

广州白云国际机场股份有限公司
2003 半年度报告

2003 年 8 月 26 日

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。

公司负责人董事长刘子静先生、主管会计工作负责人总经理崔建国先生、会计机构负责人财务部经理吴清源先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	4
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、管理层讨论与分析	7
五、重要事项	10
六、财务报告	14
七、备查文件	35

一、公司基本情况

(一)基本情况

- 1、 法定中文名称：广州白云国际机场股份有限公司；
法定英文名称：GUANGZHOU BAIYUN INTERNATIONAL AIRPORT COMPANY LIMITED
- 2、 法定代表人：刘子静
- 3、 董事会秘书：徐光玉
证券事务代表：姜书伟
联系电话：(020) 86130701
传 真：(020) 86128086
电子邮箱：byia_gf@163.net
联系地址：广州市机场路 282 号
- 4、 公司注册地址：广州市机场路 282 号
公司办公地址：广州市机场路 282 号
邮政编码：510406
公司国际互联网网址：<http://www.baiyunairport.com>
公司电子邮箱：byia_gf@163.net
- 5、 公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；
刊登公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、 公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：白云机场
股票代码：600004

(二) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减 (%)
流动资产	1,105,252,843.78	1,238,722,806.88	-10.77
流动负债	340,937,303.40	378,761,148.64	-9.99
总资产	4,014,864,788.26	1,668,091,678.24	140.69
股东权益 (不含少数股东权益)	3,576,515,984.89	1,200,610,118.46	197.89
每股净资产	3.58	2.00	78.73
调整后的每股净资产	3.56	1.97	80.60
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减 (%)
净利润	93,269,866.43	136,567,896.71	-31.70
扣除非经常性损益后的净利润	93,547,376.99	136,405,881.56	-31.42
每股收益	0.09	0.23	-59.02
净资产收益率 (%)	2.61	11.43	-77.19
经营活动产生的现金流量净额	210,184,480.28	124,769,472.61	68.46

注：公司 2003 年 4 月 14 日首次成功发行了 40,000 万股 A 股，每股发行价 5.88 元，募集资金 235,200 万元。公司总股本由 60,000 万股增至 100,000 万股，公司股票于 2003 年 4 月 28 日于上海证券交易所上市交易。

2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非常性损益项目	金 额
营业外收入	272,732.88
营业外支出	-686,927.74
所得税影响数	136,684.30
合 计	-277,510.56

3、利润及利润分配表附表

单位：人民币元

项目	报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	(万元)	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21,568.81	6.03	10.74	0.22	0.29
营业利润	14,276.90	3.99	7.11	0.14	0.19
净利润	9,326.99	2.61	4.64	0.09	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	9,354.74	2.62	4.66	0.09	0.13

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

公司 2003 年 4 月 14 日首次向社会公众公开发行了 40,000 万股 A 股，发行

后公司总股本由 60,000 万股增至 100,000 万股。

单位：万股

	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								
境内法人持有股份	60,000							60,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股合计	60,000							60,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股					40,000		40,000	40,000
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股合计					40,000		40,000	40,000
三、股份总数	60,000				40,000		40,000	100,000

（二）股东持股情况

报告期末股东总数		125,254				
前十名股东持股情况						
名次	股东名称	期末持股数量（股）	持股比例（%）	股份类别	质押或冻结股份数量	股东性质
1	广州白云国际机场集团公司	576,000,000	57.60	未流通	无	国有法人股
2	国元证券有限责任公司	8,202,676	0.82	已流通	未知	流通股
3	国泰证券有限责任公司哈尔滨营业部	8,152,239	0.82	已流通	未知	流通股
4	国泰金鹰增长证券投资基金	7,091,371	0.71	已流通	未知	流通股
5	中国民航机场建设总公司	6,000,000	0.60	未流通	未知	国有法人股
6	广州白云国际机场有限公司	6,000,000	0.60	未流通	未知	国有法人股
7	广州交通投资有限公司	6,000,000	0.60	未流通	未知	国有法人股
8	中国国际航空公司	6,000,000	0.60	未流通	未知	国有法人股
9	上海培明电讯厂	5,616,579	0.56	已流通	未知	流通股
10	上海安阳建筑起重安装工程公司	5,530,971	0.55	已流通	未知	流通股

注 1：公司前 10 名股东中，广州白云国际机场集团公司与广州白云国际机场有限公司、广州交通投资有限公司与广州白云国际机场有限公司之间存在关联关系。

注 2：持有公司 5% 以上股东广州白云国际机场集团公司为国有法人股股东。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变动。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、本公司股东广州白云国际机场集团公司（持股 57.6%）向本公司董事会提名王珺先生、刘峰先生为独立董事候选人，经 2003 年 1 月 2 日召开的第一届董事会第 9 次（临时）会议审议通过后，本公司于 2003 年 1 月 6 日召开 2003 年度第一次临时股东大会选举王珺先生、刘峰先生担任本公司独立董事；

2、本公司股东广州白云国际机场集团公司（持股 57.6%）向本公司董事会提名吴家清先生为独立董事候选人，经 2003 年 5 月 23 日召开的第一届董事会第 12 次（2002 年度）会议审议通过后，本公司于 2003 年 6 月 26 日召开 2002 年度股东大会选举吴家清先生担任本公司独立董事；

3、因到退休年龄，董事长吴百旺先生辞去董事长及董事职务，并获得公司 2003 年 6 月 26 日召开的 2002 年度股东大会的批准；

4、因到退休年龄、工作调整等原因董事张肖祥先生、董事王天喜先生、董事陈汝贞先生辞去董事职务，并获得公司 2003 年 6 月 26 日召开的 2002 年度股东大会的批准；

5、2003 年 6 月 12 日，本公司股东广州白云国际机场集团公司（持股 57.6%）向董事会提名刘子静先生为本公司董事候选人，公司 2003 年 6 月 26 日召开 2002 年度股东大会选举刘子静先生担任本公司董事；

6、2003 年 6 月 26 日召开的第一届董事会 13 次（临时）会议选举刘子静先生担任公司董事长。

四、管理层讨论与分析

（一）经营成果及财务状况分析

1、主营业务的范围

公司属交通运输行业，主营业务是：旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空

器维修；航空代理、航空保险销售代理业务；航空运输技术协作中介服务；行李封包业务；航空应急救援服务；航空信息咨询服务；航空运输业务有关的延伸服务；汽车和机电设备维修；出租车客货运输服务；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业等。

2、公司经营情况

截止今年 6 月 30 日，公司实现主营业务收入 39,532 万元，同比减少 8.56%；实现主营业务利润 21,569 万元，同比减少 14.18%；实现利润总额 14,150 万元，同比减少 17.46%；实现净利润 9,327 万元，同比减少 31.70%。

与去年同期相比，公司的经营由于受“非典型肺炎”的影响，损失较大。由于受“非典型肺炎”影响，政府禁止组织跨区旅游，民众对“非典型肺炎”的恐慌心理加重，各航空公司纷纷取消航班，公司的经营情况在 5、6 两个月里遭受较大冲击。

在“非典型肺炎”流行期间，我们采取多项防范措施，尽量消除“非典型肺炎”的影响，在“非典型肺炎”警告解除以后，我们贯彻总局提出的“蓝天振兴计划”，重点采取改善环境配合基地航空公司恢复生产、申请增加基地航空公司、建立货物绿色通道、扩大旅客快速通道等多项措施，刺激业务回流，取得较好的成效。

管理层认为：“非典型肺炎”属偶发性灾难，对公司的影响是阶段性的，现已结束，公司目前的生产经营活动已恢复正常。“非典型肺炎”流行期间，民众的旅游消费、商务活动受到抑制，我们预期未来在“国庆黄金周”等长假期间，白云机场的业务吞吐量会有补偿性反弹。

单位：人民币元

项 目	金 额（元）		同比增减（%）
	本 期 数	上年同期数	
主营业务收入	395,320,373.35	432,349,125.28	-8.56
主营业务利润	215,688,125.36	251,314,700.50	-14.18
利润总额	141,503,275.65	171,444,535.50	-17.46
净利润	93,269,866.43	136,567,896.71	-31.70
现金及现金等价物净增加额	-143,509,055.17	-26,165,287.47	

