

广州白云国际机场股份有限公司
600004

2004 年年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	11
九、监事会报告	16
十、重要事项	17
十一、财务会计报告	20
十二、备查文件目录	21

一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人刘子静先生，主管会计工作负责人崔建国先生，会计机构负责人（会计主管人员）莫名贞女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广州白云国际机场股份有限公司
公司英文名称：GUANGZHOU BAI YUN INTERNATIONAL AIRPORT COMPANY LIMITED
- 2、公司法定代表人：刘子静
- 3、公司董事会秘书：徐光玉
联系地址：广州市机场路 282 号
电话：020-86130701
传真：020-86128086
E-mail：sh600004@tom.com
公司证券事务代表：姜书伟
联系地址：广州市机场路 282 号
电话：020-86130701
传真：020-86128086
E-mail：sh600004@tom.com
- 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：510403
公司国际互联网网址：www.baiyunairport.com
公司电子信箱：sh600004@tom.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：白云机场
公司 A 股代码：600004
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 19 日
公司首次注册登记地点：广东省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2001-07-25、2001-09-18、2003-03-03、2003-07-16、2003-10-01、
2004-03-18、2004-10-19、2004-12-01、2005-03-28
公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：4400001009676
公司税务登记号码：440101725066955
公司聘请的境内会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	441,576,094.58
净利润	283,571,668.23
扣除非经常性损益后的净利润	284,261,692.89
主营业务利润	784,689,701.97
其他业务利润	-
营业利润	449,276,311.75
投资收益	-6,167,739.11
补贴收入	53,288.31
营业外收支净额	-1,585,766.37
经营活动产生的现金流量净额	291,479,375.66
现金及现金等价物净增加额	72,183,627.30

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	51,872.55
固定资产减值准备转回	740,153.25
固定资产处置净损益	-1,905,251.57
其他营业外收入	295,212.69
处置长期投资净损益	
减 : 其他各项营业外支出	576,427.57
所得税影响数	-704,415.99
年度非经常性损益	-690,024.66
存货跌价准备转回	
合计	-1,636,026.16

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	1,540,782,654.20	1,061,851,063.57	939,655,600.10
利润总额	441,576,094.58	461,241,280.15	368,810,223.76
净利润	283,571,668.23	296,143,763.64	286,680,304.50
扣除非经常性损益的净利润	284,261,692.89	295,438,801.64	220,138,806.06
主要财务指标	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	7,811,767,762.54	4,316,577,168.70	1,668,091,678.24
股东权益	3,966,643,476.53	3,779,389,882.10	1,344,610,118.46
经营活动产生的现金流量净额	291,479,375.66	381,992,837.72	284,358,823.68
主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.28	0.30	0.48
最新每股收益	0.28	0.30	0.48
净资产收益率(全面摊薄)(%)	7.15	7.84	21.32
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	7.17	7.82	16.37
每股经营活动产生的现金流量净额	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	3.97	3.78	2.24
调整后的每股净资产	3.92	3.77	2.21

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率		每股收益(元)		净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.78%	20.01%	0.78	0.78	17.18%	22.53%	0.65	0.75
营业利润	11.33%	11.46%	0.45	0.45	12.42%	16.28%	0.47	0.54
净利润	7.15%	7.23%	0.28	0.28	7.84%	10.27%	0.30	0.34
扣除非经常性损益后的净利润	7.17%	7.25%	0.28	0.28	7.82%	10.25%	0.30	0.34

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

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	1,000,000,000.00	2,182,614,256.97	144,361,857.28	47,974,794.36	452,413,767.85	3,779,389,882.10
本期增加		3,681,926.20	48,838,316.47	17,196,367.00	283,571,668.23	336,091,910.90
本期减少					148,838,316.47	148,838,316.47
期末数	1,000,000,000.00	2,186,296,183.17	193,200,173.75	65,171,161.36	587,147,119.61	3,966,643,476.53

资本公积本期增加数主要是接受捐赠，盈余公积及法定公益金是本期根据章程规定按 2004 年度净利润的 10% 及 5% 计提法定盈余公积金及公益金共 42,535,750.23 元，并另按投资比例计提子公司当期提取的盈余公积 6,302,566.24 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+ , -)					期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
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	600,000,000						600,000,000
境外法人持有股份							
其他							

2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	600,000,000							600,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	400,000,000							400,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	400,000,000							400,000,000
三、股份总数	1,000,000,000							1,000,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2003-04-14	5.88	400,000,000	2003-04-28	400,000,000	

2003年4月14日，公司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。2003年4月28日，公司发行的社会公众股正式在上海证券交易所上市交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为79,728户其中非流通股股东5户，流通A股股东79,723户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
广东省机场管理集团公司	0	576,000,000	57.60	未流通		国有股东
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金		14,344,485	0.143	已流通	未知	
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金		8,429,300	0.084	已流通	未知	
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金		7,883,521	0.079	已流通	未知	
中国民航机场建设总公司	0	6,000,000	0.060	未流通	未知	法人股东



2004 年年度报告

广州交通投资有限公司	0	6,000,000	0.060	未流通	未知	法人股东
中国国际航空公司	0	6,000,000	0.060	未流通	未知	法人股东
广州白云国际机场有限公司	0	6,000,000	0.060	未流通		法人股东
国元证券有限责任公司		5,530,760	0.055	已流通	未知	
金鑫证券投资基金		5,110,230	0.051	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，广东省机场管理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。

持有公司 5%以上股东广东省机场管理集团公司为发起人股股东。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：广东省机场管理集团公司

法人代表：张春林

注册资本：3,000,000,000 元人民币

成立日期：1993 年 3 月 11 日

主要经营业务或管理活动：负责白云、汕头、湛江、梅县等四个机场的行政管理、资源管理、资产管理、确定机场发展的各项重大问题。

(2) 实际控制人情况

实际控制人名称：广东省人民政府

广东省机场管理集团公司为广东省人民政府直属企业。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：广东省机场管理集团公司

新实际控制人名称：广东省人民政府

控股股东发生变更的日期：2004-02-25

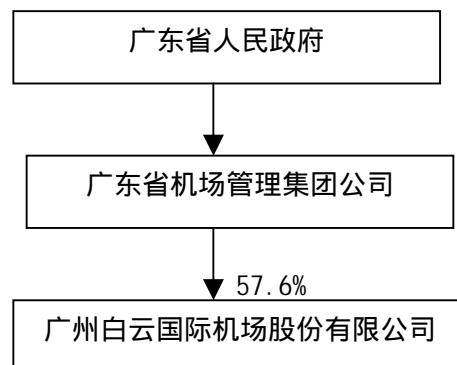
披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2004-02-26、2004-03-03

本公司原控股股东为广州白云国际机场集团公司，根据《国务院关于印发民航体制改革方案的通知》（国发[2002]6 号）、《国务院关于省（区、市）民航机场管理体制改革和行政管理体制改革实施方案的批复》（国函[2003]97 号）的文件精神，广州白云国际机场集团公司的上级主管部门中国民用航空总局将部分位于广东省内的直属民用机场以及军民合用机场中属民航总局的资产（含广州白云国际机场集团公司、汕头、湛江、梅县机场）下放至广东省人民政府管理。根据广东省人民政府《关于同意设立广东省机场管理集团公司的批复》（粤府函〔2004〕54 号）、广东省国资委《关于同意组建广东省机场管理集团公司的函》（粤国资函[2004]7 号）批准，广州白云国际机场集团公司合并民航总局移交给广东省政府湛江、汕头、梅县三家机场的国有资产，于 2004 年 2 月 20 日变更组建为广东省机场管理集团公司。由此本公司实际控制人由民航总局变为广东省人民政府。

上述事项已于 2004 年 2 月 26 日、2004 年 3 月 3 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

本公司除控股股东广东省机场管理集团公司外，无其他持股 10%以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	14,344,485	A 股
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	8,429,300	A 股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	7,883,521	A 股
国元证券有限责任公司	5,530,760	A 股
金鑫证券投资基金	5,110,230	A 股
全国社保基金一零一组合	3,858,082	A 股
银丰证券投资基金	3,427,755	A 股
中国工商银行 - 融通蓝筹成长证券投资基金	3,261,068	A 股
中国银河证券有限责任公司	3,236,515	A 股
东方证券股份有限公司	3,128,000	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	出生年月	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
刘子静	董事长	男	1951-05	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
张春林	副董事长	男	1944-04	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
崔建国	董事、总经理、 党委副书记	男	1945-10	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
陈凤起	董事、党委书记	男	1950-02	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
林运贤	董事	男	1952-10	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	

赵际文	董事、副总经理	男	1944-12	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
王珺	独立董事	男	1958-10	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
刘峰	独立董事	男	1966-02	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
朱卫平	独立董事	男	1957-05	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
马有成	监事会主席	男	1944-07	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
冯素华	监事	男	1947-09	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
王黎军	职工代表监事	男	1954-03	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
马心航	副总经理	男	1958-12	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
韩兆起	副总经理	男	1954-09	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	
徐光玉	董事会秘书	男	1952-10	2004-06-02	2007-06-02	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)刘子静，历任民航西安管理局运输处副处长，中国西北航空公司运输处处长，西安咸阳国际机场副总经理、总经理兼党委副书记，广州白云国际机场集团公司党委书记兼副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司党委书记兼副总裁，本公司董事长等职务。

(2)张春林，历任民航广州管理局副局长，广州白云国际机场总经理兼党委副书记，广州白云国际机场集团公司总裁兼党委副书记等职务。现任广东省机场管理集团公司总裁兼党委副书记、广州白云国际机场迁建工程指挥部指挥长以及广州白云国际机场有限公司董事长兼总经理、本公司副董事长等职务。

(3)崔建国，历任民航第六飞行大队大队长、民航广州管理局科教处处长、民航广州管理局计划处处长、民航海南省管理局副局长、广州白云国际机场副总经理、广州白云国际机场集团公司副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司副总裁、本公司董事兼总经理、党委副书记。

(4)陈凤起，历任民航广州中专政治处主任、民航广州管理局政治部组织处副处长、广州白云国际机场党委组织部部长、纪委书记、广州白云国际机场集团公司党委副书记兼纪委书记等职务，现任广东省机场管理集团公司党委副书记、本公司董事兼党委书记。

(5)林运贤，历任民航广州管理局修缮公司经理、民航广州管理局修建处处长、广州白云国际机场建设管理处处长、广州白云国际机场副总经理、广州白云国际机场集团公司副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司副总裁、广州白云国际机场迁建工程指挥部副指挥长以及广州白云国际机场有限公司副总经理、本公司董事等职务。

(6)赵际文，历任民航广州管理局旅客服务公司经理、广州白云国际机场旅客服务公司经理、广州白云国际机场副总经济师、广州白云国际机场集团公司总经济师等职务，现任本公司董事、副总经理。

(7)王珺，教授，博士生导师，现担任中山大学经济研究所所长、中山大学岭南学院副院长、中山大学校长助理。

(8)刘峰，中山大学管理学院教授，博士生导师。1994年10月通过注册会计师资格考试；1995年在厦门大学会计事务所任注册会计师。现任中山大学现代会计与财务研究中心主任。

(9)朱卫平，经济学教授，现任暨南大学企业管理系副主任。

(10)马有成，历任民航广州管理局财务处处长、广州白云国际机场总会计师兼财务处处长等职务。现任本公司纪委书记、监事会主席。

(11)冯素华，历任民航广州管理局公安处秘书科科长及安检站站长、广州白云国际机场物资设备处副处长、广州白云国际机场办公室副主任、主任、广州白云国际机场有限公司办公室主任、广州白云国际机场集团公司副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司总裁助理、本公司股东代表监事。

(12)王黎军，历任广州白云国际机场纪委办公室副主任及监察处副处长、广州白云国际机场集团公司纪委办公室主任、监察处处长等职务。现任本公司职工代表监事、党群工作部主任。

(13)马心航，1993年5月-2000年9月任广州白云国际机场客货服务公司副经理、经理、党委书记，2000年9月至今任本公司副总经理。

(14) 韩兆起，1992 年 5 月-2000 年 9 月任广州白云国际机场安检站政治委员、党委书记，2000 年 9 月至今任本公司副总经理。

(15) 徐光玉，2000 年 9 月至今任本公司董事会秘书。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘子静	广东省机场管理集团公司	党委书记兼副总裁	2004-02-25		是
张春林	广东省机场管理集团公司	总裁兼党委副书记	2004-02-25		是
崔建国	广东省机场管理集团公司	副总裁	2004-02-25		否
陈凤起	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2004-02-25		否
林运贤	广东省机场管理集团公司	副总裁	2004-02-25		是
冯素华	广东省机场管理集团公司	总裁助理	2004-02-25		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张春林	广州白云国际机场有限公司	董事长兼总经理	1999-05-14		否
林运贤	广州白云国际机场有限公司	副总经理	1999-05-14		否

