	<u>22,420,347</u>	<u>479,765,371</u>	<u>(4,440,877)</u>	<u>497,744,841</u>

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

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

(b) 联营公司

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

联营公司之长期股权投资成本及权益调整变动情况列示如下：

2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日									
被投资公司名称	投资金额			累计权益				合计	
	期初数	本期增加 (减少) 数	期末数	期初数	损益调整增加 (减少) 数	宣告发放的现金红利	期末数	期初数	期末数

上海浦东国际机场航空油料有限责任公司	-	344,744,601	344,744,601	-	130,538,301	-	130,538,301	-	475,282,902
北京华创投资管理有限公司	20,000,000	-	20,000,000	(2,143,127)	(40,665)	-	(2,183,792)	17,856,873	17,816,208
上海机场城市航站楼管理有限责任公司	1,500,000	-	1,500,000	56,345	13,394	-	69,739	1,556,345	1,569,739
上海机场爱立特服务有限公司	600,000	-	600,000	271,194	404,798	-	675,992	871,194	1,275,992
	22,100,000	344,744,601	366,844,601	(1,815,588)	130,915,828	-	129,100,240	20,284,412	495,944,841

根据本公司与机场集团签订的资产置换协议，机场集团所持有的于上海浦东国际机场航空油料有限责任公司(以下简称“航油公司”)40%的权益作为置入资产，于2004年1月1日置入本公司(参见附注十)。初始投资成本与应享有航油公司2004年1月1日所有者权益份额之间的差额为195,085,273元作为长期股权投资差额，采用直线法按照航油公司合资合同的剩余经营期限24年进行摊销，具体情况如下：

长期股权投资差额	2004年					2004年	剩余摊销
	原始金额	1月1日	本期增加	本期摊销	累计摊销额	6月30日	期限
航油公司	195,085,273	195,085,273	-	(4,064,276)	(4,064,276)	191,020,997	23.5年

(c) 其他股权投资

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

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						
2004年1月1日	3,933,785,308	553,242,014	156,491,260	179,753,462	600,132,115	5,423,404,159

本期增加	4,515,174	201,327	2,144,869	1,524,477	10,664,797	19,050,644
资产置换换入(附注十)	622,355,848	25,864,484	907,564	12,033,440	56,530,620	717,691,956
本期减少	-	(220,200)	(199,226)	(249,150)	(2,442,401)	(3,110,977)
资产置换换出(附注十)	(435,891,433)	(95,642,990)	(39,614,228)	(33,144,458)	(140,085,227)	(744,378,336)
2004 年 6 月 30 日	4,124,764,897	483,444,635	119,730,239	159,917,771	524,799,904	5,412,657,446
累计折旧						
2004 年 1 月 1 日	517,522,901	219,722,419	90,590,517	109,779,718	382,067,059	1,319,682,614
本期计提	71,318,734	24,666,980	9,552,130	13,226,087	48,455,516	167,219,447
本期减少	-	(211,267)	(152,496)	-	(1,788,697)	(2,152,460)
资产置换换出(附注十)	(119,982,980)	(64,201,381)	(26,770,958)	(19,147,253)	(109,485,245)	(339,587,817)
2004 年 6 月 30 日	468,858,655	179,976,751	73,219,193	103,858,552	319,248,633	1,145,161,784
净值						
2004 年 6 月 30 日	3,655,906,242	303,467,884	46,511,046	56,059,219	205,551,271	4,267,495,662
2004 年 1 月 1 日	3,416,262,407	333,519,595	65,900,743	69,973,744	218,065,056	4,103,721,545

固定资产本期增加中有 7,498,068 元系从在建工程转入。

10. 在建工程

工程名称	预算数	2004 年 1 月 1 日	资产置 换换入	期其它增加	资产置 换换出	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	2004 年 6 月 30 日	资金来源	工程投入占 预算的比例
			(附注十)		(附注十)					
远机位及卫 生间改造工 程	4,200,000	2,082,806	-	875,971	-	(2,958,777)	-	-	自有资金	70%
国内货运区 工程	2,500,000	2,067,868	-	-	(2,067,868)	-	-	-	自有资金	82%
场务车车库 及场务执勤 点工程		-	2,950,382	52,749	-	-	-	3,003,131	自有资金	87%
其他		10,444,589		1,325,814		(4,539,291)		5,816,042	自有资金	不适用

