

广州白云国际机场股份有限公司

600004

2011 年年度报告



2012 年 3 月 13 日

目 录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况	1
三、 会计数据和业务数据摘要.....	2
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	21
十、 重要事项	22
十一、 财务报告	27
十二、 备查文件目录	36

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
韩兆起	董事	因故	

(三) 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	卢光霖先生
主管会计工作负责人姓名	张克俭先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	莫名贞女士

公司负责人董事长卢光霖先生、主管会计工作负责人总经理张克俭先生及会计机构负责人（会计主管人员）计划财务部部长莫名贞女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广州白云国际机场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	白云机场
公司的法定英文名称	GUANGZHOU BAIYUN INTERNATIONAL AIRPORT COMPANY LIMITED
公司法定代表人	卢光霖先生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐光玉	董新玲
联系地址	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼
电话	020-36063595	020-36063593
传真	020-36063416	020-36063416
电子信箱	sh600004@tom.com	sh600004@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广州市机场路 282 号
注册地址的邮政编码	510403
办公地址	广州白云国际机场南区股份公司机关办公大楼
办公地址的邮政编码	510470
公司国际互联网网址	www.baiyunairport.com
电子信箱	sh600004@tom.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	白云机场	600004	

(六) 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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 25 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 3 日	
	企业法人营业执照注册号	440000000003852	
	税务登记号码	440101725066955	
	组织机构代码	72506695-5	
公司聘请的会计师事务所名称		广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的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) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	954,324,241.52
利润总额	976,954,065.20
归属于上市公司股东的净利润	697,102,478.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	672,617,938.34
经营活动产生的现金流量净额	1,310,123,346.88

(二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,194,934.80	-282,642.39	-19,596.56
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	302,802.59	114,386.22	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,372,490.00	9,049,876.66	2,040,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,799,821.67	7,963,930.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,465.89	-7,544,039.63	-1,101,053.38
少数股东权益影响额	-345,800.47	-760,227.47	-107,331.00
所得税影响额	-8,599,304.33	-342,645.22	-441,252.30
合计	24,484,540.55	8,198,639.10	370,766.76

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	4,239,351,634.93	3,865,479,479.20	9.67	3,306,089,482.58
营业利润	954,324,241.52	833,224,224.80	14.53	756,340,178.26
利润总额	976,954,065.20	834,561,805.66	17.06	757,259,528.32
归属于上市公司股东的净利润	697,102,478.89	587,778,570.54	18.60	543,894,656.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	672,617,938.34	579,579,931.44	16.05	543,523,889.92
经营活动产生的现金流量净额	1,310,123,346.88	1,646,454,332.71	-20.43	1,155,240,866.83
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	10,639,464,850.23	11,290,507,685.50	-5.77	11,231,355,919.24
负债总额	3,550,838,396.12	4,529,349,739.75	-21.60	4,845,984,338.72
归属于上市公司股东的所有者权益	6,869,897,492.31	6,553,435,013.42	4.83	6,192,476,442.88
总股本	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		1,150,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.61	0.51	19.61	0.47
稀释每股收益 (元 / 股)	0.61	0.51	19.61	0.47
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.61	0.51	19.61	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 /	0.58	0.50	16.00	0.47

股)				
加权平均净资产收益率 (%)	10.36	9.28	增加 1.08 个百分点	9.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.00	9.15	增加 0.85 个百分点	9.03
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.14	1.43	-20.28	1.00
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.97	5.7	4.74	5.38
资产负债率 (%)	33.37	40.12	下降 6.75 个百分点	43.15