张春林先生同时兼任广州白云国际机场迁建工程指挥部指挥长、林运贤先生兼任副指挥长；广州白云国际机场迁建工程指挥部与广州白云国际机场有限公司实质是“一套人马、两块牌子”。

张春林先生、林运贤先生在广东省机场管理集团公司领取报酬。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬由股东大会批准；高级管理人员报酬由董事会决策

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事不单独领取董事、监事报酬，均按其本人在本公司或其他单位担任的行政职务领取相关报酬。

3、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	224.26
金额最高的前三名董事的报酬总额	65.4
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	57.4
独立董事的津贴	5.4(含税)
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘子静、张春林、林运贤、冯素华	在股东单位广东省机场管理集团公司领取行政职务相关报酬。

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
20万 - 35万	3
15万 - 20万	8
15万以下	1

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

公司第二届董事会第一次会议聘请董事崔建国先生担任总经理，聘请赵际文先生、马心航先生、韩兆起先生担任副总经理，聘请徐光玉先生担任董事会秘书。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,198 人，需承担费用的离退休职工为 24 人。公司在职员工总数为公司本部及派驻各参控股公司的正式员工，未包括临时工 5,284 人，招聘工 208 人；以上数据及下表所列示数据包括公司本部正式员工及派驻参控股公司的正式员工，未包括临时工和招聘工。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
高级	6
中级	178
初级	244

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生或以上	27
大学本科	163
大专	561
大专以下	1,447

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》，中国证监会有关法律、法规以及《上海证券交易所股票上市交易规则》的要求，不断加强和完善公司的法人治理结构。主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照有关法律、法规的要求，确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使和享有自己的权利；严格遵守《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；关联交易严格遵循公平合理的原则，按公司章程及监管部门规定审批和披露，关联董事、关联股东回避表决，做到“公开、公平、公正”。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五分开”，各自独立核算、独立承担风险及责任；公司经理等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、关于董事与董事会：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，了解其权力、义务，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。

4、关于监事与监事会：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，了解其权力、义务，对所议事项充分表达明确的意见，能本着对股东负责的精神，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已按照现代企业管理制度健全和完善了绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益者：公司能够充分尊重职工、客户、消费者等利益相关者的合法权利，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于投资者关系：公司重视投资者关系，制订了《投资者关系管理制度》，加强投资者关系的管理工作。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
王珺	6	6	0	0	
刘峰	6	4	2	0	书面表决
吴家清	3	3	0	0	
朱卫平	3	3	0	0	

公司在报告期末有3名独立董事，占公司全体董事成员的三分之一，符合国家有关法律法规和公司章程的规定。公司独立董事认真参加了报告期公司董事会会议，并从各自的角度对有关审议事项发表了专业性意见，作出了客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展起到了积极的作用，维护了投资者利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

1)、业务方面：公司主要为国内外航空公司和旅客提供地面保障服务，经营和出租航空营业场所、商业场所和办公场所，交通运输，航空器、汽车和机电设备维修，及其它与航空业务相关的延伸服务等。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，公司经理及高级管理人员均未在控股股东处担任主要行政职务，亦未在控股股东处领取报酬。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司的人事任免情况。

3)、资产方面：公司拥有白云机场的主要经营性优质资产。

4)、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层划分明确，公司具有独立的机构设置。

5)、财务方面：公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则和会计制度，有独立的核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，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）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的生产、销售、经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行年度考核，并进行相应的奖惩。

七、股东大会情况简介

报告期内公司召开一次年度股东大会，未召开临时股东大会。

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司召开2003年度股东大会的通知刊载于2004年4月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，并于2004年6月2日在公司办公楼召开。出席该次股东大会的股东及股东代理人共10人，合计代表股份数601,400,314股，占公司总股本的60.14%。

2)、股东大会通过的决议及披露情况：

2003 年度股东大会通过了以下决议：《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度监事会工作报告》、《2003 年度财务决算报告和 2004 年度财务预算报告》、《关于 2003 年度利润分配的议案》、《关于聘请 2004 年度审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于恳求股东大会批准第一届董事会和第一届监事会延长任期事宜的议案》、《关于选举第二届董事会董事的议案》、《关于选举第二届监事会监事的议案》。

3) 选举更换公司董事监事情况：

经公司 2003 年度股东大会选举刘子静先生、张春林先生、崔建国先生、陈凤起先生、林运贤先生、赵际文先生为公司第二届董事会董事，王珺先生、刘峰先生、朱卫平先生为第二届董事会独立董事；公司 2003 年度股东大会选举马有成先生、冯素华先生为第二届监事会股东代表监事，与公司职工代表监事王黎军先生共同组成第二届监事会。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(1) 主营业务的范围

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（凭资质证书经营）；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。

以下范围由分支机构经营：汽车和机电设备维修，汽车、摩托车安全技术检验（持交警部门委托证书经营）；包车客运、班车客运、出租车客货及客运站经营；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业（专营专控商品凭许可证经营）；销售小轿车；供电系统运行管理，电气设备设施维修维护；供水系统运行管理（含二次加压），供水设备设施维护维修；水电计量管理；机场助航灯光设备技术咨询、检修及更新改造项目；机场专用设备、设施的安装、维修及相关服务；建筑设施装饰维修、道路维修；园林绿化设计、施工；培育花卉、苗木；销售园林机械设备；收购农副产品（烟草除外）；过境货物运输。

(2) 公司经营情况

2004 年是白云机场实现顺利转场的第 1 年。全年完成飞机起降架次 182780 架次，比上年增长 29.0%；旅客吞吐量 2032.6 万人次，比上年增长 35.4%；货邮行吞吐量 63.2 万吨，比上年增长 16.2%。

截止 2004 年底，白云机场的定期航线有 112 条，比上年增加 4 条；通航城市 113 个，比上年增加 12 个；通航航空公司 28 家，比上年增加 6 家。截止 2004 年底，白云机场新增国际航线 6 条，新增外国航空公司客户 8 家，国际航线总数 28 条，运营的外航总计 20 家，其中本公司代理的外航为 14 家（12 家实际运营），每周代理的国际航班总数超过了 50 班。2004 年，公司通过强化质量管理，落实各项质量管理措施，公司获得 10net 管理创新奖和广东省用户满意明星企业称号。

董事会认为，公司 2004 年最艰巨的任务是完成了转场工作，转场工作时间短、工作繁杂、涉及面广，难度极大。公司按照广东省、广州市政府、民航总局及集团公司的统一部署，于 2004 年 8 月 4 日至 5 日顺利实现一夜之间转场。新机场启用后运营正常，公司业务发展顺利。公司预计 2005 年生产形势较乐观，三大指标将有较大增长，公司将着重抓好国际航线的拓展及代理国外航空公司等航空主业和广告、商贸等航空延伸服务，争取在相关收入上有较大幅度的提高。由于新白云机场启用后，公司运营成本将大幅上升，尤其是在固定资产折旧、财务费用、运营成本和人工成本等方面的大幅上升，可能导致公司盈利水平有所下滑。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司 2004 年实现主营业务收入 154,078.27 万元，与上年同期相比，增长 45.1%；主营业务利润 78,468.97 万元，与上年同期相比，增长 20.8%；利润总额 44,157.61 万元，与上年同期相比，下降 4.3%；净利润 28,357.17 万元，与上年同期相比，下降 4.3%；现金及现金等价物净增加额 7,218.36 万元，与上年同期相比，增长 394%。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
航空服务业收入	1,110,384,275.96	72.07	626,793,620.96	79.88
住宿餐饮业收入	230,666,575.54	14.97	118,384,006.23	15.09
其中: 关联交易				
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计				

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

子公司及合营公司名称	注册资本(万元)	权益比例	经营范围	净利润(元)
广州白云国际机场宾馆有限公司	8,140	50%	饮食、住宿、写字楼出租	64,485.64
广州白云国际机场地勤服务有限公司	10,000	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	16,812,268.65
广东烟草白云有限公司	50	70%	销售烟	8,860,440.91
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	1,500	90%	与航空运输有关的地面上的服务、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)，百货	662,315.78
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	300	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	1,026,055.85
广州白云国际广告有限公司	3,000	75%	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品(不含金饰品)	30,692,464.36
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500	65%	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售，餐饮及相关服务	-6,005,763.27
广州航空货站有限公司	23,800 万	30%	国际、国内航空货物仓储、中转、配货，代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务	-
广州白云国际物流有限公司	2,000 万	29%	交通运输和仓储服务，物流配送业务，物业租赁业务，报关服务，国际、国内货运业务，快递业务	-5,800,000.00

3、主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名销售客户销售金额合计	48,810	占销售总额比重	72%
---------------	--------	---------	-----

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，由于受机场搬迁的影响，公司各项成本大幅上升，这在相当程度上影响了公司的盈利水平。针对这一现状，公司加大成本控制力度，减少日常成本开支，加强内部管理和挖掘潜力，提高服务质量，尽量减少成本上升对公司业绩的影响。

(三) 公司投资情况

1、报告期内公司对外投资额为 96723746.13 元，比上年增长 74223746.13 元，增长比例 329.88%。报告期内公司对外投资额主要是，投资广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司 3903746.13 元，广州白云国际机场地勤服务有限公司追加投资 2142 万元，广州航空货站有限公司 7140 万元。上述三个项目情况参见本章第(二)节“主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩”部分及本章第(三)节“非募集资金项目情况”。

2、在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况报告

公司首次公开发行股票募集资金已于 2003 年全部投资于广州新白云国际机场公司航站楼及其附属设施，报告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

3、非募集资金项目情况

1)、广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司

公司与德国汉莎(亚洲)控股有限公司、北京华卓投资管理有限公司合资设立广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司，注册资本 6500 万元人民币，公司占 65% 股份。公司已投入 3903746.13 元，由于协议规定以实物资产投入，其余应投入资本金有待相关资产产权手续办理完毕再正式投入，这些资产实际上已由汉莎航空食品公司使用。其余两家股东的资本金已按协议规定时间到位。

2) 广州白云国际机场地勤服务有限公司

广州白云国际机场地勤服务有限公司注册资本由 5800 万元变更至 1 亿元，公司按 51% 股权比例，相应追加资本金 2142 万元。

3) 广州航空货站有限公司

本公司与中国南方航空股份有限公司合资成立广州航空货站有限公司，注册资本 2.38 亿元人民币，公司占 30% 股份。公司投入资本金 7140 万元。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	7,811,767,762.54	4,316,577,168.70	3,495,190,593.84	80.97
主营业务利润	784,689,701.97	649,405,655.27	135,284,046.70	20.83
净利润	283,571,668.23	296,143,763.64	-12,572,095.41	-4.25
现金及现金等价物净增加额	72,183,627.30	14,612,960.22	57,570,667.08	393.97
股东权益	3,966,643,476.53	3,779,389,882.10	187,253,594.43	4.95

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

报告期内，公司未发生重大资产损失的情况。

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

报告期内，公司未发生对外担保承担连带责任导致重大资产损失的情况。

(七) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的情况。

(八) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

报告期内，公司的生产经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化。

(九) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004年4月23日，第一届董事会第16次(2003年度)会议在公司办公楼召开，会议审议通过了《总经理2003年度工作报告》、《2003年度财务决算报告和2004年度财务预算报告》(包括2003年度利润分配预案)、《董事会2003年度工作报告》、《公司2003年度报告》。

2)、2004年4月26—28日，第一届董事会第17次(临时)会议以通讯的方式召开，会议审议通过了公司2004年第一季度报告。

3)、2004年4月29日，第一届董事会第18次(临时)会议以通讯的方式召开，会议审议通过了《关于请求股东大会批准第一届董事会和第一届监事会延长任期事宜的预案》、《关于提名刘子静先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名张春林先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名崔建国先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名陈凤起先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名林运贤先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名赵际文先生为公司第二届董事会董事候选人的预案》、《关于提名王珺先生为公司第二届董事会独立董事候选人的预案》、《关于提名刘峰先生为公司第二届董事会独立董事候选人的预案》、《关于提名朱卫平先生为公司第二届董事会独立董事候选人的预案》、《关于提名冯素华先生为公司第二届监事会股东代表监事候选人的预案》、《关于提名王黎军先生为公司第二届监事会职工代表监事候选人的预案》、《关于聘请2004年度审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于发出召开2003年度股东大会通知的议案》。

4)、2004年6月2日，第二届董事会第一次会议在公司办公楼召开，会议选举刘子静为董事长，选举张春林为副董事长；聘用崔建国为公司总经理，聘用赵际文、马心航、韩兆起为公司副总经理，聘用徐光玉为公司董事会秘书。