			1,511,072		(2,500,102)		(426,040)	
合计								
		14,595,263	4,461,454	2,254,534	(4,567,970)	(7,498,068)	(426,040)	8,819,173

11. 无形资产

	原始金额	2004 年 1 月 1 日	资产置 换置入 (附注十)	本期其他增 加	资产置 换置出 (附注十)	本期摊销	累计摊销额	2004 年 6 月 30 日	剩余摊销 期限	取得方式
土地使用权	-					-	-			
(虹桥国际机场)		104,727,175			(104,727,175)			-		
土地使用权										资产置
(浦东国际机场)	369,423,235	325,014,075	19,945,735			(3,694,232)	(28,157,657)	341,265,578	44-46 年	换置入
				-	-					及购入
计算机软件									3-5 年	购入
	53,937,290	20,080,256		597,994	(1,940,632)	(5,292,663)	(40,492,335)	13,444,955		
	423,360,525	449,821,506	19,945,735	597,994	(106,667,807)	(8,986,895)	(68,649,992)	354,710,533		

无形资产本期其他增加中有 426,040 元系从在建工程转入。

12. 长期待摊费用

	原始发生额	2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2004 年 6 月 30 日	剩余摊销 年限
制服费	5,742,196	1,044,267	663,671	(332,513)	(4,458,116)	1,284,080	1-3 年
其他	654,850	-	654,850	(127,330)	(127,330)	527,520	不适用
	6,397,046	1,044,287	1,318,521	(459,843)	(4,585,446)	1,811,600	

13. 应付账款

于 2004 年 6 月 30 日，本公司应付账款中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—机场集团的款项为 45,055,369 元（参见附注(六)(5)），且无账龄超过三年的大额应付账款。

本期应付账款余额为本公司尚未支付的以前年度收入分摊款。

14. 预收账款

于 2004 年 6 月 30 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 2004 年 6 月 30 日，本公司其他应付款中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—机场集团的款项为 32,819,639 元（参见附注六(5)）。

于 2004 年 6 月 30 日，本公司其他应付款中账龄超过 3 年的大额其他应付款 457,283 元，主要系收到的合同保证金，由于合同尚未到期，目前仍未偿还。

于 2004 年 6 月 30 日，本公司其他应付款主要包括合同保证金 44,069,171 元，应付职工住房补贴 23,257,006 元，应付机场集团资产结算款 24,472,756 元。

16. 应付股利

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)	结存原因
机场集团	117,000,000	-	股利发放日为 2004 年 7 月 28 日
社会公众投资者	68,633,049	-	股利发放日为 2004 年 7 月 28 日
	<u>185,633,049</u>	<u>-</u>	

17. 应交税金

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
应交企业所得税	20,409,683	36,979,358
应交增值税	(37,053)	(748,162)
应交营业税	7,322,424	8,182,992
应交城市维护建设税	427,979	562,397
应交房产税	-	2,204,616
其他	(2,140)	531,889
	<u>28,120,893</u>	<u>47,713,090</u>

18. 其它应交款

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)
教育费附加	496,626	337,372
河道工程修建维护管理费	(32,179)	(85,264)
文化教育事业建设费	1,032,572	1,045,548
	<u>1,497,019</u>	<u>1,297,656</u>

19. 预提费用

	2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)	结存原因
修理费	52,701,783	1,659,448	尚未支付
场地租赁费	1,231,018	718,971	尚未支付
其他	2,744,090	519,743	尚未支付
	<u>56,676,891</u>	<u>2,898,162</u>	

20. 一年内到期的长期借款

	币种	金额	
		原币	人民币 (未经审计)
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	359,370
			<u>1,989,370</u>

21. 长期借款

	币种	金额		还款期限	年利率
		原币	人民币 (未经审计)		
信用借款					
- 建设银行	人民币		4,930,000	1993 年起 15 年	3.6%
- 上海久事公司	荷兰盾	229,800	1,072,408	1996.1.15 至 2008.1.15	2.5%
			<u>6,002,408</u>		