2003 年 1—6 月白云机场主营生产指标完成情况

	飞机起降架次 (架次)	为上年同期(%)	旅客吞吐量 (人次)	为上年同期(%)	货邮吞吐量 (吨)	为上年同期(%)
1月	13073	112.6	1403014	132.6	42582.7	110.9
2月	12688	96.5	1406151	99.9	30640.9	102.4
3月	12673	105.4	1369078	102.4	41580.3	90.3
4月	10982	88.8	831786	57.4	38719.5	87.6

5月	4614	35.8	253526	18.6	19534.9	47.9
6月	6725	57.4	573319	52.4	25295.4	65.2
合计	60755	82.2	5836874	75.7	198353.7	83.3

3、主营业务或产品情况表

单位：人民币万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入 同比增减(%)	主营业务成本 同比增减(%)	毛利率同比增 减(%)
航空服务业	26,448.32	9,828.06	62.84	-3.25	6.40	-5.09
住宿餐饮业	8,559.74	3,754.36	56.14	-25.62	-26.64	1.10

注：主营业务成本中所包含的关联交易金额为：1352.93 万元，是支付广州白云国际机场集团公司候机楼租金和综合服务等；本公司主营业务全部集中在广州地区。

4、主营业务利润与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 因为受“非典型肺炎”疫情的影响及执行民航疫情期间的短期收费政策，主营业务收入比上年同期减少 4,564.64 万元；

(2) 2003 年 5 月 1 日起，机场建设管理费收入的 50% 直接转作我公司的主营业务收入，报告期内转作收入部分为 861.77 万元。

因受以上因素影响，报告期内共减少收入 3,702.87 万元，从而使主营业务利润较上年同期降低 14.18%。

5、经营中的问题与困难

目前影响公司经营的问题和困难主要有：

(1) 单基地航空公司票价政策僵硬影响业务量的快速增长。白云机场是目前三大机场中唯一一个只有单一基地航空公司的机场，南方航空是白云机场出发运力的主要提供者，市场竞争的不足导致广州出发票价明显高于深圳，航空运输目前在国内不属于大众型消费，因此价格因素影响巨大，许多广州潜在的客流放弃了从白云机场出行。

(2) 民航总局对三大机场航线航班限制政策的负面影响。民航总局为保护三大航空集团而实施的航线航班限制进入政策也成为影响业务快速增长的重要因素。

(3) 设施设备的老化、不足等问题影响到业务量的快速增长。白云机场在目前业务量的情况下，设施设备老化、不足的问题凸现出来并成为影响业务量快速增长的瓶颈。

(二) 投资情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	228,263.60	本年度已使用募集资金总额		228,263.60	
		已累计使用募集资金总额		228,263.60	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进

					度和预计收益
新机场航站楼及其附属设施	228,263.60	否	228,263.60	未产生收益	是
合计	228,263.60	—	228,263.60	—	—
未达到计划进度和收益的说明					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）					

注：公司募集资金 235,200 万元，扣除券商承销佣金、上网发行手续费等发行费用 6,936.4 万元，公司实际募集资金净额为 228,263.6 万元。目前该项目正处于建设期，工程形象进度完成大约 71%，符合进度安排。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司投资建设上述新机场航站楼及其附属设施，除运用募集资金外，另外投入自有资金 21,736.4 万元，公司合计投资该项目 250,000 万元。

五、重要事项

（一）公司治理

报告期内，公司无整改情况。

报告期内，公司严格按中国证监会有关文件的要求，积极完善公司治理结构。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，本报告期内公司的独立董事不得少于董事会成员的三分之一。为此，公司分别于 2003 年 1 月 6 日、2003 年 6 月 26 日两次召开股东大会对公司章程相关条款进行修订，先后增聘 3 名独立董事，使独立董事占到董事会成员的三分之一，达到了上述要求。

（二）担保事项

单位：人民币万元

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
广州白云国际物流有限公司	2002年11月11日	870	连带责任担保	3年	否	是
广州白云国际物流有限公司	2003年3月11日	580	连带责任担保	3年	否	是
广州白云国际物流有限公司	2003年5月23日	870	连带责任担保	1年	否	是
担保发生额合计			2003 年发生 1450 万元			

担保余额合计	2320 万元
其中：关联担保余额合计	0

注：广州白云国际物流有限公司是本公司的参股公司，本公司持股 29%。合资方中国南方航空股份有限公司持股 61%、深圳市盈信投资发展有限公司持股 10%。

（三）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

公司于 2003 年 1 月 6 日召开 2003 年度第一次临时股东大会，决定将公司截止 2002 年 6 月 30 日可供股东分配的利润 224,064,644.29 元，向本公司股东派现金 0.24 元/股（含税），共派现金 144,000,000.00 元。该项利润分配事项已按期实施完毕。

（四）报告期内，公司无重大诉讼或仲裁事项。

（五）报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

（六）重大关联交易

1、存在控制关系的关联方

（1）存在控制关系的关联方

企业名称：广州白云国际机场集团公司

注册地址：广州市机场路

主营业务：提供与航空运输有关的地面服务、客货运输、装卸搬运货物、飞行器维修等。

与本企业关系：母公司

经济性质或类型：国有

法定代表人：张春林

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公 司 名 称	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
广州白云国际机场集团公司	30,000 万元	-	-	30,000 万元

（3）存在控制关系所持股份及其变化

公 司 名 称	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
广州白云国际机场集团公司	57,600 万股	-	-	57,600 万股

2、关联方交易

报告期内，公司未新增重大关联方交易。

报告期内发生的关联方交易主要有以下 4 项，该等关联方交易协议均为以前报告期内签署，协议相关内容参见 2003 年 4 月 9 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的本公司《首次公开发行股票招股说明书摘要》或上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的本公司《首次公开发行股票招股

说明书》。

（1）承租物业

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定租赁合同，向后者租入候机楼，面积为 47,949 平方米，每月每平方米 35 元，合计每年支出租金 2013 万元。

（2）出租物业

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定租赁合同，向后者出租办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元，合计每年收入租金 11.55 万元。

（3）提供服务

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定综合服务协议，由集团公司向股份公司提供综合服务，并按协议价格向股份公司收取服务费。公司向集团公司支付的服务费如下：

所属年度	2003 年 1-6 月	2002 年度
综合服务费	346 万元	693 万元

（4）收入划分与结算协议

根据中国民用航空总局于 2000 年 8 月 22 日出具的《关于广州白云国际机场集团公司与拟成立的股份公司航空主营业务收入划分比例的批复》，本公司于 2001 年 4 月 1 日与广州白云国际机场集团公司签署了《收入划分与结算协议》。

根据中国民用航空总局、国家发展计划委员会和财政部于 2002 年 9 月 12 日下发的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号）文的精神，本公司与广州白云国际机场集团公司和广州白云国际机场地勤服务有限公司于 2002 年 12 月 20 日签署了新的《收入划分与结算协议》，对航空主营业务收入划分与结算的有关安排进行了调整，该协议约定于 2003 年 1 月 1 日起生效。

根据上述新旧《收入划分与结算协议》，本公司、机场集团公司、地勤服务有限公司 2002 年、2003 年实际执行相关收入划分比例如下表：

	本公司（%）		机场集团公司（%）		地勤服务有限公司（%）	
	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年
国内起降费	100	75	0	25	0	0
国内夜航费	100	75	0	25	0	0
国内停场费	0	50	100	50	0	0

旅客过港费	73.75	68.5	20	20	6.25	11.5
国际地服费 (基本费率)	50	50	50	50	0	0
国际飞机安全 警卫费	50	50	50	50	0	0

按上述新旧《收入划分与结算协议》，本公司、机场集团公司、地勤服务有限公司 2002 年 1-12 月、2003 年 1-6 月机场服务相关收入情况如下表：

单位：人民币万元

收入项目	2002 年 1-12 月				2003 年 1-6 月			
	本公司	机场集团 公司	地勤服务 有限公司	小计	本公司	机场集团 公司	地勤服务 有限公司	小计
国内起降费	8684.66	0	0	8684.66	5051.56	1683.85	0	6735.41
国内夜航费	121.85	0	0	121.85	62.46	20.82	0	83.28
国内停车场费	0	113.56	0	113.56	55.05	55.05	0	110.1
旅客过港费	25521.34	7080.06	2798.91	35400.31	9035.91	2638.22	1516.98	13191.11
国际地服费 (基本费率)	765.5	765.5	0	1531	275.12	275.12	0	550.24
国际飞机安 全警卫费	100.58	100.58	0	201.16	26.46	26.46	0	52.92
合计	35193.93	8059.7	2798.91	46052.54	14506.56	4699.52	1516.98	20723.06