5)、2004年8月27日，第二届董事会第二次会议在公司办公楼召开，会议审议通过了公司《2004年半年度报告》及《2004年半年度报告摘要》。

6)、2004年10月28日，第二届董事会第三次(临时)会议在公司办公楼召开，会议审议通过了《关于公司增加水电维护、机场助航灯光设备技术检修改造及园林绿化设计等经营范围的议案》、《广州白云国际机场股份有限公司投资者关系管理制度》、《公司2004年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据2003年度股东大会通过的2003年度利润分配议案，以2003年末总股本100,000万股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元(含税)。股权登记日为2004年7月12日，现金红利发放日为2004年7月20日。

(十) 利润分配或资本公积金转增预案

根据广东正中珠江会计师事务所审定，本公司截止 2004 年 12 月 31 日实现净利润 283,571,668.23 元，加上年初未分配利润 352,413,767.85 元，提取法定盈余公积 31,641,949.47 元，提取法定公积金 17,196,367.00 元，共计可供股东分配利润为 587,147,119.61 元。公司的利润分配预案为：按照 0.25 元/股（含税）向本公司全体股东分配，合计分配 250,000,000.00 元。

（十一）其他披露事项

报告期内无其他披露事项。

（十二）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于广州白云国际机场股份有限公司与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明

广会所专字【2005】第 5101340029 号

广州白云国际机场股份有限公司：

我们接受委托，对贵公司截至 2004 年 12 月 31 日之会计年度的会计报表进行审计，并出具了“广会所审字【2005】第 5101340019 号”审计报告。根据《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）的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的 2004 年度 贵公司与控股股东及其他关联方资金占用情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是 贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我们审计贵公司 2004 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2004 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2004 年度贵公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

附件：2004 年度广州白云国际机场股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况表

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中 国 广 州

中国注册会计师：洪文伟

二 五 年四月二十七日

2004 年度广州白云国际机场股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联单位	与上市公司关系	占用方式	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	欠款原因
广东省机场管理集团公司	控股股东	应收账款	1,260,893.95	67,940.00	738,740.82	590,093.13	公司本期向其提供服务而形成的应收账款
		其他应收款	7,035,873.23	12,194,553.90	6,852,908.96	12,377,518.17	主要是公司本期支付的水电费押金而形成的其他应收款
		应付帐款	-	0.00	56,388.32	56,388.32	应付的修理费用
		其他应付款	67,324,414.68	162,957,093.08	174,600,968.96	78,968,290.56	主要是公司本期为其代收的航空服务费及应付的租赁费、设备转让款而形成的其他应付款
广州新机场经济发展有限公司	受同一母公司控制企业	应收账款	-	15,875.20	0.00	15,875.20	公司本期提供服务形成的应收款项
		其他应收款	-	900,000.00	-	900,000.00	公司本期支付的租赁保证金

司		应付账款	-	-	1,973,000.00	1,973,000.00	公司本期应付的租赁费用
广州白云国际机场商业服务有限公司	受同一母公司控制企业	应收账款	-	16,696.35	-	16,696.35	公司本期提供服务形成的应收款项
		应付账款	-	-	1,857,344.73	1,857,344.73	公司本期向其采购商品而形成的应收账款
		其他应付款	-	-	1,915,172.79	1,915,172.79	公司本期委托其装修而形成的应付装修款
广州云港物业管理有限公司	受同一母公司控制企业	其他应付款	-	3,468,254.96	49,092,976.96	45,624,722.00	应付其代收代付的水电费
广州白云国际机场有限公司	受同一母公司控制企业	其他应付款	-	-	3,097,186,384.71	3,097,186,384.71	本期新机场航站楼及其附属设施主体资产移交后，暂挂的应付代垫工程款

(十三) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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》的有关要求，我们对公司 2004 年对外担保情况进行了认真检查，并发表独立意见如下：

- 1、公司所有担保合同的担保对象都是对参股子公司广州白云国际物流有限公司提供的担保。
- 2、所有担保合同都是以公司董事会 2002 年决议为依据，审批程序符合公司章程及相关规定。

独立董事： 王珺 刘峰 朱卫平

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

- 1、公司第一届监事会第九次会议于 2004 年 4 月 16 日在公司 11 楼会议室召开，全体监事出席会议。会议审议通过了如下决议：公司 2003 年度财务报告；公司 2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告；2003 年度监事会报告。该次会议决议公告刊登于 2004 年 4 月 17 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海交易所网站（www.sse.com.cn）。
- 2、公司第二届监事会第一次会议于 2004 年 6 月 2 日在公司 11 楼会议室召开，全体监事出席会议。会议审议通过了以下决议：选举马有成先生为公司第二届监事会主席。该次会议决议公告刊登于 2004 年 6 月 3 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会按照国家有关法律、法规和本公司《章程》的规定，对公司内部管理制度的执行情况以及高级管理人员履行职责的情况进行了监督。监事会认为公司能够依法运作，建立了较完善的内部控制制度，公司董事及高级管理人员在履行公司职务时勤勉、认真、尽责，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

广东正中珠江会计师事务所对公司 2004 年度财务报告进行了审计，出具了无保留意见的审计报告。公司监事会认为财务报告内容准确、可信，真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无出售资产情况。公司监事会认为，报告期内公司购入资产的交易公平、合理，未损害公司利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2004年10月11日，公司与广东省机场管理集团公司签订了《固定资产转让合同》，向广东省机场管理集团公司购入价值6,835,957.06元的设备一批，转让价经评估后确定，该批设备已交付本公司并投入使用，相关转让款尚未支付。

2004年11月20日，公司与广州白云国际机场商业服务有限公司签订了《固定资产转让合同》，向广州白云国际机场商业服务有限公司购入价值1,186,700.00元的固定资产，转让价经评估后确定，该批设备已交付本公司并投入使用，相关转让款尚未支付。

2004年度，公司共向广州白云国际机场商业服务有限公司购入1,872,345.93元的日用商品。

2、出售资产情况

报告期内公司无出售资产情况。

3、资产置换情况

报告期内公司无资产置换情况。

4、吸收合并情况

报告期内公司无吸收合并情况。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、特许经营权

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订特许经营合同，特许公司在机场候机楼内外、停车场以及其他机场集团所属房地产载体上经营广告业务，公司2004年度支付特许经营费130万元。提供服务

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订综合服务协议，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2004年度支付的综合服务费为728万元。

2004年7月12日，公司与广州白云国际机场集团商业服务有限公司签订了《委托装修协议书》，委托广州白云国际机场集团商业服务有限公司对公司的新机场航站楼部分商铺进行装修，截至2004年12月31日，共发生了装修费为1,915,172.79元，相关款项尚未支付。

2、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、建设项目管理顾问协议

根据公司与广州白云国际机场有限公司（以下简称“新机场公司”）签署的《关于新机场建设经营协作总体安排的协议书》的有关约定，由本公司对新机场航站楼及有关附属设施进行投资建设，鉴于新机场公司担负新机场建设全面统筹和总体协调的职能，并考虑其在机场工程建设方面的能力和经验，双方签订了《建设项目管理顾问协议》，委任新机场公司作为新机场航站楼及有关附属设施建设的管理顾问，协助本公司进行航站楼的建设，本公司按工程造价的 1.5‰向新机场公司支付管理顾问费。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内，公司无托管情况。

2、承包情况

报告期内，公司无承包情况。

3、租赁情况

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，在白云机场 8 月份转场前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。

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，向后者租入职工宿舍、仓库等房产共计 29,637.28 平方米，每月租金 398,060.05 元。

公司与关联单位广州新机场经济发展有限公司签订租赁合同，在白云机场 8 月份转场后向后者租入室内外仓库、卡布隆室内库、职工食堂及宿舍，面积共计 36,662 平方米，年租金为 718 万元。

出租物业

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，向后者出租办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元。

其他租赁

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁使用协议，向后者租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端，租期为一年，年租金 115.00 万元；在白云机场 8 月份转场前租入信息系统 14 个用户，租入 400MHZ 通讯系统普通手机 180 台及车载 12 台，租期为 8 个月，租金共 40.94 万元。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
广州白云国际物流有限公司	2004-02-06	580	连带责任担保	2004. 02. 06-2005. 02. 06	否	是
广州白云国际物流有限公司	2004-03-29	1,450	连带责任担保	2004. 03. 29-2005. 03. 29	否	是
广州白云国际物流有限公司	2004-04-23	1,450	连带责任担保	2004. 04. 23-2005. 04. 23	否	是
广州白云国际物流有限公司	2004-04-27	2,320	连带责任担保	2004. 04. 27-2005. 04. 27	否	是
报告期内担保发生额合计				5,800		
报告期末担保余额合计				5,800		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		

公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	5,800
担保总额占公司净资产的比例	1.45%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	5800
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
违规担保总额	5800

2002年公司董事会一届8次会议决议同意投资设立广州白云国际物流有限公司并由三方股东按出资比例向广州白云国际物流有限公司提供新机场相关工程项目贷款担保。2003年中国证监会颁布《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》后，公司立即进行自查，并认真采取措施，相关情况已报广东证监局备案。根据广州白云国际机场物流有限公司出具的书面情况说明，截止2005年4月27日，广州白云国际机场物流有限公司贷款余额为2000万元，其中本公司按出资比例承担的连带责任贷款为580万元。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 新签以下地面服务代理协议：

签约对方	签约时间	起始日期
柬埔寨总统航空公司	2004.2.17	2004.2.2
柬埔寨第一航空公司	2004.2.19	2004.2.2
德国汉莎航空公司	2004.4	2004.2.3
德国汉莎航空货运公司	2004.3.1	2004.2.3
菲律宾菲鹰航空公司	2004.6.30	2004.7.2
泰国东方航空公司	2004.8.17	2004.9.29
美西北航空公司	2004.10.28	2004.10.31

(2) 新签投资类合同：

合资配餐项目-《广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司合同》

签约对方	签约时间	合资期限
乙方：德国汉莎（亚洲）控股有限公司（30%）		
丙方：北京华卓投资管理有限公司（5%）	2004.3.31	二十年

(五) 公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

参见本章第(八)部分“其它重大事项”第3)点。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司自首次于2000年聘请广东正中珠江会计师事务所进行审计业务以来，至今均聘请该所对本公司进行年度审计，报告期内支付2003年度审计费53万元，公司拟继续聘任广东正中珠江会计师事务所为公司2005年度审计机构。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事无受处罚及整改情况。

(八) 其它重大事项

1)、根据公司首次公开发行股票招股说明书第十二章《募股资金运用》披露的“投资项目的建设进程与安排”，新白云机场航站楼及其附属设施项目已于2004年8月5日启用，本公司与广州白云

国际机场有限公司于 2005 年 4 月 27 日正式签署《资产移交协议》，约定于 2005 年 6 月 1 日前完成全部资产的移交工作，并于工程决算结束后 60 日内对移交资产进行工程结算。该《资产移交协议》确定移交资产清册，移交资产规模约为 600036.80 万元（含相关费用），其中新航站楼 540789.56 万元，附属设施 59247.24 万元。由于新白云机场工程尚未完成工程决算和国家审计，本公司募股资金运用项目新航站楼及其附属设施的工程造价尚不能出具决算报告，故《资产移交协议》的工程造价暂以《国家发改委关于调整广州机场迁建工程部分建设项目规模和概算的批复》（发改交运〔2004〕44 号）及民航总局《关于广州白云国际机场迁建工程机场工程调整单项工程概算的批复》（民航机函〔2004 的 666 号〕的概算价计算，待最终工程决算报告编制完成后进行调整。

2)、鉴于本公司与本公司的控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司（以下简称地勤公司）于 2002 年 12 月 20 日签署《收入划分与结算协议》，约定本公司、地勤公司划分的旅客过港服务费分别为 68.5%、11.5%。新白云机场启用后，地勤公司在新白云机场不再拥有与取得旅客过港服务费收入相关的资产，该部分资产现全部由本公司直接投资建设。2005 年 4 月 20 日，本公司与地勤公司签署《关于变更<收入划分与结算协议>的协议》，双方约定自 2004 年 8 月 5 日起，地勤公司不再参与旅客过港服务费收入的划分，原地勤公司享有 11.5% 的份额全部转由本公司取得及所有。地勤公司在新白云机场从事与旅客过港服务相关的业务，本公司根据其服务内容另外与其单独签署服务协议，按实结算。

3)、根据广东省人民政府于 2005 年 4 月 15 日下发的《关于注销广州白云国际机场有限公司及明确广东省机场管理集团公司产权归属有关问题的批复》（粤府函〔2005〕66 号），广州白云国际机场有限公司（“新机场公司”）将被依法注销，新机场公司注销后，其全部资产、债权债务将并入广东省机场管理集团公司（“集团公司”），相关的资产划拨手续将由广东省国有资产监督管理委员会依法办理。