22. 应付债券

		2003 年 12 月 31 日				2004 年 6 月 30 日			
可转换公司		累计转增股本/				本期	本期	累计转增股本/累计	账面
债券	发行金额	累计摊销	账面余额	本期回购	本期摊销/转回	已付利息	转增股本	摊销	余额
								1,322,588,000	-
面值	1,350,000,000	(779,455,000)	570,545,000	(27,412,000)	-	-	(543,133,000)		
发行费用	(19,472,920)	14,929,239	(4,543,681)	-	4,543,681	-	-	19,472,920	-
应计利息	-	-	3,595,519	-	(345,897)	(3,249,622)	-	-	-
回售准备金	-	-	34,896,223	-	(34,896,233)	-	-	-	-
			604,493,061	(27,412,000)	(30,698,449)	(3,249,622)	(543,133,000)		-

本公司于 2000 年 2 月 21 日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]10 号”文批准，同意向社会公开发行 13.5 亿元可转换为人民币普通股（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。

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

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

本公司就在可转换公司债券回售日可能支付的回售溢价，即债券约定回售期届满日应当支付的回售价格减去应付债券面值的差额（根据本公司可转换公司债券募集说明书，

回售价格为面值的 107.18%) 计提回售准备金。由于本公司已对赎回日之前未转股的机场转债全部赎回, 本公司《可转换公司债券募集说明书》中关于“回售”的约定不再执行。因此, 本公司就向投资者回售可转换债券计提的准备金累计余额 34,896,223 元已无需支付, 于 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间冲减了财务费用(附注 29)。

截止 2004 年 6 月 30 日, 上述可转换公司债券中累计人民币 1,322,588,000 元已转为 149,626,898 股人民币普通股。自 2004 年 1 月 1 日起至 2004 年 6 月 30 日止期间, 按调整后的转股价格每股 7.69 元, 共有人民币 543,133,000 元可转换债券转换为 70,627,958 股人民币普通股, 现金支付尾数 4,003 元, 差额 472,501,039 元计入资本公积。

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

23. 股本

	2004 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	2004 年 6 月 30 日
尚未流通股								
发起人								
其中:								
国家持有股	1,170,000,000	-	-	-	-	-	-	1,170,000,000
境内法人持有股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-
内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-
优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 转配股	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	1,170,000,000	-	-	-	-	-	-	1,170,000,000
已上市流通股								
境内上市的人民币								
普通股	686,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958	756,958,448
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	686,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958	756,958,448
股份总数	1,856,330,490	-	-	-	-	70,627,958	70,627,958	1,926,958,448

24. 资本公积

2004 年 1 月 1 日	本期增加数	本期减少数	2004 年 6 月 30 日
-------------------	-------	-------	--------------------

股本溢价	2,094,326,869	472,501,039	-	2,566,827,908
------	---------------	-------------	---	---------------

资本公积本期增加系可转换公司债券本期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
2004 年 1 月 1 日	374,799,458	374,799,459	749,598,917
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2004 年 6 月 30 日	374,799,458	374,799,459	749,598,917

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。

26. 未分配利润

2004 年 1 月 1 日余额	1,444,385,688
加：本期实现的净利润	617,239,123
减：派发 2003 年度现金红利(附注 16)	(185,633,049)
2004 年 6 月 30 日余额	1,875,991,762

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

27. 分业务及地区主营业务收入及主营业务成本

业务类别	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
	(未经审计)	(未经审计)		(业经审计)	(业经审计)	

航空服务

- 虹桥国际机						
场	-	-	-	167,806,035	93,704,284	44%
- 浦东国际机						
场	1,015,943,962	439,894,915	57%	589,590,778	251,311,718	57%
	1,015,943,962	439,894,915	57%	757,396,813	345,016,002	54%

商品销售

- 虹桥国际机						
场	-	-	-	6,397,221	7,429,734	(16%)
- 浦东国际机						
场	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	6,397,221	7,429,734	(16%)

广告收入

- 虹桥国际机						
场	16,919,967	4,382,369	74%	15,219,439	5,158,450	66%
- 浦东国际机						
场	28,155,137	8,138,858	71%	22,008,969	4,285,421	81%
	45,075,104	12,521,227	72%	37,228,408	9,443,871	75%

其他

- 虹桥国际机						
场	-	-	-	7,585,576	4,065,404	46%
- 浦东国际机						
场	31,678,452	14,101,474	55%	15,410,568	18,311,949	(19%)
	31,678,452	14,101,474	55%	22,996,144	22,377,353	3%
	1,092,697,518	466,517,616	57%	824,018,586	384,266,960	53%

2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间本公司对前五名客户的营业收入总额约为 466,494,480 元，占本公司全部营业收入的 43%。