3、关联方应收应付款项余额

项目名称	公司名称	2003.6.30	备注
其他应付款	广州白云国际机场集团公司	76,306,546.01	代收起降费等
应付股利	广州白云国际机场集团公司	123,590.18	

(七) 重大合同

1、与各航空公司签订的地面服务代理协议处于正常履行状态。

2、与南方航空公司签订合资成立广州白云航空货站有限责任公司，共同经营新机场的货站业务，由于该项目尚未建成投产，合资双方目前正在积极进行公司的筹建工作。

(八) 报告期内公司、董事会及董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，未被其他行政管理部门处罚，未被上海证券交易所公开谴责。

（九）披露索引

事 项	报 刊	日 期	版 面	互连网站及检索 路径
董事会一届 12 次（2002 年度） 会议决议公告及发出 2002 年度 股东大会会议通知	中国证券报	2003 年 5 月 27 日	17 版	
	上海证券报		36 版	
	证券时报		8 版	
监事会一届 7 次会议决议公告	上海证券报	2003 年 5 月 27 日	36 版	
2002 年度股东大会临时增加提案	中国证券报	2003 年 6 月 13 日	32 版	
	上海证券报		22 版	
	证券时报		16 版	
2002 年度股东大会决议公告	中国证券报	2003 年 6 月 27 日	21 版	www.sse.com.cn
	上海证券报		35 版	
	证券时报		26 版	
董事会一届 13 次会议决议公告	中国证券报	2003 年 6 月 27 日	21 版	
	上海证券报		35 版	
	证券时报		26 版	

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（见附表）

（二）会计报表附注

一、公司简介

1、广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”或“本公司”）系根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，经中国民用航空总局“民航政法函[2000]478号”文和中华人民共和国国家经济贸易委员会“国经贸企改[2000]826号”文批准设立，于2000年9月19日在广东省工商行政管理局注册登记的股份有限公司。本公司是以广州白云国际机场集团公司（以下简称“机场集团”）作为主发起人，联合中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司四家企业共同发起，以发起设立方式设立的股份有限公司。进入股份公司的资产包括机场集团经评估并由国家财政部财企[2000]165号文确认的经营性净资产86,397.82万元，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别以现金方式投入股份公司900万元。经财政部财企[2000]245号文批准按66.67%折股比例折为60,000万股，其中机场集团持有57,600万股，占96%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别持有600万股，各占1%股份。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]31号”文核准，公司于2003年4月14日首次向社会公众发行人民币普通股40,000万股，每股面值1.00元，每股发行价5.88元，上述股份于2003年4月28日在上海证券交易所上市，是次发行后公司总股本为100,000万股，业经广东正中珠江会计师事务所验证并出具广会所验字（2003）第201563号验资报告。根据股东会决议和修改后公司章程的规定，申请增加注册资本40,000万元，变更后的注册资本为100,000万元，其中：机场集团占57.60%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别占0.60%股份，社会公众占40%股份。

2、公司经营范围：

旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空器维修；航空代理、航空保险销售代理业务；航空运输技术协作中介服务；行李封包业务；航空应急救援服务；航空信息咨询服务；航空运输业务有关的延伸服务；汽车和机电设备维修；出租车客货运输服务；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业等。

3、营业执照注册号：4400001009676

4、公司住所：广州市机场路282号。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司日常核算非本位币业务按当月1日国家外汇市场汇价中间价折合本位币入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的非本位币余额按当日国家外汇市场汇价中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

系指公司编制现金流量表时确定的现金等价物，公司持有的期限短（一般不超过3个月）、流动性强、易转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、合并会计报表编制方法

（1）合并范围的确定原则

A、合并会计报表的合并范围如下：

- a、母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- b、母公司拥有其半数以下权益性资本，但被母公司实质控制的其他被投资企业。
- B、处于以下几种情况的子公司，不纳入合并会计报表的合并范围：
 - a、已准备关停并转的子公司；
 - b、按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
 - c、已宣告破产的子公司；
 - d、准备近期售出而短期持有其半数以上权益资本的子公司；
 - e、非持续经营的所有者权益为负数的子公司。

(2) 公司合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资和所有者权益所属份额、债权与债务以及内部销售相互抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目进行逐项合并而编制。

8、坏帐核算方法

公司采用“备抵法”核算坏帐，坏帐准备按帐龄分析法计提，帐龄在 1 年以内的应收款项，按年末余额的 5% 计提，1 至 2 年的按 20% 计提，2 至 3 年的按 50% 计提，3 年以上的按 80% 计提。

坏帐的确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收账款，经批准后作为坏帐损失，冲销提取的坏帐准备。

9、存货核算方法

存货购进时按实际成本计价，库存商品领用或发出时采用零售价法核算，其他存货领用或发出时采用加权平均法核算。低值易耗品采用一次性摊销方法核算。期末对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，按单个项目比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

- (1) 长期债券投资：债券投资按成本法核算，利息按权责发生制原则计入当期损益。
- (2) 长期股权投资：公司对被投资企业的长期投资采用下列会计处理方法

- a、拥有被投资企业股权 20% 以下时，以成本法核算；b、拥有被投资企业股权 20% 至 50% 时，以权益法核算；
- c、拥有被投资企业股权超过 50% 以上时，以权益法核算并合并其会计报表。
- d、股权投资差额的摊销根据重要性原则按投资单位剩余经营期限摊销，无经营期限的按 10 年的期限摊销。

(3) 本公司在报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计

的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准

使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机械、动力、仪器、仪表、运输等生产经营主要设备，以及单位价值在 2,000 元以上，且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的计价方法

- a. 购入的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装成本等计价。自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价。
- b. 其他单位投资转入的固定资产，以评估确认的价值计价。
- c. 融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、运输费、途中保险费、安装调试费等计价。
- d. 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而增加的支出计价。
- e. 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价值估价计价。
- f. 盘盈的固定资产，按重置完全价值计价。

(3) 固定资产的折旧方法

按直线法、分类计提折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、残值率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	15—30	3.2-6.5	3—5
机器设备	10—18	5.3-9.7	3—5
运输工具	6—12	7.9-16.2	3—5
其他设备	6—15	6.3-16.2	3—5

(4) 固定资产减值准备

在中期末或年度终了，对固定资产资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程以实际发生之相关支出计入工程成本。为购置该项资产所筹措之借款在该项资产达到预定使用状态和场所的时间内发生的利息予以资本化。

在建工程在交付使用时确认为固定资产。

在中期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，若在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价和摊销方法

购入的无形资产，以购入的实际成本计价；

投资转入的无形资产，以评估确认的价值计价。

无形资产的摊销方法采用直线法，按受益年限摊销。

在中期末或年度终了，若公司的无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单个无形资产项目的可收回金额低于无形资产账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期不超过 10 年摊销。

15、借款费用核算方法

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

企业为购建某项固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，均于发生当期直接计入当期财务费用。

16、收入确认原则

公司对提供各类航空客、货运地面服务、旅客过港服务、广告业务等劳务收入，在符合以下条件时确认：

- （1）劳务已经提供；
- （2）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （3）劳务收入和成本能够可靠地计量。

公司涉及烟草、酒类、水果等商品销售收入，在符合以下条件时确认：

- （1）商品所有权上的重要风险及报酬已转移给买方；
- （2）公司不再对该商品实施继续管理权或拥有实际控制权；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损
- （2）提取 10%法定盈余公积金
- （3）提取 5%法定公益金
- （4）经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金
- （5）剩余利润根据股东大会决议予以分配

三、税项

1、营业税

公司提供旅客过港服务、与航空运输有关的地面服务、客货运输服务，以及航空设施使用服务等所取得的收入按 3% 计缴营业税；提供其他相关服务所取得的收入按 5% 计缴营业税。