新机场公司注销后，原由新机场公司持有本公司的 6,000,000 股（占 0.6%）国有法人股将转由集团公司持有。据此，集团公司共计持有本公司 582,000,000 股（占 58.2%）股份，股份性质为国有法人股。

因新机场公司注销，本公司于《首次公开发行股票招股说明书》第五章“发行人基本情况”之五“发行人在白云机场迁建过程中的安排”中所披露的集团公司与广州交通投资有限公司、新机场公司就有关向新机场公司增资安排所分别签署的《关于对广州白云国际机场有限公司增资的协议》及《股份变更协议》将依法解除并终止履行。新机场公司与本公司所签署的其他尚未履行完毕的协议转由集团公司履行。

上述事项已分别刊载于 2005 年 4 月 20 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

广会所审字【2005】第 5101340019 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“白云机场”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是白云机场管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了白云机场 2004 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2004 年度的经营成果和合并经营成果、以及 2004 年度的现金流量和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟

2005 年 4 月 27 日

(二) 财务报表

见附件

(三) 会计报表附注

见附件

十二、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正本及公告的原稿。

董事长：刘子静

广州白云国际机场股份有限公司

2005 年 4 月 27 日

资产负债表
2004年12月31日

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注		2004.12.31		2003.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五、1		1,018,152,193.03	830,305,190.23	945,968,565.73	805,810,603.92
短期投资	五、2		-	-	1,190,000.00	-
应收票据			-	-	-	-
应收股利			-	7,369,622.44	-	3,828,500.45
应收账款	五、3		561,929,402.91	538,919,753.44	397,413,931.15	375,221,699.47
其他应收款	五、4		75,226,191.50	200,686,899.21	40,156,786.07	19,781,843.83
预付账款	五、5		33,412,258.91	10,366,946.48	11,419,337.93	4,749,465.37
存货	五、6		20,420,305.53	17,744,554.61	14,804,201.79	13,457,275.60
待摊费用	五、7		4,828,371.85	3,581,352.89	1,588,797.10	292,642.60
流动资产合计			1,713,968,723.73	1,608,974,319.30	1,412,541,619.77	1,223,142,031.24
长期投资：						
长期股权投资	五、8	六、1	166,178,896.42	355,810,554.95	107,118,691.08	261,693,840.01
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			166,178,896.42	355,810,554.95	107,118,691.08	261,693,840.01
固定资产：						
固定资产原价	五、9	六、2	6,201,957,877.29	5,790,013,857.97	549,875,797.57	298,631,872.24
减：累计折旧	五、9		381,679,451.65	229,671,556.99	301,845,227.17	140,260,091.75
固定资产净值			5,820,278,425.64	5,560,342,300.98	248,030,570.40	158,371,780.49
减：固定资产减值准备	五、9		5,593,452.16	5,278,833.63	14,449,279.86	12,940,252.78
固定资产净额			5,814,684,973.48	5,555,063,467.35	233,581,290.54	145,431,527.71
在建工程	五、10		34,133,853.09	8,749,360.25	2,500,150,296.60	2,500,000,000.00
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			5,848,818,826.57	5,563,812,827.60	2,733,731,587.14	2,645,431,527.71
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、11		50,223,162.94	44,946,996.64	51,545,270.36	45,935,770.72
长期待摊费用	五、12		32,578,152.88	3,220,061.29	11,640,000.35	4,461,994.98
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			82,801,315.82	48,167,057.93	63,185,270.71	50,397,765.70
递延税项：						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			7,811,767,762.54	7,576,764,759.78	4,316,577,168.70	4,180,665,164.66

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：莫名贞

资产负债表(续)

2004年12月31日

编制单位：广州白云国际机场股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注		2004.12.31		2003.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款			-	-	-	-
应付票据	五、13		17,955,000.00	17,955,000.00	-	-
应付帐款	五、14		49,936,818.13	30,143,136.24	19,376,960.31	12,903,220.55
预收帐款	五、15		30,101,826.91	1,294,989.30	5,999,387.65	426,631.33
应付工资	五、16		30,571,918.50	27,278,158.65	15,963,368.23	14,141,475.60
应付福利费			1,846,254.33	-	-	-
应付股利	五、17		5,648,563.15	-	2,706,311.07	-
应交税金	五、18		12,010,993.11	7,178,838.48	111,943,900.87	103,145,476.89
其他未交款	五、19		33,903,886.99	34,123,609.68	33,991,800.65	33,606,266.39
其他应付款	五、20		3,501,817,256.52	3,489,919,867.55	235,101,792.73	237,052,211.80
预提费用	五、21		3,041,436.69	2,227,683.35	1,193,625.49	-
预计负债			-	-	-	-
流动负债合计			3,686,833,954.33	3,610,121,283.25	426,277,147.00	401,275,282.56
长期负债：						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
长期负债合计			-	-	-	-
递延税项：						-
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			3,686,833,954.33	-	426,277,147.00	-
少数股东权益			158,290,331.68	3,610,121,283.25	110,910,139.60	401,275,282.56
股东权益：						
股本	五、22		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	五、23		2,186,296,183.17	2,186,296,183.17	2,182,614,256.97	2,182,614,256.97
盈余公积	五、24		193,200,173.75	179,108,785.77	144,361,857.28	136,573,035.54
其中：公益金	五、24		65,171,161.36	59,702,928.59	47,974,794.36	45,524,345.18
拟分配现金股利	十二		250,000,000.00	250,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
未分配利润			337,147,119.61	351,238,507.59	352,413,767.85	360,202,589.59
股东权益合计			3,966,643,476.53	3,966,643,476.53	3,779,389,882.10	3,779,389,882.10
负债和股东权益总计			7,811,767,762.54	7,576,764,759.78	4,316,577,168.70	4,180,665,164.66

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：莫名贞

利润及利润分配表
2004 年度

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	附注		2004年度		2003年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、25	六、3	1,540,782,654.20	1,195,587,774.99	1,061,851,063.57	790,917,939.40
减：主营业务成本	五、26		702,627,418.32	531,373,840.40	378,786,711.07	234,345,338.34
主营业务税金及附加	五、27		53,465,533.91	40,225,869.04	33,658,697.23	24,876,697.51
二、主营业务利润			784,689,701.97	623,988,065.55	649,405,655.27	531,695,903.55
加：其他业务利润	五、28		-	-	12,853,007.55	9,934,846.63
减：营业费用			119,220,500.42	77,932,963.63	87,086,378.62	57,947,695.21
管理费用	五、29		208,076,532.65	152,350,440.97	128,960,330.62	102,188,363.77
财务费用	五、30		8,116,357.15	9,198,940.13	-23,177,434.00	-22,389,791.74
三、营业利润			449,276,311.75	384,505,720.82	469,389,387.58	403,884,482.94
加：投资收益	五、31	六、4	-6,167,739.11	28,027,034.48	1,253,739.29	37,678,481.87
补贴收入			53,288.31	-	-	-
营业外收入	五、32		980,056.17	712,471.79	488,598.98	407,249.85
减：营业外支出	五、33		2,565,822.54	66,949.26	9,890,445.70	7,211,559.86
四、利润总额			441,576,094.58	413,178,277.83	461,241,280.15	434,758,654.80
减：所得税	五、34		141,342,176.60	129,606,609.60	149,091,404.65	138,614,891.16
少数股东损益			16,662,249.75	-	16,006,111.86	-
五、净利润			283,571,668.23	283,571,668.23	296,143,763.64	296,143,763.64
加：年初未分配利润			352,413,767.85	360,202,589.59	206,731,368.12	208,480,390.49
盈余公积转入			-	-	-	-
六、可供分配的利润			635,985,436.08	643,774,257.82	502,875,131.76	504,624,154.13
减：提取法定盈余公积			31,641,949.47	28,357,166.82	33,210,595.40	29,614,376.36
提取法定公益金			17,196,367.00	14,178,583.41	17,250,768.51	14,807,188.18
提取职工福利及奖励基金			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			587,147,119.61	601,238,507.59	452,413,767.85	460,202,589.59
减：应付优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-
应付普通股股利			-	-	-	-
拟分配普通股现金股利	十二		250,000,000.00	250,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
转作股本的普通股股利			-	-	-	-
八、年末未分配利润			337,147,119.61	351,238,507.59	352,413,767.85	360,202,589.59

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：莫名贞

现 金 流 量 表
2004 年度

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	附注		合并	母公司
	合并	母公司		
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			1,291,210,398.63	928,782,971.66
收到的税费返还			53,288.31	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35		131,035,941.85	116,788,782.55
现金流入小计			1,422,299,628.79	1,045,571,754.21
购买商品、接受劳务支付的现金			305,358,830.06	110,867,024.15
支付给职工以及为职工支付的现金			292,267,778.95	202,868,707.59
支付的各项税款			342,624,441.35	303,197,434.65
支付的其他与经营活动有关的现金	五、36		190,569,202.77	229,260,566.02
现金流出小计			1,130,820,253.13	846,193,732.41
经营活动产生的现金流量净额			291,479,375.66	199,378,021.80
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金			4,690,000.00	25,884,390.44
投资收益所收到的现金			1,483,319.31	1,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			878,340.24	114,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			7,051,659.55	27,318,890.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			162,039,291.47	84,345,765.95
投资所支付的现金			3,500,000.00	21,420,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			165,539,291.47	105,765,765.95
投资活动产生的现金流量净额			-158,487,631.92	-78,446,875.51
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金			50,479,092.00	-
借款所收到的现金			-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,563,440.02	3,563,440.02
现金流入小计			54,042,532.02	3,563,440.02
偿还债务所支付的现金			-	-
分配股利或利润所支付的现金			114,850,648.46	100,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利			-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			114,850,648.46	100,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-60,808,116.44	-96,436,559.98
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			72,183,627.30	24,494,586.31

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：莫名贞

现金流量表补充资料
2004 年度

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	附注		合 并	母 公 司
	合 并	母 公 司		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润			283,571,668.23	283,571,668.23
加：少数股东损益			16,662,249.75	-
计提的资产减值准备			2,234,817.57	889,292.92
固定资产折旧			124,650,766.03	108,325,695.81
无形资产摊销			1,542,107.42	988,774.08
长期待摊费用摊销			7,545,930.14	3,215,907.29
待摊费用减少（减：增加）			-3,239,574.75	-3,288,710.29
预提费用增加（减：减少）			1,847,811.20	2,227,683.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			1,905,251.57	-304,663.95
固定资产报废损失			-	-
财务费用			-	-
投资损失（减：收益）			6,167,739.11	-28,027,034.48
递延税款贷项（减：借项）			-	-
存货的减少（减：增加）			-5,616,103.74	-4,287,279.01
经营性应收项目的减少（减：增加）			-255,897,148.96	-261,330,202.56
经营性应付项目的增加（减：减少）			110,103,862.09	97,396,890.41
其他			-	-
经营活动产生的现金流量净额			291,479,375.66	199,378,021.80
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			-	-
一年内到期的可转换公司债券			-	-
融资租入固定资产			-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			1,018,152,193.03	830,305,190.23
减：现金的期初余额			945,968,565.73	805,810,603.92
现金等价物的期末余额			-	-
减：现金等价物的期初余额			-	-
现金及现金等价物净增加额			72,183,627.30	24,494,586.31

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：莫名贞

合并资产减值准备明细表
2004 年度

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因价值回升转回	其他减少	
一、坏帐准备合计	20,687,618.61	11,090,645.27	-		31,778,263.88
其中：应收帐款	17,212,120.90	6,974,193.96	-		24,186,314.86
其他应收款	3,475,497.71	4,116,451.31	-		7,591,949.02
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-		-
其中：股票投资	-	-	-		-
债券投资	-	-	-		-
三、存货跌价准备合计	-	80,899.60	-		80,899.60
其中：库存商品	-	80,899.60	-		80,899.60
原材料	-	-	-		-
产成品	-	-	-		-
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	14,449,279.86	139,453.17	8,255,127.62	740,153.25	5,593,452.16
其中：房屋建筑物	2,849,870.95	3,615.62	-	-	2,853,486.57
机器设备	2,148,103.68	1,069.95	1,241,420.25	40,852.70	866,900.68
运输设备	1,848,836.37	13,366.88	531,103.52	699,300.55	631,799.18
其他设备	7,602,468.86	121,400.72	6,482,603.85	-	1,241,265.73
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	-	-	-	-	-

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：莫名贞

会计报表附注：

一、公司简介

历史沿革

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”或“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“民航体函[1998]64号”文、“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，企业法人营业执照注册号为“4400001009676”。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，采用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，以及中国国际航空公司、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投入的现金共计3,600万元，上述净资产经财政部“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。