28. 主营业务税金及附加

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
营业税	39,557,766	28,482,496
城市维护建设税	2,769,403	2,053,385
教育费附加	1,186,887	880,022
社会文化事业建设费	1,467,253	1,214,535

	44,981,309	32,630,438
29. 财务收入/（费用）—净额		
	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
利息收入	15,155,019	10,224,601
减：利息支出	(4,962,179)	(9,199,459)
冲销应付债券回售准备金(附注 22)	34,896,223	-
汇兑收益	-	26,261
减：汇兑损失	(24,062)	(207,534)
其他	(68,779)	(41,664)
	44,996,222	802,205
30. 投资收益/（损失）		
	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
转回(计提)短期投资跌价准备	2,619,957	(22,870,808)
股票投资收益	-	11,552
国债回购投资收益	-	641,935
委托投资收益	-	2,333,333
基金投资收益	6,507,894	-
期末按权益法调整的被投资公司所有者 权益净增减的金额	134,980,103	1,257,962
长期股权投资差额摊销	(4,064,276)	-
合作公司分配来的利润	3,211,080	909,658
	143,254,758	(17,716,368)

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

31. 收到的其他与投资活动有关的现金

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期 间 (未经审计)
三个月以上的定期存款到期	130,000,000
定期、活期存款利息收入	15,155,009

	145,155,009

32. 支付的其他与投资活动有关的现金

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期 间 (未经审计)
存入的 3 个月以上的定期存款	100,000,000
支付的资产置换的补价 (附注十)	541,220,000
	641,220,000

(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	上海市新金桥路 18 号	机场建设、施工、运营管理和与国内外航空运输有关的地面服务, 国内贸易, 国内外航空运输业的投资及技术合作、咨询服务, 与机场建设相关的土地及房产综合开发利用, 实业投资, 附设分支机构。	母公司	国有企业	吴念祖

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004 年 1 月 1 日	本期增加数	本期减少数	2004 年 6 月 30 日
机场集团	4,690,000,000	-	-	4,690,000,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

企业名称	2004 年 1 月 1 日		本期增加数		本期减少数		2004 年 6 月 30 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%

机场集团	1,170,000,000	63.03	-	-	-	(2.31)	1,170,000,000	60.72
上海烟草集团	120,000	60.00	-	-	(120,000)	(100)	-	-
虹桥机场门 市部								

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

根据本公司与机场集团资产置换的结果，本公司将主要经营浦东国际机场候机楼和飞行区，不再经营虹桥机场候机楼。根据 2003 年 12 月 31 日本公司与机场集团签订的《资产置换协议》，本公司和机场集团原签订的《综合服务协议》、《上海浦东国际机场主营收入划分协议》、《浦东国际机场广告阵地租赁协议》、《上海机场起降服务费收入分摊及结算协议》等关联交易协议失去存在的基础，双方同意将上述关联交易协议在资产交付之日(2004 年 1 月 1 日)起解除。

根据资产置换结果，本公司与机场集团对仍然存在的关联交易也达成了初步共识，但相关关联交易协议尚未签署。

(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) 资产置换

请参见附注十。

(3) 收入分摊

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
机场集团	-	153,250,729

根据资产置换协议，本公司与机场集团签订的《上海机场起降服务费收入分摊及结算协议》已于 2004 年 1 月 1 日解除，因此，本期本公司与机场集团已不存在收入分摊问题。

(4) 阵地租赁

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
机场集团		
— 虹桥机场	3,714,203	-
— 浦东机场	3,096,238	964,007
	6,810,441	964,007

资产置换后，本公司与机场集团于 2004 年就广告阵地租赁进行协商后初步达成共识，同意将虹桥国际机场的广告业务收益和浦东国际机场候机楼外的广告业务收益的 30% 作为广告项目阵地租赁费支付给机场集团。此协议尚在签署之中。

(5) 场地租赁

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
机场集团		
— 虹桥机场候机楼内场租费	2,354,775	-

资产置换后，本公司原虹桥国际机场的资产全部置换给机场集团，根据合作餐厅合作经营合同的约定，本公司向机场集团租赁经营场地，提供给合作餐厅经营。经本公司与机场集团进行协商后初步达成共识，将合作餐厅在虹桥机场收入的 15% 作为场地租赁费支付给机场集团，此协议尚在签署之中。