2、增值税

公司下属的旅客服务分公司销售商品所取得的收入按 17% 计缴增值税；公司下属的设备工程分公司提供汽车和机电设备维修服务所取得的收入按 6% 计缴增值税。

3、城建税

按应纳营业税和应纳增值税的 7% 计缴。

4、所得税

本公司企业所得税税率为 33%。根据广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直函[2001]21 号”文，免征本公司 2001 年度企业所得税，减半征收 2002 年度企业所得税，2003 年起恢复 33% 税率标准。

本公司控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司为中外合资企业，企业所得税税率为 24%。本公司控股子公司广州白云国际机场宾馆有限公司、广东烟草白云有限公司、广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司、广州白云国际机场白云安检科技有限公司和广州白云国际广告有限公司的企业所得税税率为 33%。根据广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直函[2001]21 号”文，免征广州白云国际广告有限公司 2003、2004 年度企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

公司之控股子公司及合营企业列示如下：

子公司及合营公司名称	注册资本	权益比例	经营范围	是否合并
广州白云国际机场宾馆有限公司	8140 万	50%	饮食、住宿、写字楼出租	是
广州白云国际机场地勤服务有限公司	5800 万	51%	货物邮件行李的仓储，机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等	是
广东烟草白云有限公司	50 万	70%	销售烟	是
广州佳速物业服务有限公司	100 万	20%	大型楼宇、场馆家居清洁服务等	是
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	1500 万	90%	与航空运输有关的地面服务、交通运输（限机场范围内），公务机服务代理，航空客运代理，旅客搭乘飞机事务代理，商务代理，提供租车及订房服务；销售：工艺美术品（不含金饰），	是

			百货	
广州白云国际机场 白云安检科技有限 公司	300 万	61%	安全检察设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检察技术培训及咨询。销售、维修：电子计算机及配件	是
广州白云国际广告 有限公司	3000 万	75%	设计、制作、代理国内外各类广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。市内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品（不含金饰品）。	是

注 1：本公司对广州白云国际机场宾馆有限公司权益比例虽未超过 50%，但拥有实质控制权。

注 2：广州白云国际广告有限公司为 2003 年新成立的控股子公司。

五、合并会计报表项目注释

1、货币资金

项 目	2003.6.30			2002.12.31		
	原币金额	人民币金额	汇 率	原币金额	人民币金额	汇 率
现金—人民币	-	289,219.76	-	-	180,838.50	-
—美元	686.73	5,684.35	8.2773	686.73	5,684.35	8.2773
银行存款—人民币户	-	702,674,657.15	-	-	850,722,645.85	-
银行存款-美元户	9,832,642.74	81,387,733.70	8.2773	9,405,820.09	77,854,065.08	8.2773
银行存款-港币户	2,497,435.20	2,650,028.49	1.0611	2,261,503.48	2,399,681.34	1.0611
其他货币资金		839,226.89			192,690.39	
合 计		<u>787,846,550.34</u>			<u>931,355,605.51</u>	

注：其他货币资金主要系公司的信用卡存款。

2、短期投资

公司 2003 年 6 月 30 日短期投资净额为 6,969,335.00 元，投资明细如下：

项 目	投资成本	期末市价	跌价准备
股票投资	7,923,995.00	6,969,335.00	954,660.00

3、应收帐款

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	244,358,742.32	96.16%	12,153,954.66	251,582,584.04	95.80%	12,579,129.20
1 ~ 2 年	4,290,044.51	1.69%	858,008.90	7,884,716.97	3.00%	1,576,943.39

2~3 年	5,459,044.94	2.15%	2,729,522.47	3,129,624.94	1.19%	1,564,812.47
3 年以上				12,408.02	0.01%	9,926.42
合 计	<u>254,107,831.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,741,486.03</u>	<u>262,609,333.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,730,811.48</u>

应收帐款中不存在持有公司 5% 以上股份的股东欠款。

应收帐款前五名合计 156,891,649.95 元，占应收帐款总额的 61.74%。

4、其他应收款

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	43,663,044.76	93.47%	2,337,554.07	27,041,073.20	80.52%	1,002,053.66
1~2 年	2,260,080.75	4.84%	90,338.55	4,970,111.83	14.80%	994,022.37
2~3 年	454,598.98	0.97%	227,299.49	1,570,549.33	4.68%	785,274.67
3 年以上	336,853.09	0.72%	269,482.47			
合 计	<u>46,714,577.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,924,674.58</u>	<u>33,581,734.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,781,350.70</u>

(1) 其他应收款前五名合计 12,908,721.26 元，占其他应收款总额的 27.63%。(2) 其他应收款中不存在持有公司 5% 以上股份的股东欠款。

(3) 其他应收款年末余额比年初余额增加 39.11%，主要是新增广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司的票据保证金 390 万元。

5、预付帐款

帐 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	5,910,628.72	100%	7,110,612.30	97.69%
1-2 年			168,466.43	2.31%
合计	<u>5,910,628.72</u>	<u>100%</u>	<u>7,279,078.73</u>	<u>100%</u>

预付帐款中不存在预付持有公司 5% 以上股份的股东款项。

6、存货

项 目	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	12,411,943.15	-	12,896,029.13	-
原材料	3,427,466.10	-	3,045,009.39	-
低值易耗品	701,272.44	-	802,861.35	-
合计	<u>16,540,681.69</u>	<u>-</u>	<u>16,743,899.87</u>	<u>-</u>

7、待摊费用

项 目	2003.6.30	2002.12.31
保险费	1,156,510.81	352,038.34
服装费	357,273.42	716,633.94
养路费	382,178.46	672,727.70
维修费	116,135.06	9,987.34
广告制作费	553,907.73	750,970.23
办公费	308,142.46	
油漆工程款	272,774.03	
其 他	229,206.72	293,624.07
合 计	<u>3,376,128.69</u>	<u>2,795,981.62</u>

8、长期股权投资

公司 2003 年 6 月 30 日长期股权投资余额为 102,625,599.49 元，明细列示如下：

项 目	2003.6.30	2002.12.31
其他股权投资	85,103,059.42	85,103,059.42
股权投资差额	17,522,540.07	18,377,298.16
合 计	<u>102,625,599.49</u>	<u>103,480,357.58</u>

(1) 其他股权投资明细

被投资公司名称	投资期限	投资成本	占被投资		本期权益 增减数	2003.6.30
			单位注册 资本比例	2002.12.31		
中国光大银行	无	78,000,000.00	0.53%	78,000,000.00	-	78,000,000.00
广州白云国际物 流有限公司	2002-2017	5,800,000.00	29%	5,800,000.00		5,800,000.00
广州白云之旅旅 行社有限公司	2002-2012	1,440,000.00	48%	1,303,059.42		1,303,059.42
合 计		<u>85,240,000.00</u>		<u>85,103,059.42</u>		<u>85,103,059.42</u>

(2) 股权投资差额

项 目	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值	剩余摊销年限
机场宾馆投资差额	22,223,709.40	13 年	854,758.09	17,522,540.07	10 年 3 个月

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司短期投资和长期投资之和为 109,594,934.49 元，占净资产的比例为 3.06%。

9、固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

固定资产原值	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
房屋建筑物	182,752,702.18	2,641,487.60	-	185,394,189.78
机器设备	140,364,587.88	611,978.00	752,492.00	140,224,073.88

运输工具	154,847,915.57	669,117.00	2,179,094.00	153,337,938.57
其他设备	70,648,101.54	879,353.03	1,848,518.54	69,678,936.03
合 计	<u>548,613,307.17</u>	<u>4,801,935.63</u>	<u>4,780,104.54</u>	<u>548,635,138.26</u>
累计折旧	<u>2002.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2003.6.30</u>
房屋建筑物	47,388,624.45	5,408,459.40	-	52,797,083.85
机器设备	99,274,324.94	3,886,573.12	408,746.19	102,752,151.87
运输工具	93,897,689.95	5,464,219.13	1,852,403.95	97,509,505.13
其他设备	41,960,499.74	5,143,421.35	1,400,287.99	45,703,633.10
合 计	<u>282,521,139.08</u>	<u>19,902,673.00</u>	<u>3,661,438.13</u>	<u>298,762,373.95</u>