2003年4月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]31号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,000万股，总股本增加至100,000万股。

2004年2月25日，控股股东广州白云国际机场集团公司经批准变更组建为广东省机场管理集团公司，公司的实际控制人由中国民用航空总局变为广东省人民政府。

2004年8月5日，广州新白云机场转场成功，并于2004年8月5日零时正式启用通航，同时公司业务从旧白云机场迁至广州新白云机场。

法定代表人

刘子静先生

注册资本

人民币壹拾亿元（¥1,000,000,000.00）

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（凭资质证书经营）；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；行李封包服务；航空应急求援服务；航空信息咨询服务；航空运输业务有关的延伸服务。以下范围由分支机构经营：汽车和机电设备维修，汽车、摩托车安全技术检验（持交警部门委托证书经营）；包车客运、班车客运、出租客运及客运站经营；饮食、住宿服务；食品加工；广告业务；国内商业（专营专控商品凭许可证经营），销售小轿车；供电系统运行管理，电气设备设施维修维护；供水系统运行管理（含二次加压），供水设备设施维护维修；水电计量管理；机场助航灯光设备技术咨询、检修及更新改造项目；机场专用设备、设施的安装、维修及相关服务；房屋建筑设施装饰维修、道路维修；园林绿化设计、施工、生产、销售（苗木、花干、盆景、草坪、园林机械设备及其工具）；收购农副产品（烟叶除外）。

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

会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

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。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算，并以实际（历史）成本法作为计价原则。

外币业务核算方法

公司日常核算非本位币业务按当月一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；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

短期投资核算方法

公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资期末余额按账面价值与市价孰低法计价，按类别（如某项短期投资比重较大则按单项）比较短期投资的账面价值与市价，按市价低于账面价值的差额计提短期投资跌价准备。

坏账准备核算方法

公司坏帐损失采用备抵法核算，按账龄分析法计提坏账准备并计入当期损益（不含合并会计报表范围内各企业之间的内部往来款项），坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	80%

坏账的确认标准：

——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的款项；

——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的款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

存货核算方法

公司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。

公司期末存货按账面价值与可变现净值孰低法计价，将单个存货项目的账面价值与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备列入当期损益。

长期投资核算方法

—长期债券投资：债券投资按实际成本核算，利息按权责发生制原则计入当期损益。

—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：

拥有被投资企业股权 20%以下时，以成本法核算；

拥有被投资企业股权 20%至 50%时，以权益法核算；

拥有被投资企业股权 50%以上时，以权益法核算并合并其会计报表。

—股权投资差额的摊销期限：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

—公司在报告期末对长期投资进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，则按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

固定资产计价和折旧方法

公司固定资产的确认标准：使用期限超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产按实际成本计价（股份公司设立时由股东单位投资转入的固定资产按评估确认的价值计价），采用直线法核算其折旧，根据各类固定资产使用年限和预计残值率确定分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	8—40	2. 25-12. 13	3—10
机器设备	9—10	9. 00-10. 78	3—10
运输工具	6—12	7. 50-16. 17	3—10
其他设备	4—18	5. 00-24. 25	3—10

公司在报告期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，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，按单个固定资产项目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。

在建工程核算方法

公司在建工程按各项工程实际发生的支出核算工程成本，所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程专项借款产生的利息支出于在建工程达到预定可使用状态之前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

公司在报告期末对在建工程进行逐项检查，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。

无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按实际成本计价，并按无形资产的使用（受益）期平均摊销。

公司于无形资产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摊销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。

长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用以实际发生的支出入账，按其受益期不超过 10 年摊销。

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、广告服务等劳务取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

劳务已经提供；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

劳务收入和成本能够可靠地计量。

—公司销售烟草、酒类、水果以及其他商品取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

商品所有权上的重要风险及报酬已转移给买方；

公司不再对该商品实施继续管理权或拥有实际控制权；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

—公司让渡资产使用权取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

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核算。

借款费用的会计处理

公司所发生的借款费用，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。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

—借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

——资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

——借款费用已经发生；

——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。

利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

—弥补以前年度亏损；

—提取 10%法定盈余公积金；

—提取 5% - 10%法定公益金；

—经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金；

—剩余利润根据股东大会决议予以分配。

合并会计报表的编制方法

根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及相关规定，公司对拥有 50%以上股权的子公司或虽不超过 50%股权但拥有实质控制权的子公司予以合并会计报表。公司合并会计报表的编制方法为：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，对会计报表各项目进行逐项合并而编制的。

三、税项

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。

增值税

公司下属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于 2003 年 5 月份以前按 6%计缴增值税，2003 年 6 月份开始按 17%计缴增值税；安检科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

城建税

公司按应纳营业税和应纳增值税的 7%计缴城建税。

所得税

—公司企业所得税税率为 33%。

—公司下属控股子公司所得税税率情况如下：

——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%；

——广州白云国际机场宾馆有限公司和广东烟草白云有限公司的企业所得税税率为 33%；

——广州白云国际机场白云安检科技有限公司经广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直函[2003]61 号”文批准，免征 2003、2004 年取得的技术软件开发、咨询、培训、维护等收入的企业所得税；

——广州白云国际广告有限公司经广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直函[2003]44 号”文批准，免征 2003、2004 年度的企业所得税；

——广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司经广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直函[2002]88 号”文批复，免征 2003 年度企业所得税。

四、控股子公司及联营企业

公司 2004 年 12 月 31 日控股子公司及联营企业列示如下：

子公司及合营公司名称	注册资本	权益比例	经营范围	是否含并报表
广州白云国际机场宾馆有限公司	8,140 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	10,000 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
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	1,500 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），百货	是
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	300 万	61%	安全检查设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检查技术培训及咨询。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	3,000 万	75%	设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品（不含金饰品）	是
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500 万	65%	航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售，餐饮及相关服务	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	否
广州白云之旅游旅行社有限公司	300 万	48%	旅游、包机、机场服务的延伸服务、物流、销售文化音像制品、航空客货运国际、国内代理业务、广告代理业务及中介、法律咨询业务等	否
广州白云国际物流有限公司	2,000 万	29%	交通运输和仓储服务，物流配送业务，物业租赁业务，报关服务，国际、国内货运业务，快递业务	否
广州航空货站有限公司	23,800 万	30%	国际、国内航空货物仓储、中转、配货，代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务	否

—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，故将其纳入合并会计报表范围；

—广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司是公司与德国汉莎（亚洲）控股有限公司及北京华卓投资管理有限公司共同投资设立，该公司成立于 2004 年 8 月 16 日，根据相关规定，从 2004 年度起纳入合并会计报表范围；

—广州佳速物业服务有限公司成立于 2001 年 8 月 8 日，由公司（占 20%）和下属控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司（占 80%）共同投资设立，现该公司已停止经营，故从 2003 年度起不再纳入合并会计报表范围；

—广州白云之旅游旅行社有限公司于 2002 年由公司与广州鑫国华有限责任公司及广东省深圳邮电通讯技术进出口公司共同投资设立，现已暂停营业；

—广州白云国际物流有限公司于 2002 年由公司与中国南方航空股份有限公司及深圳市盈信投资发展有限公司共同投资组建，现仍处于筹建期；

—广州航空货站有限公司是公司与中国南方航空股份有限公司共同投资组建，于 2004 年 8 月 4 日登记注册成立，现仍处于筹建期。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

公司 2004 年 12 月 31 日货币资金余额为 1,018,152,193.03 元，其明细列示如下：

项 目	2004. 12. 31		2003. 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		407,543.55			190,907.22	
现金—美元	3,521.87	29,151.19	8.28	686.74	5,684.35	8.28
银行存款—人民币户		971,598,693.99			853,547,811.42	
银行存款-美元户	5,409,043.78	44,754,852.23	8.28	10,454,114.48	86,529,845.83	8.28
银行存款-港币户		-		2,526,503.87	2,680,467.45	1.06
其他货币资金		1,361,952.07			3,013,849.46	
合 计		<u>1,018,152,193.03</u>			<u>945,968,565.73</u>	

—其他货币资金期末余额主要为公司存出的保证金及信用卡存款；

—所有银行存款均以公司及合并会计报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构开户储存。

2、短期投资

项 目	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
股票投资	-	-	-	-

债券投资	-	-	1,190,000.00	-
其他投资	-	-	-	-
合计	-	-	<u>1,190,000.00</u>	-

3、应收账款

公司 2004 年 12 月 31 日应收账款净额为 561,929,402.91 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以 内	571,303,303.94	97.47%	21,145,966.09	366,725,243.23	88.45%	13,495,202.66
1 ~ 2 年	10,886,481.50	1.78%	519,224.99	41,304,066.25	9.96%	625,786.98
2 ~ 3 年	2,049,625.62	0.34%	1,024,812.81	5,277,833.73	1.27%	2,152,576.71
3 年以 上	1,876,306.71	0.31%	1,496,310.97	1,318,908.84	0.32%	938,554.55
合 计	<u>586,115,717.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,186,314.86</u>	<u>414,626,052.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,212,120.90</u>

—应收账款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 383,948,447.56 元，占应收账款总额的 65.51%；

—应收账款期末余额较期初余额增加 171,489,665.72 元，增幅为 41.36%，主要是由于 2004 年 8 月 5 日新机场转场后公司业务量增加，以及机场管理建设费的收取方式自 2004 年 9 月 1 日起由原公司直接收缴改为各实际承运的航空运输公司代收等因素影响，导致未结算业务款增加形成；

—公司应收账款期末余额中包括代中国南方航空股份有限公司及广东省机场管理集团公司收取的款项共 156,360,784.99 元，由于该款项属代收代付性质，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故公司未予计提坏账准备；

—应收账款期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款为应收广东省机场管理集团公司 590,093.13 元。

4、其他应收款

公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款净额为 75,226,191.50 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
1 年 以 内	70,395,298.67	85.00%	2,859,635.55	38,098,545.57	87.31%	1,454,927.28
1~2 年	8,135,858.30	9.83%	1,459,322.40	2,556,401.51	5.86%	511,280.30
2~3 年	1,610,330.50	1.94%	800,275.82	2,908,597.42	6.67%	1,454,298.71
3 年 以 上	2,676,653.05	3.23%	2,472,715.25	68,739.28	0.16%	54,991.42
合 计	82,818,140.52	100.00%	7,591,949.02	43,632,283.78	100.00%	3,475,497.71

—其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 52,767,481.33 元，占其他应收款总额的 63.71%；

—其他应收款期末余额较期初余额增加 39,185,856.74 元，增幅为 89.81%，主要是机场转场后，增加应收向外租赁职工宿舍押金、新机场水电费押金共 2000 万元，及下属子公司广州白云国际广告有限公司增加应收广告投标保证金所致；

—期末账龄为 1 年以内的其他应收款余额中，包括广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司为取得国际航协的票据代理资格而支付的保证金 1180 万元，因该保证金不存在损失风险，不予计提坏账准备；

—其他应收款期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款为应收广东省机场管理集团公司 12,377,518.17 元。

5、预付账款

公司 2004 年 12 月 31 日预付账款余额为 33,412,258.91 元，按账龄分析列示如下：

账 龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年 以 内	32,444,753.96	97.10%	9,104,569.07	79.73%
1-2 年	11,193.16	0.03%	2,314,768.86	20.27%
2-3 年	956,311.79	2.86%	-	-
合 计	33,412,258.91	100.00%	11,419,337.93	100.00%

—预付账款期末余额较期初余额增加 21,992,920.98 元，增幅为 192.59%，主要是本期公司增加向外租赁酒店预付租金及下属子公司广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司增加预付各航空公司票款所致；

—预付账款期末余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

6、存货

公司 2004 年 12 月 31 日存货净额为 20,420,305.53 元，其明细列示如下：

项 目	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	14,905,249.93	-	10,323,026.04	-
原材料	3,579,741.25	-	3,715,757.62	-
低值易耗品	781,953.07	-	765,418.13	-
备品备件	1,234,260.88	80,899.60	-	-
合 计	<u>20,501,205.13</u>	<u>80,899.60</u>	<u>14,804,201.79</u>	<u>-</u>

—存货期末余额比期初余额增加 5,697,003.34 元，增幅为 38.48%，主要是公司本期增加了机场商业服务业务，商品库存量相应增加所致；

—存货跌价准备期末余额为 80,899.60 元，主要是公司本年度对不适用的存货全额计提了跌价准备。

7、待摊费用

公司 2004 年 12 月 31 日待摊费用为 4,828,371.85 元，其明细列示如下：

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
养路费	2,498,218.00	73,450.00
路桥费	623,610.00	-
服装费	469,666.98	710,069.69
广告制作费	440,178.24	360,929.00
保险费	323,024.61	75,909.50
其 他	473,674.02	368,438.91
合 计	<u>4,828,371.85</u>	<u>1,588,797.10</u>