(6) 能源供应

	2004 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止期间 (业经审计)
能源成本：		
机场集团		
- 水费、电费、蒸汽费及冷冻水费	-	30,000,000
能源收入：		
机场集团		
- 水费、电费、蒸汽费及冷冻水费	5,700,567	-

资产置换前，本公司所需水、电、蒸汽及冷冻水均由机场集团提供；资产置换后，相关水、电、蒸汽及冷冻水的资产全部置入本公司，因此机场集团在浦东机场内的水、

电、蒸汽及冷冻水均由本公司提供，置换前后的价格均按国家定价或市场公允价格乘以用量而定。

(7) 租赁及广告收入

根据合作餐厅合作经营合同的规定，本公司每年按合作餐厅营业收入的 15%及 1%向其收取场地租金及广告费。2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间获得租金收入 5,246,937 元（2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：3,329,448 元）及广告费 349,796 元（2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：221,963 元）。

(8) 关联方应收应付款项余额

(a) 其他应收款

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
合作餐厅	1,875,117	2,017,207

(b) 应收账款

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
机场集团 -应收集团能源费	5,700,567	-

(c) 应付账款

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
机场集团 -应付收入分摊款	45,055,369	133,739,077

本期应付账款余额为本公司尚未支付的以前年度收入分摊款。

(d) 其他应付款

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
--	--------------------	---------------------

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

2004年6月29日,上海机场2003年股东大会通过关于投资上海浦东国际机场二期飞行区及配套设施工程机场工程(以下简称"二期飞行区机场工程")的议案。

根据国家发展改革委发改交运[2004]755号和发改交运[2004]522号文列示,二期飞行区机场工程投资初步匡算为人民币159,951万元。该工程具体投资规模以经国家发展改革委审批通过的可行性分析报告所确定的数额为准,工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准,资金由公司自筹解决。

二期飞行区机场工程设计新建跑道的长度为3,800m,道面宽度为60m,与浦东机场现有的第一根跑道间距为2,260m。该工程预计于2004年底建成,2005年投入运营。经公司2003年股东大会决议,公司投资二期飞行区机场工程,并委托集团公司建设二期飞行区机场工程,工程造价初步匡算为人民币159,951万元,公司支付的工程造价以经国家有关部门审核的工程决算报告为准。

(九) 扣除非经常性损益的净利润

2004年1月1日至6月
30日止期间

净利润	617,239,123
加(减):非经常性损益项目	
- 处置固定资产产生的损失	19,600
- 无批准的税收返还、减免	-
- 政府补贴	-
- 收取的资金占用费	-
- 短期投资收益	(6,507,894)
- 委托投资损失	-
- 营业外收入	(62,374)
- 营业外支出	845,041
- 自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	-
- 短期投资跌价准备	(2,619,957)
- 其他应收款坏账准备	(7,337)
- 债务重组损失	-

- 资产置换损失	-
- 交易价格显失公允的交易所产生的超过公允价值部分的损失	-
- 对以前期间净利润的追溯调	-
- 冲销应付债券回售准备金	(34,896,223)
- 其他非经常性损益项目	-
	(43,229,144)
非经常性损益的所得税影响数	6,484,372
扣除非经常性损益后的净利润	580,494,351

(十) 非货币性交易

本公司于 2003 年 12 月 31 日与机场集团有限公司（以下简称“集团公司”）签订了《资产置换协议》。资产置换方案于 2004 年 1 月 1 日执行，本公司将原拥有的虹桥国际机场以候机楼为主的从事航空地面保障服务的业务及其相关经营和配套业务资产与负债（以下简称“置出资产”）与集团公司拥有的浦东国际机场以飞行区为主的从事航空地面保障服务及其配套服务的业务及相关经营和配套业务资产与负债及集团公司所持有的于上海浦东国际机场航空油料有限责任公司 40% 的权益（以下简称“置入资产”）进行置换。

置出资产 2003 年 12 月 31 日的账面价值为 551,439,183 元，评估公允价值为 2,008,760,000 元；置入资产 2003 年 12 月 31 日的账面价值为 1,845,202,134 元，评估公允价值为 2,549,980,000 元；本公司于 2004 年 1 月 14 日向机场集团支付了补价 541,220,000 元。本公司与机场集团就 2003 年 6 月 30 日(资产评估日) 至 2003 年 12 月 31 日(资产置换日) 的资产变动情况以资产结算款的方式进行结算，本公司应向机场集团支付 24,472,756 元。该非货币交易本公司未确认任何损益。