固定资产减值准备明细如下：

	<u>2003.6.30</u>		<u>2002.12.31</u>	
	<u>固定资产净值</u>	<u>固定资产减值准备</u>	<u>固定资产净值</u>	<u>固定资产减值准备</u>
房屋建筑物	132,597,105.93	2,849,870.95	135,364,077.73	2,849,870.95
机器设备	37,471,922.01	303,251.17	41,090,262.94	303,251.17
运输工具	55,828,433.44	1,651,508.49	60,950,225.62	1,651,508.49
其他设备	23,975,302.93	3,634,455.78	28,687,601.80	3,634,455.78
合 计	<u>249,872,764.31</u>	<u>8,439,086.39</u>	<u>266,092,168.09</u>	<u>8,439,086.39</u>

10、在建工程

公司 2003 年 6 月 30 日在建工程余额为 2,500,122,219.89 元，其明细列示如下：

工程名称	期 初 数	本期增加	本期转 入固定 资产数	本期减 少	期末数	资金来源
新机场航站楼及其附属 设施		2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	上市募集资金净额 2,282,636,000.00；自筹 资金 217,364,000.00
宾馆改造工程		122,219.89			122,219.89	自筹
合计		<u>2,500,122,219.89</u>			<u>2,500,122,219.89</u>	

11、无形资产

种 类	原始金额	2003.1.1	本 期 增加	本期摊销	累计摊销	2003.6.30	剩余摊销年限
土地使用权 (本部)	49,675,392.00	46,924,544.80	-	494,387.04	3,245,234.24	46,430,157.76	46年8个月
土地使用权 (宾馆)	8,740,000.00	5,243,999.68	-	218,500.02	3,714,500.34	5,025,499.66	11年6个月
专有技术 (安检科技)	892,500.00	892,500.00		45,000.00	52,500	847,500.00	9年5个月
合 计	<u>59,315,392.00</u>	<u>53,061,044.48</u>		<u>539,387.04</u>	<u>7,012,234.58</u>	<u>52,303,157.42</u>	

本部土地使用权于公司成立时由广州白云国际机场集团公司作价 47,337,600 元投入，其作价依据为中地资产评估事务所的评估值（土地估价报告编号：[2000]中地资[总]字第 009 号），评估方法为基准地价系数修正法。

12、长期待摊费用

种 类	原始金额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003.6.30	剩余摊销年限
装修费	19,438,498.95	10,868,148.84	556,745.80	1,885,188.21	9,898,792.52	9,539,706.43	2 年 6 月
制服费	3,412,510.00	3,038,837.18		695,331.78	1,069,004.60	2,343,505.40	4 年
其 他	3,646,988.6	1,267,401.58	1,443,177.79	1,537,351.24	2,473,760.47	1,173,228.13	1 年 6 月
合 计	<u>26,497,997.55</u>	<u>15,174,387.60</u>	<u>1,999,923.59</u>	<u>4,117,871.23</u>	<u>13,441,557.59</u>	<u>13,056,439.96</u>	

13、应付帐款

公司 2003 年 6 月 30 日应付帐款余额为 9,862,846.79 元，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东的款项。

14、预收帐款

公司 2003 年 6 月 30 日预收帐款余额为 23,588,099.78 元，帐龄均为一年以内，不存在预收持有本公司 5% 以上股份的股东款项。

预收帐款较去年年底增长 176.53%，主要原因是增加广告子公司预收广告款。

15、应付股利

单 位	2003.6.30	2002.12.31
广州白云国际机场集团公司	123,590.18	138,240,000.00
广州白云国际机场有限公司	1,821,459.99	1,821,459.99
中国国际航空公司		1,440,000.00
中国民航机场建设总公司		1,440,000.00
广州交通投资有限公司		1,440,000.00
新加坡 DMES 公司	179,915.02	179,899.80
中国烟草总公司广东省公司	1,051,401.67	1,051,401.67
中南民航经济发展公司	241,029.80	158,626.20
合 计	<u>3,417,396.66</u>	<u>145,771,387.66</u>

16、应交税金

税 种	2003.6.30	2002.12.31
应交增值税	366,109.47	-125,244.94
应交营业税	3,109,807.72	5,557,395.54
应交城建税	256,112.57	462,621.36
应交所得税	55,309,511.74	29,521,671.04
应交个人所得税	1,495,271.17	1,791,662.02
应交房产税	551,003.62	219,872.59
应交土地使用税	28,570.88	
合 计	<u>61,116,387.17</u>	<u>37,427,977.61</u>

应交税金期末余额大幅增加主要是因为 2002 年减半缴纳企业所得税，而 2003 年全额缴纳企业所得税。

17、其他未交款

项 目	2003.6.30	2002.12.31	计缴标准
教育费附加	278,189.71	329,000.24	应纳流转税的 3%
防洪费	521,173.01	639,810.49	营业收入的 0.13%
文化事业建设费	150,043.15	446,448.56	广告、娱乐收入的 3%
机场建设费 *	8,617,655.00	37,845,515.19	

旅游发展基金 **	8,229,547.52	9,489,868.52
教育专项费	14,123.80	14,123.80
其 它	13,372.80
合 计	<u>17,810,732.19</u>	<u>48,778,139.60</u>

“机场建设费”是经国务院批准征收的专用的政府性基金，乘坐国内航班的中外旅客每人 50 元人民币，乘坐国际和地区航班出境的中外旅客每人 90 元人民币（含旅游发展基金 20 元人民币）。

** “旅游发展基金”用于旅游对外宣传、教育培训及旅游资源开发、保护和支持旅游企业的发展。旅游发展基金从乘坐国际和地区航班出境的中外旅客缴纳的机场建设费中提取，每位旅客每次 20 元。

对“旅游发展基金”公司负责代收代缴，公司每月初将此代收款上交机场集团转交财政部门。对“机场建设费”，公司每月初将此代收款上交机场集团转交财政部门，自今年 5 月起每月初将此代收款扣除 50% 后上交财政部门。

18、其他应付款

公司 2003 年 6 月 30 日其他应付款余额为 191,134,316.36 元，其主要明细列示如下：

项 目	2003.6.30	备 注
广州白云国际机场集团公司	76,306,546.01	代收款
中国南方航空公司	9,719,100.32	代收款
合同押金	9,031,663.95	出租柜台合同押金等
云港物业管理有限公司	3,781,683.56	应付水电费
广州飞机维修公司	1,970,365.69	代收款

(1) 截止 2003 年 6 月 30 日，应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位广州白云国际机场集团公司的款项为 76,306,546.01 元。

(2) 其他应付款比年初数增加 139.68%，主要是代收款项增加。

19、预提费用

项 目	2003.6.30	2002.12.31
效益奖	4,166,665.00	
补充养老金	3,299,998.00	
资产使用费	2,703,737.71	
培训费	1,841,814.00	
水电费	1,472,099.66	1,238,774.84
固定资产大修	1,320,000.00	
其 他	<u>277,426.35</u>	<u>536,820.25</u>
合 计	<u>15,081,740.72</u>	<u>3,107,295.09</u>

20、股本

公司 2003 年 6 月 30 日股本余额为 1,000,000,000.00 元，其明细列示如下：

股 东 名 称	持股数	持股比例
广州白云国际机场集团公司	576,000,000	57.6%
中国国际航空公司	6,000,000	0.6%
中国民航机场建设总公司	6,000,000	0.6%
广州白云国际机场有限公司	6,000,000	0.6%
广州交通投资有限公司	6,000,000	0.6%
社会公众股	400,000,000	40%
合 计	<u>1,000,000,000</u>	<u>100%</u>

本期公开发行股票 400,000,000 股,变更后的累计注册资本实收金额为 1,000,000,000.00 元。股本业经广东正中珠江会计师事务所“广会所验字(2003)第 201563 号”验资报告验证。

21、资本公积

公司资本公积明细列示如下:

项目	2003.6.30	2002.12.31
股本溢价	2,182,614,256.97	299,978,256.97

注:五家发起人股东于公司设立时共投入资本 899,978,256.97 元,经财政部财企[2000]245 号批准按 66.67%折股比例折为 600,000,000 股,差额 299,978,256.97 元列入资本公积。2003 年 4 月 21 日,公司采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式实际发行人民币普通股(A 股)400,000,000.00 股,募集资金净额为 2,282,636,000.00 元,其中新增注册资本人民币 400,000,000.00 元,资本公积 1,882,636,000.00 元。

22、盈余公积

公司盈余公积变动情况如下:

项 目	2003.6.30	2002.12.31
法定公积金	63,176,467.52	63,176,467.52
法定公益金	30,724,025.85	30,724,025.85
合 计	<u>93,900,493.37</u>	<u>93,900,493.37</u>

23、主营业务收入

公司主营业务收入情况如下:

单位:万元

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
旅客过港服务费	9,759.09	14,515.40
飞机起降服务费	5,147.19	2,587.51
运输服务费	2,506.15	2,957.17
安检费	1,409.63	1,304.75
机务费	674.60	353.11
飞机清洁费	98.51	115.16
商务特种车辆使用费	1,283.24	1,129.36
外航地面服务费	453.48	295.88
外航飞机起降费	893.13	718.75

场地租赁服务	1,206.39	1,523.00
航空客货代理业务	3,068.25	2,741.47
航空配餐业务	1,009.70	1,179.40
住宿餐饮业务	3,511.62	5,034.90
广告收入	1,011.58	1,903.62
商贸业务收入	5,932.15	6,291.38
维修业务收入	705.56	584.05
建设费返还	861.77	
合 计	<u>39,532.04</u>	<u>43,234.91</u>

24、主营业务税金及附加

公司主营税金及附加情况列示如下：

税 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	计缴标准
营业税	10,869,837.30	12,530,214.52	见附注三（1）
城建税	932,435.16	1,046,505.26	见附注三（3）
教育费附加	396,585.99	448,502.17	应缴流转税的 3%
文化事业建设费	304,123.04	571,678.17	广告、娱乐收入的 3%
其 他	<u>307,042.85</u>		
合 计	<u>12,810,024.34</u>	<u>14,596,900.12</u>	

25、其他业务利润

公司其他业务利润情况列示如下：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
其他业务收入：		
代理手续费收入	2,651,654.67	1,826,467.38
租赁收入	2,564,200.75	3,284,118.94
其他收入	<u>3,155,169.53</u>	<u>1,349,000.00</u>
小 计	<u>8,371,024.95</u>	<u>6,459,586.32</u>
其他业务支出：		
代理手续费支出	155,017.85	111,304.98
租赁支出	263,780.42	104,221.92
其他支出	<u>270,795.86</u>	<u>477,894.07</u>
小 计	<u>689,594.13</u>	<u>693,420.97</u>
其他业务利润	<u>7,681,430.82</u>	<u>5,766,165.35</u>

26、财务费用

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	16,794.00	164.09
减：利息收入	16,772,307.24	2,462,060.23

汇兑损失	50,538.43	44,878.29
减：汇兑收益	646,632.01	961,128.48
其 他	<u>206,990.47</u>	<u>352,670.35</u>
合 计	<u>-17,144,616.35</u>	<u>-3,025,475.98</u>

27、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
机场宾馆股权投资差额摊销	-854,758.09	-854,758.05
地勤公司股权投资差额摊销		-
烟草公司股权投资差额摊销		-
广州白云之旅旅行社有限公司		
股票投资收益		405,000.00
其他投资收益	<u>3,244.22</u>	
合 计	<u>-851,513.87</u>	<u>-499,758.05</u>

28、营业外收入

公司营业外收入明细列示如下：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处理固定资产收益	201,206.53	489,660.00
核销无法支付的款项		-
罚款收入	33,170.02	57,335.40
其 他	<u>38,356.33</u>	<u>156,507.82</u>
合 计	<u>272,732.88</u>	<u>703,503.22</u>

29、营业外支出

公司营业外支出明细列示如下：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产减值准备		
处理固定资产损失	6,294.76	20,244.82
罚款支出	17,130.00	186,545.98
捐赠支出	12,000.00	
其 他	651,502.98	302,682.30
合 计	686,927.74	509,473.10

30、所得税

公司所得税费用明细如下：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
广州白云国际机场股份有限公司	43,340,047.65	27,403,143.33
广州白云国际机场地勤服务有限公司	2,559,842.01	3,080,528.66
广州白云国际机场宾馆有限公司		176,885.78
广东烟草白云有限公司	934,479.03	532,826.25
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	1,942.70	
合 计	46,836,311.39	30,833,384.02

注：本公司和各控股子公司的企业所得税税率见附注四、税项。

31、收到的其他与经营活动有关的现金

公司本期收到的其他与经营活动有关的现金为 101,882,876.01 元，其中包括银行利息收入 12,628,916.53 元，其余主要为代收款项等。

32、支付的其他与经营活动有关的现金

公司本期支付的其他与经营活动有关的现金为 86,690,670.09 元，主要明细项目如下：

项 目	金 额
水电费	9,905,761.15
办公费	5,820,757.69
维修费	6,002,952.78
票据保证金	3,900,000.00
差旅费	7,299,410.46
业务招待费	2,449,163.88
物料消耗	1,303,571.26

六、母公司会计报表附注

1、长期股权投资

母公司 2003 年 6 月 30 日的投资明细列示如下：

投资类别	2003.6.30	2002.12.31
对子公司投资	147,975,696.7	122,165,474.87
其他股权投资	85,103,059.42	85,103,059.42
合计	<u>233,078,756.12</u>	<u>207,268,534.29</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额	2002.12.31	本期权益增减数	2003.6.30
广州白云国际机场宾馆有限公司	41,810,475.58	41,492,812.89	-761,788.27	40,731,024.62
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23	46,426,806.22	1,396,922.3	47,823,728.52
广东烟草白云有限公司	350,000.00	350,000.00	1,207,218.87	1,557,218.87
广州佳速物业服务有限责任公司	200,000.00	131,118.57	-10,318.04	120,800.53
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	13,500,000.00	13,945,395.57	2,781,623.68	16,727,019.25
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	1,830,000.00	1,442,043.46	-216,177.66	1,225,865.81
广州白云国际广告有限公司	22,500,000.00		-232,500.97	22,267,499.03
合 计	<u>92,753,970.81</u>	<u>103,788,176.71</u>	<u>4,164,979.92</u>	<u>130,453,156.63</u>

股权投资差额如下：

项 目	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值	剩余摊销年限
机场宾馆投资差额	22,223,709.40	13 年	854,758.09	17,522,540.07	10 年 3 个月

(2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资成本	占被投资		本期权益	
			单位注册	2002.12.31	增减数	2003.6.30
			资本比例			
中国光大银行	无	78,000,000.00	0.53%	78,000,000.00	-	78,000,000.00
广州白云国际物						
流有限公司	2002-2017	5,800,000.00	29%	5,800,000.00		5,800,000.00
广州白云之旅旅						
行社有限公司	2002-2012	1,440,000.00	48%	1,303,059.42		1,303,059.42
合 计		<u>85,240,000.00</u>		<u>85,103,059.42</u>		<u>85,103,059.42</u>

上述长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制情形。

2、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原值	2002.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
房屋建筑物	101,849,531.48	-	-	101,849,531.48
机器设备	52,213,173.72	559,538.00	733,785.00	52,038,926.72
运输工具	86,707,139.09	127,223.00	2,174,072.00	84,660,290.09
其他设备	54,530,496.37	525,366.83	1,548,587.85	53,507,275.35
合 计	<u>295,300,340.66</u>	<u>1,212,127.83</u>	<u>4,456,444.85</u>	<u>292,056,023.64</u>
累计折旧	2002.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
房屋建筑物	18,997,013.67	1,866,761.40	-	20,863,775.07
机器设备	30,067,230.30	1,976,484.54	408,746.19	31,634,968.65
运输工具	47,472,370.18	5,281,148.66	1,847,532.61	50,905,986.23
其他设备	29,287,955.12	3,367,343.77	1,144,754.72	31,510,544.17
合 计	<u>125,824,569.27</u>	<u>12,491,738.37</u>	<u>3,401,033.52</u>	<u>134,915,274.12</u>

固定资产减值准备明细如下：

	2002.12.31		2003.6.30	
	固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净值	固定资产减值准备
房屋建筑物	82,852,517.81	2,849,870.95	80,985,756.41	2,598,456.10
机器设备	22,145,943.42	303,251.17	20,403,958.07	286,332.52
运输工具	39,234,768.91	1,651,508.49	33,754,303.86	1,331,691.43
其他设备	25,242,541.25	3,634,455.78	21,996,731.18	3,513,717.47
合 计	<u>169,475,771.39</u>	<u>8,439,086.39</u>	<u>157,140,749.52</u>	<u>7,730,197.52</u>