8、长期股权投资

公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 166,178,896.42 元，明细列示如下：

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
其他股权投资	151,220,630.58	90,450,909.08
股权投资差额	14,958,265.84	16,667,782.00
合 计	<u>166,178,896.42</u>	<u>107,118,691.08</u>

—其他股权投资明细

被 投 资 公 司 名 称	投 资 期 限	权 益 比 例	2003. 12. 31	本 期 权 益 增 减 数	2004. 12. 31
中国光大银行		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	56,381.43
广州佳速物业 服务有限公司		1,000,000.00	100%	547,849.66	-86,659.93
广州航空货站 有限公司		71,400,000.00	30%	- 71,400,000.00	71,400,000.00
广州云港清洁 卫生服务有限 公司		2,100,000.00	70%	2,100,000.00	-2,100,000.00
广州空港之旅 旅行社有限公 司		2,700,000.00	90%	2,700,000.00	-2,700,000.00
合 计		<u>162,440,000.00</u>	<u>90,450,909.08</u>	<u>60,769,721.50</u>	<u>151,220,630.58</u>

——广州航空货站有限公司是公司与中国南方航空股份有限公司共同投资组建，于 2004 年 8 月 4 日登记注册成立，现仍处于筹建期；

——广州云港清洁卫生服务有限公司和广州空港之旅旅行社有限公司分别是股份公司下属子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司和广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司投资设立的公

司，均已于本年度开始营业，故本期将其纳入合并会计报表范围，相应本期投资减少数系将对该两家公司的投资进行合并抵消而形成；

一股权投资差额

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	1,709,516.16	14,958,265.84	8 年 9 个月

——根据经批准的股份公司设立方案，原广州白云国际机场集团公司以账面价值为 41,810,475.58 元的对机场宾馆的投资作价 64,034,184.98 元投入股份公司，形成股权投资差额 22,223,709.40 元，按机场宾馆剩余经营期限分 13 年摊销。

9、固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
固定资产原值				
房屋建筑物	182,742,273.47	3,427,313,101.99	121,600.00	3,609,933,775.46
机器设备	132,239,117.44	1,293,286,951.53	24,939,919.85	1,400,586,149.12
运输工具	163,861,053.72	119,225,585.24	37,415,621.40	245,671,017.56
固定资产装修	-	10,833,492.67	-	10,833,492.67
其他设备	71,033,352.94	894,968,282.87	31,068,193.33	934,933,442.48
合 计	549,875,797.57	5,745,627,414.30	93,545,334.58	6,201,957,877.29
项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
累计折旧				
房屋建筑物	55,150,976.98	35,173,269.79	109,902.30	90,214,344.47
机器设备	99,153,564.45	43,954,809.38	22,311,760.53	120,796,613.30
运输工具	106,305,702.13	37,551,442.75	26,587,404.95	117,269,739.93
固定资产装修	-	-	-	-
其他设备	41,234,983.61	37,341,644.51	25,177,874.17	53,398,753.95
合 计	301,845,227.17	154,021,166.43	74,186,941.95	381,679,451.65

固定资产净值	<u>248,030,570.40</u>			<u>5,820,278,425.64</u>
固定资产减值准备	<u>14,449,279.86</u>	<u>139,453.17</u>	<u>8,995,280.87</u>	<u>5,593,452.16</u>
固定资产净额	<u>233,581,290.54</u>			<u>5,814,684,973.48</u>

一固定资产减值准备明细如下：

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
房屋建筑物	2,849,870.95	3,615.62	-	2,853,486.57
机器设备	2,148,103.68	1,069.95	1,282,272.95	866,900.68
运输工具	1,848,836.37	13,366.88	1,230,404.07	631,799.18
其他设备	<u>7,602,468.86</u>	<u>121,400.72</u>	<u>6,482,603.85</u>	<u>1,241,265.73</u>
合 计	<u>14,449,279.86</u>	<u>139,453.17</u>	<u>8,995,280.87</u>	<u>5,593,452.16</u>

一固定资产本期增加数主要是 2004 年 8 月 5 日机场成功转场，新机场航站楼及其附属设施主体资产投入运营，根据公司与建设项目管理顾问广州白云国际机场有限公司签订的《资产移交协议》，广州白云国际机场有限公司于转场日向本公司移交第一批新机场航站楼及其附属设施主体资产，由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对该批资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价入帐，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。此外，由于该批资产相应用地之确权手续尚未完成，本公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

一固定资产减值准备本期减少数主要是本期公司处理了部分不适用、损坏的固定资产，同时结转了该些固定资产已计提的固定资产减值准备。

10、在建工程

项 目	2003.12.31	本期增加	本期转入 固定资产管理	其他转出	2004.12.31	资金来源
航站楼及其附 属设施	2,500,000,000 .00	-	2,500,000,000 .00	-	-	其中募集 22.83 亿，其 余为自筹
飞机牵引车	-	15,050,28 4.02	-	-	15,050,28 4.02	自筹
装修工程	-	14,117,87 6.36	-	-	14,117,87 6.36	自筹

新机场安检信息 息系统工程(一 期)		3,462,000 .00	-	-	3,462,000 .00	自筹
锅炉工程	150,296.60	-	150,296.60	-	-	自筹
行李传送车		729,000.0 0	-	-	729,000.0 0	自筹
办公楼工程		262,770.0 0	-	-	262,770.0 0	自筹
设备款		470,922.7 1	-	-	470,922.7 1	自筹
其他		964.20 0.93	256,296. 56	666,904. 37	41,00 0.00	自筹
合计	2,500,150,296 .60	35,057,05 4.02	2,500,406,593 .16	666,904. 37	34,133,85 3.09	

—在建工程本期减少主要是新机场航站楼及其附属设施主体资产完工并投入使用，将该项目从在建工程结转至固定资产所致；

—在建工程其余各项目均无相关须予资本化之利息及汇兑损益；

—截至 2004 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

11、无形资产

种 类	原始金额	2003. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004. 12. 31	剩余摊销年限
			-	988,774.08	4,728,395.36	44,946,996.64	45 年 2 个月
土地使用权（本部）	49,675,392.00	45,935,770.72	-	988,774.08	4,728,395.36	44,946,996.64	45 年 2 个月
土地使用权（宾馆）	8,740,000.00	4,806,999.64	-	437,000.04	4,370,000.40	4,369,999.60	10 年
专有技术（安检科技）	900,000.00	802,500.00	-	90,000.00	187,500.00	712,500.00	7 年 11 个月
商标权	220,000.00	-	220,000.00	26,333.30	26,333.30	193,666.70	2 年 6 个月
合 计	59,535,392.00	51,545,270.36	220,000.00	1,542,107.42	9,312,229.06	50,223,162.94	

—公司土地使用权主要由原广州白云国际机场集团公司于公司成立时作价 47,337,600.00 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；

—截至 2004 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

12、长期待摊费用

种 类	原始金额	2003. 12. 31	本期增	本期摊	其他减少	累 计 摊 销	2004. 12. 31	剩 余 摊 销 年 限
			加	销	额			
装修费								12 个 月
	19,281,753.	7,449,118.2		3,554,873.0		15,387,507.	3,894,245.2	
	15	3	-	2	-	94	1	
	5,926,738.6	2,190,471.0	2,991,789.	1,691,413.4		2,435,891.4	3,490,847.1	
机关人员制服费	4	1	60	6	-	9	5	30 个 月
安检信息系统	2,446,864.0	815,621.37	-	815,621.37	-	2,446,864.0	-	

	9					9		
新机场广告媒体策划费	21,937,691.66	-	21,937,691.66	873,806.00	-	873,806.00	21,063,885.66	117 个月
商业广告位置使用费	2,079,000.00	-	2,079,000.00	-	-	-	2,079,000.00	36 个月
其 他	3,883,289.05	1,184,789.74	1,508,693.19	643,308.07	-	1,833,114.19	2,050,174.86	
合 计	<u>55,555,336.59</u>	<u>11,640,000.35</u>	<u>28,517,174.45</u>	<u>7,579,021.92</u>	-	<u>22,977,183.71</u>	<u>32,578,152.88</u>	

13、应付票据

种 类	2004. 12. 31	2003. 12. 31
银行承兑汇票	17, 955, 000. 00	-

—公司 2004 年 12 月 31 日应付票据余额为 17, 955, 000. 00 元，主要是公司开出银行承兑汇票以支付购买营运车款。

14、应付账款

—公司 2004 年 12 月 31 日应付账款余额为 49, 936, 818. 13 元，较期初余额增加 30, 559, 897. 82 元，增幅为 157. 71%，主要是新机场转场后随着业务量的增加，相应的应付业务款项增大所致；

—应付帐款期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款为应付广东省机场管理集团公司 56, 388. 32 元。

15、预收账款

公司 2004 年 12 月 31 日预收账款余额为 30, 101, 826. 91 元，主要为预收广告业务费，账款均为一年以内，且不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16、应付工资

公司 2004 年 12 月 31 日应付工资余额为 30, 571, 918. 50 元，较期初余额增加 14, 608, 550. 27 元，增幅为 91. 51%，主要是新机场转场后业务工作量猛增，公司工作人员大量增加，相应的工资费用也随着大幅度增加所致。

17、应付股利

单 位	2004. 12. 31	2003. 12. 31
广东省机场管理集团公司	453, 556. 08	123, 605. 39
中国烟草总公司广东省公司	4, 554, 095. 13	2, 161, 776. 08
中南管理局	460, 996. 92	241, 029. 80
新加坡 DMES 公司	179, 915. 02	179, 899. 80
合 计	<u>5, 648, 563. 15</u>	<u>2, 706, 311. 07</u>

18、应交税金

税 种	2004. 12. 31	2003. 12. 31
应交增值税	1,473,645.28	1,037,003.38
应交营业税	3,497,043.21	8,549,328.52
应交城建税	246,787.43	672,033.01
应交所得税	-2,242,165.08	98,009,824.00
应交个人所得税	8,803,155.32	3,455,839.37
应交房产税	232,526.95	219,872.59
合 计	<u>12,010,993.11</u>	<u>111,943,900.87</u>

—应交税金期末余额较期初余额减少 99,932,907.76 元，减幅为 89.27%，主要是 2004 年度公司预缴的所得税额增加所致。

19、其他未交款

税 种	2004. 12. 31	2003. 12. 31	计缴标准
教育费附加	331,158.92	516,285.07	应纳流转税的 3%
堤围防护费	1,267,036.99	928,387.36	主营业务收入的 0.13%
文化事业建设费	-205,756.96	386,133.53	广告、娱乐收入的 3%
机场管理建设费	21,626,090.00	21,968,596.73	
旅游发展基金	9,846,207.72	9,726,820.12	
教育专项费	-73,485.48	-73,485.48	
免税品经营专营利润	-	539,063.32	税后利润 8%
机场建设费利息	407,889.33	-	
其 它	704,746.47	-	
合 计	<u>33,903,886.99</u>	<u>33,991,800.65</u>	

—机场管理建设费是经国务院批准征收的专用政府性基金，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）。该款项原由公司代收，从 2004 年 9 月 1 日起，根据财政部、民航总局“财综[2004]51 号”文规定，改为销售机票时一并缴纳，由各实际承运的航空运输公司代收。根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】177 号”文批复，机场管理建设费收入的 50%按規定上缴中央国库，另外 50%作为本公司主营业务收入核算。

20、其他应付款

公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款余额为 3,501,817,256.52 元，其主要明细列示如下：

项 目	金 额	备 注
广州白云国际机场有限公司	3,097,186,384.71	应付的代垫新机场航站楼及其附属设施基建款
代收航空服务费	90,926,557.91	代收款
广东省机场管理集团公司	78,968,290.56	代收款及应付的租赁费等
广州云港物业管理有限公司	45,624,722.00	应付的水电费

—其他应付款期末余额较期初余额增加 3,266,715,463.79 元，增长 1,389.49%，主要是新机场航站楼及其附属设施主体资产移交后相应代垫款项以及部分业务代收款项、水电费尚未支付所致；

—其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项为应付广东省机场管理集团公司 78,968,290.56 元。

21、预提费用

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
租赁费	491,538.70	-
水电费	1,403,853.69	1,025,419.96
燃料费	973,293.35	117,458.22
其 他	172,750.95	50,747.31
合 计	<u>3,041,436.69</u>	<u>1,193,625.49</u>

22、股本

公司 2004 年 12 月 31 日股本余额为 1,000,000,000.00 元，其明细列示如下：

股 份 类 别	2003. 12. 31	本期变动增减(+、 -)		2004. 12. 31
		2	1	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
2、内部职工股	-	-	-	-
3、募集法人股份	-	-	-	-
未上市流通股份合计	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
二、已上市流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-
已上市流通股份合计	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00
三、股 份 总 计	1,000,000,000.00	2	1	1,000,000,000.00