(十一) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

管理层提供的补充资料

(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(%)		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	581,198,593	8.16	8.79	0.30	0.31
营业利润	559,579,384	7.86	8.46	0.29	0.30
净利润	617,239,123	8.67	9.34	0.32	0.33
扣除非经常性损益后的净利润	580,494,351	8.15	8.78	0.30	0.31

(2) 2004 年 6 月 30 日资产减值准备明细表

金额单位：人民币元

	2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少			2004 年 6 月 30 日
			因资产价值回 升回转数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	14,988,833	356,812	不适用	不适用	(7,337)	15,338,308
其中：应收账款	14,936,742	356,812	不适用	不适用	-	15,293,554
其他应收款	52,091	-	不适用	不适用	(7,337)	44,754
二、短期投资跌价准备合计	11,485,916	-	(2,619,957)	-	(2,619,957)	8,865,959
其中：股票投资	11,485,916	-	(2,619,957)	-	(2,619,957)	8,865,959
债券投资	-	-	-	-	-	-
基金投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	11,176,821	-	-	-	-	11,176,821
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	11,176,821	-	-	-	-	11,176,821
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 2004 年 6 月 30 日资产总额 5%(含 5%)以上的重大项目分析列示如下：

2004 年 6 月 30 日 (未经审计)	2003 年 12 月 31 日 (业经审计)	差异变动金额及幅度	
		金额	%

短期投资	(a)	10,996,438	108,376,481	(97,380,043)	(90)
应收票据	(b)	-	82,230,317	(82,230,317)	(100)
应收账款	(c)	263,673,207	145,478,844	118,194,363	81
预付账款	(d)	596,094	1,681,332	(1,085,238)	(65)
待摊费用	(e)	7,467	21,552	(14,085)	(65)
长期股权投资	(f)	497,744,841	22,420,347	475,324,494	2120
在建工程	(g)	8,819,173	14,595,263	(5,776,090)	(40)
长期待摊费用	(h)	1,811,600	1,044,267	767,333	73
应付账款	(i)	114,713,782	188,952,250	(74,238,468)	(39)
应付工资	(j)	28,297,527	10,379,234	17,918,293	173
应付股利	(k)	185,633,049	-	185,633,049	不适用
应交税金	(l)	28,120,893	47,713,090	(19,592,197)	(41)
其他应付款	(m)	123,817,812	70,620,675	53,197,137	75
预提费用	(n)	56,676,891	2,898,162	53,778,729	1856
应付债券	(o)	-	604,493,061	(604,493,061)	(100)

- (a) 短期投资减少系基金投资的收回所致。
- (b) 应收票据减少系航空公司用于支付起降费的银行承兑汇票到期所致。
- (c) 应收账款增加主要是本期收入增长所致。
- (d) 预付账款减少系本期预付账款转出所致。
- (e) 待摊费用减少主要系本期摊销所致。
- (f) 长期股权投资增加主要系本期资产置换将上海浦东国际机场航空油料有限责任公司 40%的股权置入所致。
- (g) 在建工程减少是本期工程完工转入固定资产所致。
- (h) 长期待摊费用增加系本期购置服装费增加所致。
- (i) 应付账款减少系由于资产置换后，本公司与机场集团不存在收入分摊问题所致。
- (j) 应付工资增加系尚未支付职工奖金所致。
- (k) 应付股利增加系本期股东大会通过 2003 年公司的股利分配方案，而计提的红利所致。
- (l) 应交税金减少系本期支付税金所致。
- (m) 其他应付款增加主要系本期合同保证金增加、尚未支付集团的购资产款以及尚未支付给职工的住房补贴所致。

(n) 预提费用增加系本期尚未支付的浦东候机楼一期工程改造款。

(o) 应付债券减少系本期公司所有可转换债券被转股或提前赎回所致。

利润表项目

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上, 或占本公司 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间利润总额 5%(含 5%)以上的重大项目分析列示如下:

		2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止 期间 (未经审计)	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日止 期间 (业经审计)	差异变动金额及幅度	
				金额	%
主营业务收入	(a)	1,092,697,518	824,018,586	268,678,932	33
主营业务税金及附加	(b)	44,981,309	32,630,438	12,350,871	38
管理费用	(c)	66,615,431	97,770,781	(31,155,350)	(32)
财务收入/(费用)-净额	(d)	44,996,222	802,205	44,194,017	5509
投资(损失)/收益	(e)	143,254,758	(17,716,368)	160,971,126	909
营业外收入	(f)	62,374	1,274,442	(1,212,068)	(95)
营业外支出	(g)	864,641	137,163	727,478	530
所得税	(h)	84,792,751	50,816,391	33,976,360	67

(a) 主营业务收入增加一方面系由于去年同期收入受“非典”影响减少, 另一方面本期上海机场航空业务量增长所致。

(b) 主营业务税金及附加增加系主营业务收入增加所致。

(c) 管理费用减少主要系由于资产置换导致公司职工人数减少, 相应的人工成本降低所致。

(d) 财务收入净额的增加系本期将以前年度计提的应付债券回售准备金转回所致。

(e) 投资收益增加主要系上海浦东国际机场航空油料有限责任公司的 40%的股权置入, 相应的投资收益增加所致。

(f) 营业外收入减少系去年同期将原商贸分公司无法支付的货款转入了营业外收入, 而本期无此项收入所致。

(g) 营业外支出增加系本期固定资产处置损失的增加所致。

(h) 所得税增加系本期利润总额增加所致。

八、备查文件

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本。

董事长： 俞吾炎

上海国际机场股份有限公司

二〇〇四年八月十七日

上海国际机场股份有限公司
2004年6月30日资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	附注	2004年6月30日 (未经审计)	2003年12月31日 (业经审计)
流动资产			
货币资金	五(1)	2,227,780,467	2,119,531,380
短期投资	五(2)	10,996,438	108,376,481
应收票据		-	82,230,317
应收股利	五(3)	7,357,057	5,769,090
应收利息		-	-
应收账款	五(4)	263,673,207	145,478,844
其他应收款	五(4)	18,142,416	17,912,311
预付账款	五(5)	596,094	1,681,332
应收补贴款		-	-
存货	五(6)	15,358,266	16,918,897
待摊费用	五(7)	7,467	21,552
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,543,911,413	2,497,920,204
长期投资			
长期股权投资	五(8)	497,744,841	22,420,347
长期债权投资		-	-
长期投资合计		497,744,841	22,420,347
固定资产			
固定资产原值	五(9)	5,412,657,446	5,423,404,159
减：累计折旧	五(9)	(1,145,161,784)	(1,319,682,614)
固定资产净值	五(9)	4,267,495,663	4,103,721,545
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		4,267,495,663	4,103,721,545
工程物资		-	-
在建工程	五(10)	8,819,173	14,595,263
固定资产清理		-	-
固定资产合计		4,276,314,836	4,118,316,808
无形资产及其他资产			
无形资产	五(11)	354,710,533	449,821,506
长期待摊费用	五(12)	1,811,600	1,044,267
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		356,522,133	450,865,773
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		7,674,493,223	7,089,523,132

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司
2004年6月30日资产负债表(续)

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2004年6月30日 (未经审计)	2003年12月31日 (业经审计)
流动负债			
短期借款		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五(13)	114,713,782	188,952,250
预收账款	五(14)	8,367,439	10,349,872
应付工资		28,297,527	10,379,234
应付福利费		-	-
应付股利	五(16)	185,633,049	-
应付利息		-	-
应交税金	五(17)	28,120,893	47,713,090
其他应交款	五(18)	1,497,019	1,297,656
其他应付款	五(15)	123,817,812	70,620,675
预提费用	五(19)	56,676,891	2,898,162
预计负债		-	-
一年内到期的长期借款	五(20)	1,989,370	1,989,370
其他流动负债		-	-
流动负债合计		549,113,781	334,200,309
长期负债			
长期借款	五(21)	6,002,408	6,187,798
应付债券	五(22)	-	604,493,061
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		6,002,408	610,680,859
递延税项			
递延税款贷项		-	-
负债合计		555,116,189	944,881,168
股东权益			
股本	五(23)	1,926,958,448	1,856,330,490
资本公积	五(24)	2,566,827,908	2,094,326,869
盈余公积	五(25)	749,598,917	749,598,917
其中：法定公益金		374,799,458	374,799,459
未分配利润	五(26)	1,875,991,762	1,444,385,688
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		7,119,377,035	6,144,641,964
负债和股东权益总计		7,674,493,223	7,089,523,132