3、主营业务收入

母公司主营业务收入情况如下：

单位：万元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
旅客过港服务费	8,989.36	13,361.59
飞机起降服务费	5,147.19	2,587.51
运输服务费	1,090.69	1,422.97
安检费	1,409.63	1,304.75
机务费		59.76
外航地面服务费	453.48	295.88
外航飞机起降费	893.13	718.75
场地租赁服务	1,206.39	1,705.09
航空客货代理业务	1,849.43	2,741.47
航空配餐业务	1,009.70	1,179.40
住宿餐饮业务	1,694.79	2,685.84
广告收入	1,011.58	1,903.62
商贸业务收入	3,223.88	4,462.46
维修业务收入	705.56	584.05
建设费返还	861.77	
合 计	<u>29,546.58</u>	<u>35,013.14</u>

4、投资收益

母公司各期投资收益列示如下

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	3,516,230.83	3,911,630.41
债权投资收益		-----
合 计	<u>3,516,230.83</u>	<u>3,911,630.41</u>

母公司各期股权投资收益明细列示如下：

单 位	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
广州白云国际机场宾馆	-555,779.26	-727,065.94
广州白云国际机场地勤服务有限公司	1,396,922.29	3,920,110.79
广州烟草白云有限公司	1,207,218.87	348,090.63
广州佳速物业服务有限公司	-10,318.04	-34,505.07
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	2,781,623.68	
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	-216,177.66	
广州白云之旅旅行社有限公司		

广州白云国际广告有限公司	-232,500.97	
股票投资收益		<u>405,000.00</u>
合 计	<u>4,370,988.91</u>	<u>3,911,630.41</u>

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称：广州白云国际机场集团公司

注册地址：广州市机场路

主营业务：提供与航空运输有关的地面服务、客货运输、装卸搬运货物、飞行器维修等。

与本企业关系：母公司

经济性质或类型：国有

法定代表人：张春林

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>公 司 名 称</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
广州白云国际机场集团公司	30,000 万元	-	-	30,000 万元

(3) 存在控制关系所持股份及其变化

<u>公 司 名 称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
广州白云国际机场集团公司	57,600 万元	-	-	57,600 万元

2、关联方交易

(1) 承租物业

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定租赁合同，向后者租入候机楼及仓库，其中，租入候机楼面积为 47,949 平方米，每月每平方米 35 元；租入仓库面积为 2,048 平方米，每月每平方米 10 元。

(2) 出租物业

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定租赁合同，向后者出租办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元。

(3) 提供服务

公司与关联单位广州白云国际机场集团公司签定综合服务协议，由集团公司向股份公司提供综合服务，并按协议价格向股份公司收取服务费。公司历年向集团公司支付的服务费如下：

<u>所属年度</u>	<u>2003 年 1-6 月</u>	<u>2002 年度</u>
综合服务费	346 万元	693 万元

(4) 收入划分与结算协议

根据中国民用航空总局财务司于 2000 年 8 月 22 日出具的《关于广州白云国际机场集团公司与拟成立的股份公司航空主营业务收入划分比例的批复》，本公司于 2001 年 4 月 1 日与集团公司签署了《收入划分与结算协议》。根据该协议，本公司所取得的航空主营业务收入，须按照上述批复规定的比例在本公司和集团公司间进行划分，同时应在每月的前 10 个工作日内将上月发生的归属集团公司的航空主营业务收入结算并通过银行转帐的方式支付予集团公司。该协议的效力溯及至 2000 年 9 月 19 日。

根据中国民用航空总局、国家发展计划委员会和财政部于 2002 年 9 月 12 日下发的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号）文的精神，本公司与集团公司和地勤服务有限公司于 2002 年 12 月 20 日签署了新的收入划分与结算协议，对航空主营业务收入划分与结算的有关安排进行了调整，该协议约定于 2003 年 1 月 1 日起生效。

3、关联方应收应付款项余额

项目名称	公司名称	2003.6.30	备注
其他应付款	广州白云国际机场集团公司	76,306,546.01	代收起降费等
应付股利	广州白云国际机场集团公司	123,590.18	

八、或有事项

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的或有事项。

九、重大承诺事项

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司不存在资产负债表日后事项。

十一、非货币性交易

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的非货币性交易。

七、备查文件

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、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披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本。

广州白云国际机场股份有限公司

董事长：刘子静

二 三年八月二十六日

资产负债表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
货币资金	1	787,846,550.34	672,279,348.47	931,355,605.51	860,674,480.11
短期投资	2	6,969,335.00	2,769,335.00	2,869,335.00	2,769,335.00
应收票据	3				
应收股利	4	2,453,270.60	3,690,897.46		3,484,888.46
应收利息	5				
应收账款	6	238,366,345.74	222,066,313.12	246,878,522.49	233,233,830.64
其他应收款	7	43,789,903.00	25,940,540.49	30,800,383.66	23,410,568.63
预付账款	8	5,910,628.72	4,668,754.67	7,279,078.73	5,570,905.22
期货保证金	9				
应收补贴款	10				
应收出口退税	11				
存货	12	16,540,681.69	15,359,319.42	16,743,899.87	15,513,943.45
待摊费用	13	3,376,128.69	,573,087.28	2,795,981.62	2,032,438.90
待处理流动资产净损失	14				
一年内到期的长期债权投资	15				
其他流动资产	16				
流动资产合计	17	1,105,252,843.78	948,347,595.91	1,238,722,806.88	1,146,690,390.41
长期投资	18	102,625,599.49	233,078,756.12	103,480,357.58	207,268,534.29
其中：长期股权投资	19	102,625,599.49	233,078,756.12	103,480,357.58	207,268,534.29
长期债权投资	20				
*合并价差	21				
长期投资合计	22	102,625,599.49	233,078,756.12	103,480,357.58	207,268,534.29
固定资产原价	23	548,635,138.26	292,056,023.64	548,613,307.17	295,300,340.66
减：累计折旧	24	298,762,373.95	134,915,274.12	282,521,139.08	125,824,569.27
固定资产净值	25	249,872,764.31	157,140,749.52	266,092,168.09	169,475,771.39
减：固定资产减值准备	26	8,439,086.39	7,730,197.52	8,439,086.39	8,439,086.39
固定资产净额	27	241,433,677.92	149,410,552.00	257,653,081.70	161,036,685.00
固定资产清理	28	70,849.80	17,288.34		
工程物资	29				
在建工程	30	2,500,122,219.89	2,500,000,000.00		
待处理固定资产净损失	31				
固定资产合计	32	2,741,626,747.61	2,649,427,840.34	257,653,081.70	161,036,685.00
无形资产	33	52,303,157.42	46,430,157.76	53,061,044.48	46,924,544.80
递延资产(长期待摊费用)	34	13,056,439.96	5,123,729.54	15,174,387.60	6,209,483.66
其他长期资产	35				
其中：特准储备物资	36				
无形及其他资产合计	37	65,359,597.38	51,553,887.30	68,235,432.08	53,134,028.46
递延税款借项	38				
资产总计	39	4,014,864,788.26	3,882,408,079.67	1,668,091,678.24	1,568,129,638.16

法定代表人：刘子静

主管会计工作负责人：崔建国

会计机构负责人：吴清源

资产负债表(续)