一经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2003 年 4 月公开发行社会公众股（A 股）40,000 万股，所募集资金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。

23、资本公积

项目	2003. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2004. 12. 31
股本溢价	2,182,614,256.97	-	-	2,182,614,256.97
其他资本公积	-	3,563,440.02	-	3,563,440.02
股权投资准备	-	118,486.18	-	118,486.18
合计	2,182,614,256.97	3,681,926.20	-	2,186,296,183.17

—资本公积期初余额是股份公司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”文批准按 66.67%的折股比例折算为 600,000,000 股，差额 299,978,256.97 元列入资本公积和公司 2003 年 4 月经核准发行人民币普通股 400,000,000.00 股，共募集资金净额 2,282,636,000.00 元，其中新增注册资本 400,000,000.00 元，其余 1,882,636,000.00 元列入资本公积形成；

—其他资本公积本期增加数是公司与德国汉莎（亚洲）控股有限公司及北京华卓投资管理有限公司签订合资合同共同投资成立广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司，德国汉莎（亚洲）控股有限公司及北京华卓投资管理有限公司根据合同约定，分别向公司缴付 325 万元及 55 万元作为对公司现有市场份额及公司为合营公司在投产前提供前期业务咨询及行政管理服务的补偿扣除了应交所得税形成；

—股权投资准备本期增加数是公司以评估后的设备向外投资产生的设备评估增值形成。

24、盈余公积

项 目	2003. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2004. 12. 31
法定公积金	96,387,062.92	31,641,949.47	-	128,029,012.39
法定公益金	47,974,794.36	17,196,367.00	-	65,171,161.36
合 计	144,361,857.28	48,838,316.47	-	193,200,173.75

—公司本期根据章程规定按 2004 年度净利润的 10%及 5%计提法定盈余公积金及公益金共 42,535,750.23 元，并另按投资比例计提子公司当期提取的盈余公积 6,302,566.24 元。

25、主营业务收入

单位：万元

项 目	2004 年度	2003 年度
航空服务收入	72,099.45	53,910.83
机场管理建设费收入	22,262.40	12,267.87
租赁收入	6,087.23	3,454.35
代理业务收入	9,830.67	6,798.93
住宿餐饮收入	16,037.27	11,243.82

续上表

项 目	2004 年度	2003 年度
广告收入	5,163.83	4,149.13

商贸收入	17,164.45	12,912.41
维修收入	1,531.21	1,447.77
客运收入	3,657.78	-
旅游服务收入	243.98	-
合 计	<u>154,078.27</u>	<u>106,185.11</u>

—主营业务收入本年度发生额较上年度增加了 47,893.16 万元，增幅为 45.10%，主要是由于公司 2003 年度业务收入受“非典”疫情影响，以及本年度新机场转场后公司业务量增加等因素所致；

—根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】117 号”文——关于广州白云国际机场管理建设费的收缴及管理办法请示的批复，同意从 2003 年 5 月 1 日起，广州白云国际机场的机场管理建设费的 50%仍按规定上缴中央国库，另外 50%作为本公司的主营业务收入核算。

26、主营业务成本

公司 2004 年度主营业务成本为 702,627,418.32 元，较 2003 年度增加 323,840,707.25 元，增幅为 85.4%，主要是随着本年度机场转场，公司新航站楼投入使用，以及因应猛增的业务工作量大量增加员工人数，使相应的固定资产折旧、水电费用及人工成本等大额增加所致。

27、主营业务税金及附加

税 目	2004 年度	2003 年度	计缴标准
营业税	45,680,511.71	29,063,678.17	见附注三
城建税	3,719,717.55	2,441,780.34	应交流转税的 7%
教育费附加	1,594,652.60	1,041,588.03	应缴流转税的 3%
文化事业建设费	1,497,279.13	1,111,650.69	广告、娱乐收入的 3%
堤围费	973,372.92	-	
合 计	<u>53,465,533.91</u>	<u>33,658,697.23</u>	

—主营业务税金及附加本年度发生额较上年度增加了 20,473,323.39 元，增幅为 60.83%，主要是公司本年度业务收入大幅度增长，应计缴的税金也相应增加所致。

28、其他业务利润

项 目	2004 年度	2003 年度
-----	---------	---------

项目	2004 年度	2003 年度
其他业务收入：		
代理手续费收入	-	4, 944, 719. 31
租赁收入	-	8, 709, 114. 68
其他收入	-----	787, 305. 41
小 计	=====	<u>14, 441, 139. 40</u>
其他业务支出：	-	
代理手续费支出	-	374, 313. 32
租赁支出	-	528, 673. 65
其他支出	-----	685, 144. 88
小 计	=====	<u>1, 588, 131. 85</u>
其他业务利润	=====	<u>12, 853, 007. 55</u>

—其他业务收入本年度无发生额，系公司根据财政部“财会【2003】18号”文的规定，将代理业务收入、场地租赁收入等并入“主营业务收入”反映所致。

29、管理费用

公司 2004 年度管理费用为 208, 076, 532. 65 元，较 2003 年度增加 79, 116, 202. 03，增幅为 61. 35%，主要是本年度新机场转场后，随着公司业务规模及业务量的扩大，相关的管理费用大幅增加所致。

30、财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	21, 117, 467. 32	-
减：利息收入	13, 155, 690. 17	22, 621, 686. 53
汇兑损失	149, 920. 12	92, 391. 61
减：汇兑收益	1, 615, 803. 97	1, 570, 109. 70
其 他	1, 620, 463. 85	921, 970. 62
合 计	<u>8, 116, 357. 15</u>	<u>-23, 177, 434. 00</u>

—财务费用本年度发生数较上年度增加了 31,293,791.15 元，增幅为 135.02%，主要是公司按应负担的新机场航站楼及其附属设施代垫基建贷款利息预提了相关费用所致。

31、投资收益

公司 2004 年度投资收益总额为 -6,167,739.11 元，其明细列示如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益	-	2,999,088.61
债券投资收益	51,872.55	114,705.09
中国光大银行分红款	1,320,000.00	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金 额	-5,830,095.50	-107,743.20
股权投资差额摊销	-1,709,516.16	-1,752,311.21
合 计	<u>-6,167,739.11</u>	<u>1,253,739.29</u>

—投资收益本年度发生数较上年度减少 7,421,478.40 元，减幅为 591.95%，主要是公司投资的广州白云国际物流有限公司于本年度开始营业，因尚处于整合期及按规定一次性转销开办费等因素影响，经营亏损较大所致。

—股权投资差额明细如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
机场宾馆股权投资差额摊销	-1,709,516.16	-1,709,516.16
广告公司股权投资差额摊销	-	-42,795.05
合 计	<u>-1,709,516.16</u>	<u>-1,752,311.21</u>

—期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额明细如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
广州白云之旅旅行社有限公司	56,381.43	-
广州白云国际物流有限公司	-5,800,000.00	-
广州佳速物业服务有限公司	-86,476.93	-107,743.20
合 计	<u>-5,830,095.50</u>	<u>-107,743.20</u>

32、营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产收益	684,843.48	224,866.53
罚款收入	48,070.00	114,236.82
其 他	247,142.69	149,495.63
合 计	<u>980,056.17</u>	<u>488,598.98</u>

33、营业外支出

项 目	2004 年度	2003 年度
固定资产减值准备	-600,700.08	6,392,534.75
处理固定资产损失	2,590,095.05	1,649,839.68
罚款支出	113,759.97	20,459.00
捐赠支出	3,110.00	-
其 他	459,557.60	1,827,612.27
合 计	<u>2,565,822.54</u>	<u>9,890,445.70</u>

—公司 2004 年度营业外支出较 2003 年度减少 7,324,623.16 元，减幅为 74.06%，主要是 2003 年度随着新机场航站楼工程建设的推进、相关配套设施的不断完善以及搬迁方案的进一步明确，公司对新认定的无法搬迁至新机场使用的固定资产计提固定资产减值准备所致。

34、所得税

项 目	2004 年度	2003 年度
广州白云国际机场股份有限公司	129,606,609.60	138,614,891.16
广州白云国际机场地勤服务有限公司	6,424,201.18	6,606,160.39
广州白云国际机场宾馆有限公司	101,423.05	1,307,681.81
广东烟草白云有限公司	5,079,066.00	2,560,728.59
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	130,876.77	1,942.70
合 计	<u>141,342,176.60</u>	<u>149,091,404.65</u>

—公司和各控股子公司的企业所得税税率见附注三所列。

35、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2004 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 131,035,941.85 元，主要明细项目如下：

项 目	金 额
代收地面服务费	75,585,816.70
预收广告项目款项	17,548,917.13
暂收货运代理款项	14,212,000.80
银行存款利息收入	13,155,690.17

36、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2004 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 190,569,202.77 元，主要明细项目如下：

项 目	金 额
水电费	73,195,178.95
维修费	28,975,661.84
物料消耗	16,689,029.22
办公费	8,281,764.50
业务招待费	5,448,955.97
差旅费	4,576,722.47

六、母公司会计报表主要项目注释

1、长期股权投资

投资类别	2004. 12. 31	2003. 12. 31
对子公司投资	190,092,848.26	159,922,998.59
其他股权投资	150,759,440.85	85,103,059.42
股权投资差额	14,958,265.84	16,667,782.00
合 计	<u>355,810,554.95</u>	<u>261,693,840.01</u>

—对子公司投资明细列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	权益比率	2003. 12. 31	本期追加投资数	投	本期损益调整数	调	本期分回红利	2004. 12. 31
广州白云国际机场宾馆有限公司	41,810,475.58	50%	42,013,994.99	-	32,242.82	549,917.81		41,496,320.00	
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23	51%	53,752,623.72	21,420,000.00	7,716,816.09	11,293,516.85		71,595,922.96	
广东烟草白云有限公司	350,000.00	70%	832,319.29	-	6,202,308.64	5,582,077.77		1,452,550.16	
广州佳速物业服务有限公司	200,000.00	20%	109,569.92	-	-17,331.99	-		92,237.93	
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	13,500,000.00	90%	22,561,554.09	-	596,084.20	-		23,157,638.29	
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	1,830,000.00	61%	2,735,001.83	-	625,894.07	-		3,360,895.90	
广州白云国际广告有限公司	22,500,000.00	75%	37,917,934.75	-	23,019,348.27	12,000,000.00		48,937,283.02	
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	3,903,746.13	65%	-	3,903,746.13	3,903,746.13	-	-	-	-
合计	119,157,716.94		159,922,998.59	25,323,746.13	34,271,615.97	29,425,512.43		190,092,848.26	

—其他股权投资明细：

被投资公司名称	投资期限	投资成本	权益比例	2003. 12. 31	本期追加投资数	本期损益调整数	2004. 12. 31
中国光大银行	-	78,000,000.00	0.53%	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00

	2002-						-	
广州白云国际物流有限公司	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	-	56,381.43	1,359,440.85	
	2004-							
广州航空货站有限公司	2019	71,400,000.00	30%	-	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00
合 计		<u>156,640,000.00</u>		<u>85,103,059.42</u>	<u>71,400,000.00</u>	<u>-5,743,618.57</u>		<u>150,759,440.85</u>

一、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
广州白云国际机场宾馆有限公司	22,223,709.40	13 年	1,709,516.16	14,958,265.84	8 年 9 个月

2、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原值	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
房屋建筑物	101,805,981.48	3,318,148,600.00	121,600.00	3,419,832,981.48
机器设备	43,086,376.35	1,244,798,646.17	7,213,720.00	1,280,671,302.52
运输工具	90,782,674.09	97,759,219.24	25,675,243.00	162,866,650.33
固定资产装修	-	9,997,767.62	-	9,997,767.62
其他设备	62,956,840.32	884,025,290.15	30,336,974.45	916,645,156.02
合计	298,631,872.24	5,554,729,523.18	63,347,537.45	5,790,013,857.97
累计折旧	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
房屋建筑物	22,688,292.55	30,525,033.69	109,902.30	53,103,423.94
机器设备	26,258,618.96	39,066,788.81	6,988,206.86	58,337,200.91
运输工具	55,392,221.26	31,719,201.56	16,510,154.34	70,601,268.48
固定资产装修	-	-	-	-
其他设备	35,920,958.98	36,233,056.43	24,524,351.75	47,629,663.66
合计	140,260,091.75	137,544,080.49	48,132,615.25	229,671,556.99
固定资产净值	158,371,780.49			5,560,342,300.98
固定资产减值准备	12,940,252.78	139,453.17	7,800,872.31	5,278,833.63