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司
2004年1月1日至6月30日止期间利润表

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004年1月1日至 6月30日止期间	2003年1月1日至 6月30日止期间
		(未经审计)	(业经审计)
一、主营业务收入	五(27)	1,092,697,518	824,018,586
减：主营业务成本	五(27)	(466,517,616)	(384,266,960)
主营业务税金及附加	五(28)	(44,981,309)	(32,630,438)
二、主营业务利润		581,198,593	407,121,188
加：其他业务利润		-	-
减：营业费用		-	-
管理费用		(66,615,431)	(97,770,781)
加：财务收入/(费用)-净额	五(29)	44,996,222	802,205
三、营业利润		559,579,384	310,152,612
加：投资(损失)/收益	五(30)	143,254,758	(17,716,368)
补贴收入		-	-
营业外收入		62,374	1,274,442
减：营业外支出		(864,641)	(137,163)
四、利润总额		702,031,874	293,573,523
减：所得税		(84,792,751)	(50,816,391)
五、净利润		617,239,123	242,757,132

补充资料：

项 目	附注	2004年1月1日至 6月30日止期间	2003年1月1日至 6月30日止期间
		(未经审计)	(业经审计)
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	二(1)	-	8,711,285
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-
5. 债务重组损失		-	-
6. 其他		-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司
2004年1月1日至6月30日止期间现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2003年1月1日至 6月30日止期间 (业经审计)
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		1,306,061,317	790,007,868
收到的税费返回		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		27,279,944	605,423
现金流入小计		1,333,341,261	790,613,291
购买商品、接受劳务支付的现金		(449,143,447)	(162,913,512)
支付给职工以及为职工支付的现金		(106,031,333)	(218,891,984)
支付的各项税费		(157,894,253)	(108,556,455)
支付的其他与经营活动有关的现金		(45,422,360)	(4,991,069)
现金流出小计		(758,491,393)	(495,353,020)
经营活动产生的现金流量净额		574,849,868	295,260,271
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		100,000,000	100,000,000
取得投资收益所收到的现金		8,131,005	8,303,830
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		227,708	759,847
收到的其他与投资活动有关的现金	五(31)	145,155,009	12,557,934
现金流入小计		253,513,722	121,621,611
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(17,186,257)	(19,954,083)
投资所支付的现金		-	(250,000,000)
支付的其他与投资活动有关的现金		(641,220,000)	-
现金流出小计		(658,406,257)	(269,954,083)
投资活动产生的现金流量净额		(404,892,535)	(148,332,472)
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		(27,690,235)	(152,825)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(4,018,011)	(5,964,598)
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		(31,708,246)	(6,117,423)
筹资活动产生的现金流量净额		(31,708,246)	(6,117,423)
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		138,249,087	140,810,376

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪

上海国际机场股份有限公司
2004年1月1日至6月30日止期间现金流量表(续)

金额单位：人民币元

补充资料	附注	2004年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2003年1月1日至 6月30日止期间 (业经审计)
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		617,239,123	242,757,132
加：计提的资产减值准备		(2,270,483)	24,413,175
固定资产折旧		167,219,447	158,742,228
无形资产摊销		8,986,895	11,318,779
长期待摊费用摊销		459,843	1,613,965
待摊费用的减少(减：增加)		14,085	57,271
预提费用的增加(减：减少)		54,975,503	434,288
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		19,600	(531,856)
固定资产报废损失(减：收益)		711,109	-
财务费用(减：收入)		(44,996,222)	(1,025,142)
投资损失(减：收益)		(140,634,801)	(5,154,440)
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		(542,055)	(1,260,292)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(42,474,142)	(54,241,793)
经营性应付项目的增加(减：减少)		(43,858,034)	(81,513,044)
其他		-	(350,000)
经营活动产生的现金流量净额		574,849,868	295,260,271
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		543,133,000	2,783,500
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/(减少)情况：			
现金及现金等价物的期末余额	五(1)	2,125,350,467	1,500,536,995
减：现金及现金等价物的期初余额	五(1)	(1,987,101,380)	(1,359,726,619)
现金及现金等价物净增加/(减少)额		138,249,087	140,810,376

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：俞吾炎

主管会计工作的负责人：王芳俊

会计机构负责人：于明洪