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
短期借款	40				
应付票据	41				
应付帐款	42	9,862,846.79	7,115,384.51	34,104,770.74	20,559,095.83
预收帐款	43	23,588,099.78	11,587,306.38	8,531,708.49	8,427,952.81
国际票证结算	44			0	
国内票证结算	45			0	
应付工资	46	17,536,690.93	13,523,068.70	16,316,576.60	15,699,678.64
应付福利费	47	1,389,092.80	326,933.40	4,978,037.35	2,623,607.75
应付利润(股利)	48	3,417,396.66	1,821,459.99	145,771,387.66	144,381,459.99
未交税金	49	61,116,387.17	59,344,552.27	37,427,977.61	31,496,796.22
其他应交款	50	17,810,732.19	17,885,594.92	48,778,139.60	48,645,346.99
其他应付款	51	191,134,316.36	183,531,568.66	79,745,255.50	95,248,577.26
预提费用	52	15,081,740.72	10,756,225.95	3,107,295.09	437,004.21
预计负债	53			0	
一年内到期的长期负债	54			0	
其他流动负债	55			0	
流动负债合计	56	340,937,303.40	305,892,094.78	378,761,148.64	367,519,519.70
长期借款	57			0	
应付债券	58			0	
长期应付款	59			0	
专项应付款	60			0	
其他长期负债	61			0	
其中：特准储备资金	62			0	
长期负债合计	63			0	
递延税款贷项	64			0	
负债合计	65	340,937,303.40	305,892,094.78	378,761,148.64	
*少数股东权益	66	97,411,499.97		88,720,411.14	
实收资本(股本)	67	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
国家资本	68			0	
集体资本	69			0	
法人资本	70	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	71	2,182,614,256.97	2,182,614,256.97	299,978,256.97	299,978,256.97
盈余公积	72	93,900,493.37	92,151,471.00	93,900,493.37	92,151,471.00
其中：公益金	73	30,724,025.85	30,724,025.85	30,724,025.85	30,724,025.85
未分配利润	74	300,001,234.55	301,750,256.92	206,731,368.12	208,480,390.49
外币报表折算差额	75			0	
所有者权益合计	76	3,576,515,984.89	3,576,515,984.89	1,200,610,118.46	1,200,610,118.46
负债及所有者权益总计	77	4,014,864,788.26	3,882,408,079.67	1,668,091,678.24	1,568,129,638.16

法定代表人：刘子静

主管会计工作负责人：崔建国

会计机构负责人：吴清源

利润表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项目		2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	395,320,373.35	295,465,835.57	432,349,125.28	350,131,426.34
减：(一) 主营业务成本	2	166,822,223.65	101,906,997.86	166,437,524.66	121,070,958.32
(二) 主营业务税金及附加	3	12,810,024.34	9,794,047.63	14,596,900.12	11,912,758.25
三、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	215,688,125.36	183,764,790.08	251,314,700.50	217,147,709.77
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	7,681,430.82	6,037,203.03	5,766,165.35	4,529,267.79
减：(一) 营业费用	6	42,042,691.34	28,390,036.85	44,661,365.22	29,306,383.53
(二) 管理费用	7	55,702,496.81	45,462,167.53	43,744,713.18	35,994,334.23
(三) 财务费用	8	-17,144,616.35	-16,860,953.36	-3,025,475.98	-2,985,145.64
四、营业利润(亏损以“-”号填列)	9	142,768,984.38	132,810,742.09	171,700,263.43	159,361,405.44
加：(一) 投资收益(损失以“-”号填列)	10	-851,513.87	3,516,230.83	-449,758.05	3,911,630.41
(四) 营业外收入	11	272,732.88	952,616.62	703,503.22	646,095.32
减：(一) 营业外支出	12	686,927.74	669,675.46	509,473.10	308,091.13
加：以前年度损益调整	13				
五、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14	141,503,275.65	136,609,914.08	171,444,535.50	163,611,040.04
减：所得税	15	46,836,311.39	43,340,047.65	30,833,384.02	27,043,143.33
*少数股东损益	16	1,397,097.83		4,043,254.77	
加：*未确认的投资损失(以“-”号填列)	17				
六、净利润(净亏损以“-”号填列)	18	93,269,866.43	93,269,866.43	136,567,896.71	136,567,896.71
年初未分配利润	19	206,731,368.12	208,480,390.49	107,981,932.09	108,802,131.67
公积转入	20				
七、可供分配的利润	21	300,001,234.55	301,750,256.92	244,549,828.80	245,370,028.38
提取法定盈余公积	25				
提取法定公益金	26				
八、可供股东分配的利润	27	300,001,234.55	301,750,256.92	244,549,828.80	245,370,028.38
应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转作股本的普通股股利	31				
九、年末未分配利润	32	300,001,234.55	301,750,256.92	244,549,828.80	245,370,028.38

法定代表人：刘子静

主管会计工作负责人：崔建国

会计机构负责人：吴清源

现金流量表主表

编制单位: 广州白云国际机场股份有限公司

报表时间: 2003 年 6 月

单位: 人民币元

项 目	行次	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	421,242,492.21	292,554,609.29
收到的税费返还	3	54,374.07	54,374.07
收到的其他与经营活动有关的现金	4	101,882,876.01	103,672,771.95
现金流入小计	5	523,179,742.29	396,281,755.31
购买商品、接受劳务支付的现金	6	83,903,547.86	52,133,453.65
支付给职工以及为职工支付的现金	7	95,167,261.17	64,796,408.98
支付的各项税费	8	47,233,782.89	34,039,059.02
支付的其他与经营活动有关的现金	9	86,690,670.09	59,275,261.28
现金流出小计	10	312,995,262.01	210,244,182.93
经营活动产生的现金流量净额	11	210,184,480.28	186,037,572.38
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	100,000.00	
取得投资收益所收到的现金	14	3,244.22	
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	15	204,550.00	202,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	307,794.22	202,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	2,503,544,544.86	2,501,607,689.91
投资所支付的现金	19	4,200,000.00	21,590,200.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	1,297.15	
现金流出小计	21	2,507,745,842.01	2,523,197,889.91
投资活动产生的现金流量净额	22	-2,507,438,047.79	-2,522,995,789.91
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24	2,288,700,000.00	2,288,700,000.00
借款所收到的现金	25		
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	11,224,624.11	3,588,328.16
现金流入小计	27	2,299,924,624.11	2,292,288,328.16
偿还债务所支付的现金	28		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	145,013,270.60	142,560,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	1,166,841.17	1,165,242.27
现金流出小计	31	146,180,111.77	143,725,242.27
筹资活动产生的现金流量净额	32	2,153,744,512.34	2,148,563,085.89
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-143,509,055.17	-188,395,131.64

法定代表人：刘子静

主管会计工作负责人：崔建国

会计机构负责人：吴清源

现金流量表附表

编制单位: 广州白云国际机场股份有限公司

报表时间: 2003年6月

单位: 人民币元

补充资料:	35	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量:	36		
净利润	37	93,269,866.43	93,269,866.43
加: 少数股东损益	38	1,397,097.83	
计提的资产减值准备	38		-708,888.87
固定资产折旧	39	18,914,811.73	12,469,993.62
无形资产摊销	40	757,887.06	494,387.04
长期待摊费用摊销	41	2,117,947.64	1,085,754.12
待摊费用减少 (减: 增加)	42	-580,147.07	459,351.62
预提费用增加 (减: 减少)	43	11,974,445.63	10,319,221.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	44	-201,206.53	-200,558.60
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	-3,724,624.11	-3,724,624.11
投资损失 (减: 收益)	47	851,513.87	-3,516,230.83
递延税款贷项 (减: 借项)	48		
存货的减少 (减: 增加)	49	203,218.18	154,624.03
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	50	-21,938,747.26	8,637,545.66
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	51	107,142,416.88	67,297,130.53
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	210,184,480.28	186,037,572.38
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
其他	58		
3、现金及现金等价物净增加情况:	59		
现金的期末余额	60	787,846,550.34	672,279,348.47
减: 现金的期初余额	61	931,355,605.51	860,674,480.11
加: 现金等价物的期末余额	62		
减: 现金等价物的期初余额	63		
现金及现金等价物净增加额	64	-143,509,055.17	-188,395,131.64

法定代表人: 刘子静

主管会计工作负责人: 崔建国

会计机构负责人: 吴清源

资产负债表附表： 资产减值准备明细表

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期转回数	2003.6.30
一．坏账准备合计	18,512,162.18			18,666,160.61
其中：应收账款	15,730,811.48	10,674.55		15,741,486.03
其他应收款	2,781,350.70	143,323.88		2,924,674.58
二．短期投资跌价准备合计	954,660.00			954,660.00
其中：股票投资	954,660.00			954,660.00
债务投资				
三．存货跌价准备合计				
其中：原材料				
四．长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债务投资				
五．固定资产减值准备合计	8,439,086.39	708,888.87	708,888.87	8,439,086.39
其中：房屋建筑物	2,849,870.95			2,849,870.95
机器设备	303,251.17			303,251.17
运输工具	1,651,508.49			1,651,508.49
其他设备	3,634,455.78	708,888.87	708,888.87	3,634,455.78
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				