固定资产净额	<u>145,431,527.71</u>	<u>5,555,063,467.35</u>
--------	-----------------------	-------------------------

—固定资产减值准备本期减少数主要是本期公司处理了部分不适用、损坏的固定资产，同时结转了该些固定资产已计提的固定资产减值准备。

3、主营业务收入

单位：万元

项 目	2004 年度	2003 年度
航空服务收入	61,439.36	43,350.68
机场管理建设费收入	22,262.40	12,267.87
租赁收入	8,189.83	3,761.77
代理业务收入	4,974.96	4,012.00
住宿餐饮收入	9,672.00	6,808.59
广告收入	-	643.83
商贸收入	7,778.42	6,799.28
维修收入	1,527.72	1,447.77
客运收入	3,714.09	-
合 计	<u>119,558.78</u>	<u>79,091.79</u>

—主营业务收入本年度发生额较上年度增加了 40,466.99 万元，增幅为 51.16%，主要是本年度新机场转场后，公司业务量增加，相应的业务收入增长。

4、投资收益

公司 2004 年度投资收益总额为 28,027,034.48 元，其明细列示如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益	-111,446.76	2,999,088.61
中国光大银行分红款	1,320,000.00	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	28,527,997.40	36,431,704.47

股权投资差额摊销	-1,709,516.16	-1,752,311.21
合 计	<u>28,027,034.48</u>	<u>37,678,481.87</u>

—股权投资差额明细如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
机场宾馆股权投资差额摊销	-1,709,516.16	-1,709,516.16
广告公司股权投资差额摊销	-	-42,795.05
合 计	<u>-1,709,516.16</u>	<u>-1,752,311.21</u>

—期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额明细如下：

项 目	2004 年度	2003 年度
广州白云之旅旅行社有限公司	56,381.43	-
广州佳速物业服务有限公司	-17,331.99	-21,548.65
广州白云国际机场宾馆有限公司	32,242.82	727,191.10
广州白云国际机场地勤服务有限公司	7,716,816.09	7,325,817.50
广东烟草白云有限公司	6,202,308.64	3,073,192.88
广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司	596,084.20	8,616,158.52
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	625,894.07	1,292,958.37
广州白云国际广告有限公司	23,019,348.27	15,417,934.75
广州白云国际物流有限公司	-5,800,000.00	-
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	-3,903,746.13	-
合 计	<u>28,527,997.40</u>	<u>36,431,704.47</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方

企业名称：广东省机场管理集团公司

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

—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
广东省机场管理集团公司	30,000 万元	-	-	30,000 万元

—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
广东省机场管理集团公司	57,600 万元	-	-	57,600 万元

不存在控制关系的关联方

公司名称	与本企业关系
广州白云国际机场有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际物流有限公司	联营公司
广州白云国际机场集团商业服务有限公司	受同一母公司控制企业
广州新机场经济发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州云港物业管理有限公司	受同一母公司控制企业

(二) 关联方交易

购入资产

—2004 年 10 月 11 日，公司与广东省机场管理集团公司签订了《固定资产转让合同》，向广东省机场管理集团公司购入价值 6,835,957.06 元的设备一批，转让价经评估后确定，该批设备已交付本公司并投入使用，相关转让款尚未支付。

—2004 年 11 月 20 日，公司与广州白云国际机场集团商业服务有限公司签订了《固定资产转让合同》，向广州白云国际机场商业服务有限公司购入价值 1,186,700.00 元的固定资产，转让价经评估后确定，该批设备已交付本公司并投入使用，相关转让款尚未支付。

—2004 年度公司共向广州白云国际机场集团商业服务有限公司购入 1,872,345.93 元的日用商品。

承租物业

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，在白云机场 8 月份转场前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。

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，向后者租入职工宿舍、仓库等房产共计 29,637.28 平方米，每月租金 398,060.05 元。

—公司与关联单位广州新机场经济发展有限公司签订租赁合同，在白云机场 8 月份转场后向后者租入室内外仓库、卡布隆室内库、职工食堂及宿舍，面积共计 36,662 平方米，年租金为 718 万元。

出租物业

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，向后者出租办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元。

其他租赁

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁使用协议，向后者租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端，租期为一年，年租金 115 万元；在白云机场 8 月份转场前租入信息系统 14 个用户，租入 400MHZ 通讯系统普通手机 180 台及车载 12 台，租期为 8 个月，租金共 40.94 万元。

特许经营权

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订特许经营合同，特许公司在机场候机楼内外、停车场以及其他广东省机场管理集团公司所属房地产载体上经营广告业务，公司 2004 年度支付特许经营费 130 万元。

提供服务

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订综合服务协议，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 2004 年度支付的综合服务费为 728 万元。

—2004 年 7 月 12 日，公司与广州白云国际机场集团商业服务有限公司签订了《委托装修协议书》，委托广州白云国际机场集团商业服务有限公司对公司的新机场航站楼部分商铺进行装修，截至 2004 年 12 月 31 日，共发生了装修费为 1,915,172.79 元，相关款项尚未支付。

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，本公司与广东省机场管理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。

建设项目管理顾问协议

—根据公司与广州白云国际机场有限公司（以下简称“新机场公司”）签署的《关于新机场建设经营协作总体安排的协议书》的有关约定，由本公司对新机场航站楼及有关附属设施进行投资建设，鉴于新机场公司担负新机场建设全面统筹和总体协调的职能，并考虑其在机场工程建设方面的能力和经验，双方签订了《建设项目管理顾问协议》，委任新机场公司作为新机场航站楼及有关附属设施建设的管理顾问，协助本公司进行航站楼的建设，本公司按工程造价的 1.5‰ 向新机场公司支付管理顾问费。

借款担保

—公司 2003 年 6 月 30 日与中国民生银行股份有限公司广州分行签订了编号为“（2003）年（东城最保）字（013-2）号”《最高额保证合同》，为广州白云国际物流有限公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签订的编号为“（2003）年（东城综授）字（013）号”《综合

授信合同》项下涉及债务的 29% 提供担保 , 所担保的最高授信额度为 5,800 万元 , 约定的最高授信额度的有限使用期限自 2003 年 6 月 26 日至 2004 年 6 月 26 日。截至 2004 年 12 月 31 日 , 广州白云国际物流有限公司于中国民生银行股份有限公司广州分行取得的借款余额为 20,000 万元。

一公司 2003 年 12 月 11 日与兴业银行广州分行签订编号为 “ 兴银粤授保字 (公金) 第 392003502744 号 ” 《最高额保证合同》 , 为广州白云国际物流有限公司与兴业银行广州分行签订的编号为 “ 兴银粤保授字 (公金) 第 392003502744 号 ” 《兴业银行基本授信合同》及其项下分合同涉及债务的 29% 提供担保 , 所担保的最高授信额度为 8,700 万元 , 约定的授信期间自 2003 年 9 月 30 日至 2006 年 9 月 30 日。截至 2004 年 12 月 31 日 , 广州白云国际物流有限公司于兴业银行广州分行无未清偿的借款余额。

一公司 2003 年 5 月 23 日与中国银行广州市白云支行签订编号为 “ GBZ476100120030003 ” 《保证合同》 , 为广州白云国际物流有限公司 2003 年 5 月 23 日至 2006 年 5 月 23 日期间在中国银行广州市白云支行所取得借款的 29% 提供担保 , 所担保的最高授信额度为 4,640 万元。截至 2004 年 12 月 31 日 , 广州白云国际物流有限公司于中国银行广州市白云支行无未清偿的借款余额。

关联方应收应付款项余额

项目名称	公司名称	2004. 12. 31	2003. 12. 31	备注
应收账款	广东机场管理集团公司	590,093.13	1,260,893.95	
	广州白云国际机场集团商业服务有限公司	16,696.35	-	
	广州新机场经济发展有限公司	15,875.20	-	
其他应收款	广东机场管理集团公司	12,377,518.17	7,035,873.23	支付的水电费押金等
	广州新机场经济发展有限公司	900,000.00	-	租赁押金
应付帐款	广东机场管理集团公司	56,388.32	-	
	广州白云国际机场集团商业服务有限公司	1,857,344.73	-	应付的购货款
其他应付款	广州白云国际机场有限公司	3,097,186,384.7	1	新机场航站楼及其附属设施主体资产移交后暂挂的应付代垫工程款
	广东机场管理集团公司	78,968,290.59	67,324,414.6	代收款及应付租赁费等
			8	

	广州新机场经济发展有限公司	1,973,000.00	-	应付的租赁费
	广州白云国际机场集团商业服务有限公司	1,915,172.79	-	应付的代垫装修款
	广州云港物业管理有限公司	45,624,722.00	-	代收代付的水电费

八、或有事项

—公司 2003 年 6 月 30 日与中国民生银行股份有限公司广州分行签订了编号为“（2003）年（东城最保）字（013-2）号”《最高额保证合同》，为广州白云国际物流有限公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签订的编号为“（2003）年（东城综授）字（013）号”《综合授信合同》项下涉及债务的 29% 提供担保，所担保的最高授信额度为 5,800 万元，约定最高授信额度的有限使用期限自 2003 年 6 月 26 日至 2004 年 6 月 26 日。截至 2004 年 12 月 31 日担保明细如下：

被担保单位	贷款银行	担保金额	担保期限	借款合同号
广州白云国际物流有限公司	中国民生广州分行	1450 万	2004.03.29- 2005.03.29	2004 年东城 借号 022 号
广州白云国际物流有限公司	中国民生广州分行	1450 万	2004.04.23- 2005.04.23	2004 年东城 借号 028 号
广州白云国际物流有限公司	中国民生广州分行	2320 万	2004.04.27- 2005.04.27	2004 年东城 借号 030 号
广州白云国际物流有限公司	中国民生广州分行	580 万	2004.06.24- 2005.06.24	2004 年东城 借号 036 号

九、重要事项

—2004 年 2 月 25 日，广东省机场管理集团公司向本公司提交了《广东省机场管理集团公司关于民航总局向广东省人民政府移交白云、汕头、湛江、梅县机场暨广州白云国际机场集团公司更名等有关事项的通知》，告知经广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准，广州白云国际机场集团公司变更组建为“广东省机场管理集团公司”，广东省机场管理集团公司从而成为本公司的控股股东，并声明本次变更后，广东省机场管理集团公司未计划改变本公司主营业务或对本公司主营业务进行重大调整，并将继续保持本公司经营和业务的平稳发展。同时，公司的实际控制人由中国民用航空总局变为广东省人民政府。

—2005 年 4 月 27 日，本公司与广州白云国际机场有限公司签订了《资产移交协议》，约定由广州白云国际机场有限公司采取一切必要及合理的措施将新机场航站楼项目所包括的有关资产（总价值 600,036.80 万元）移交给本公司。根据协议附件《资产移交清册》所载，第一批价值 557,405.63 万元的航站楼项目主体资产（包括航站楼及设备、综合仓库、残损飞机搬移设备仓库及航空配餐楼等）于 2004 年 8 月 5 日机场成功转场日移交，第二批价值 42,631.17 万

元的资产（包括职工宿舍、饭堂、停车设施及车辆等）将于 2005 年 5 月 31 日移交，本公司将于资产移交后按双方的约定支付相应的代垫工程建设款项；

根据上述资产移交情况，本公司 2004 年度会计报表中已据以暂估固定资产价值 557,405.63 万元，并按本公司会计政策计提了相关资产折旧。由于本公司原已支付工程款 250,000.00 万元，接收第一批资产后应付之代垫工程款 307,405.63 万元暂挂“其他应付款”科目反映，并已按资产移交日至 2004 年 12 月 31 日期间应承担的资金费用预提了相关利息列入 2004 年度损益。此外，由于该批资产相应用地之确权手续尚未完成，本公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对上述移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价进行相关的帐务处理，待工程决算编制完成后再根据决算成本对暂估价值进行调整。

十、重大承诺事项

根据上列第九点所述情况，本公司将于新机场航站楼及其附属设施资产移交后根据双方的约定支付相应的代垫项目建设款项。

十一、非货币性交易

截至 2004 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的非货币性交易。

十二、资产负债表日后事项

根据公司董事会关于 2004 年度利润分配预案的决议，公司 2004 年度按净利润 283,571,668.23 元计提 10% 及 5% 法定盈余公积金及公益金 48,838,316.47 元后，加上 2003 年度结转之未分配利润 352,413,767.85 元，可供股东分配的利润为 587,147,119.61 元。以 2004 年 12 月 31 日的公司总股本 1,000,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.50 元（含税），共派现金 250,000,000.00 元，所余未分配利润 337,147,119.61 元结转至下一次分配。该分配预案待股东大会通过后实施，公司已据以调整 2004 年度会计报表，列示于“拟分配现金股利”科目。