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

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	1,150,000,000	100						1,150,000,000	100
1、人民币普通股	1,150,000,000	100						1,150,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,150,000,000	100						1,150,000,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数			80,930 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		79,532 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东省机场管理集团公司	国有法人	61.96	712,591,458	0	0	无
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	未知	0.84	9,620,013			未知
广州交通投资有限公司	国有法人	0.46	5,240,000			未知
王雪松	未知	0.35	4,011,306			未知
中国民航机场建设集团公司	国有法人	0.32	3,650,000			未知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.27	3,140,836			未知
王皓	未知	0.26	3,000,000			未知
航联保险经纪有限公司	国有法人	0.24	2,800,000			未知
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	未知	0.17	1,999,928			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.17	1,999,920			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
广东省机场管理集团公司			712,591,458		人民币普通股	712,591,458
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.			9,620,013		人民币普通股	9,620,013
广州交通投资有限公司			5,240,000		人民币普通股	5,240,000
王雪松			4,011,306		人民币普通股	4,011,306
中国民航机场建设集团公司			3,650,000		人民币普通股	3,650,000
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金			3,140,836		人民币普通股	3,140,836

王皓	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
航联保险经纪有限公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	1,999,928	人民币普通股	1,999,928
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	1,999,920	人民币普通股	1,999,920
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东未知有无关联关系或一致行动		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

广东省机场管理集团公司前身为广州白云国际机场集团公司。2004 年 2 月 20 日根据广东省人民政府粤府函[2004]54 号《关于同意设立广东省机场管理集团公司的批复》组建为广东省机场管理集团公司，经广东省工商行政管理局注册登记，注册资本 300,000 万元。其中湛江机场公司、梅县机场公司和汕头机场公司为 2004 年根据省国资委《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）划归集团公司。办公地址在广州市机场路 282 号，法定代表人为吕业升，公司类型为全民所有制。

集团公司经营范围包括：主营航空器起降服务、旅客过港服务、安全检查服务、应急救援服务、航空地面服务、客货销售代理、航空保险销售代理服务。停车场、仓储、物流配送、货邮处理、客货地面运输等服务。园林绿化，保洁服务（以上涉及专项审批业务须凭许可证经营）。

兼营房地产开发、租赁、物业管理、工程设计与建设，装修装饰。软件开发与销售，网络通信，机电设备维修，房屋和线路管道维修，酒店管理，汽车运输，汽车维修。国内贸易，旅游业、餐饮业，广告业（以上涉及专项审批业务须凭许可证经营）。

(2) 控股股东情况

○ 法人

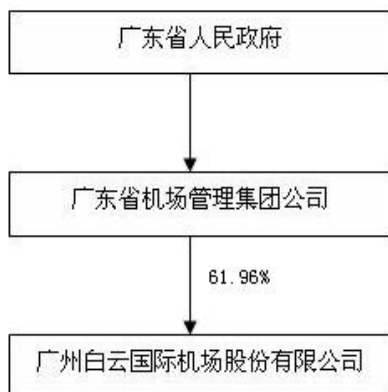
单位：元 币种：人民币

名称	广东省机场管理集团公司
单位负责人或法定代表人	吕业升
成立日期	1993 年 3 月 11 日
注册资本	3,000,000,000
主要经营业务或管理活动	负责白云、潮汕、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。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
卢光霖	董事长	男	1951-10	2010-6-25	2013-6-25	0	0	0	是
刘子静	副董事长	男	1951-05	2010-6-25	2013-6-25	0	0	0	是
张克俭	董事、总经理、 党委副书记	男	1964-08	2010-6-25	2013-6-25	0	0	100.79	否
陈凤起	董事、党委书记	男	1950-02	2010-6-25	2013-6-25	0	0	100.79	否
林运贤	董事	男	1952-10	2010-6-25	2013-6-25	0	0		是
韩兆起	董事、副总经理、 纪委书记	男	1954-09	2010-6-25	2013-6-25	0	0	90.71	否
朱卫平	独立董事	男	1957-05	2010-6-25	2013-6-25	0	0	8	否
刘江华	独立董事	男	1953-07	2010-6-25	2013-6-25	0	0	8	否
林 斌	独立董事	男	1962-09	2010-6-25	2013-6-25	0	0	8	否
卢 凯	独立董事	男	1971-06	2010-6-25	2013-6-25	0	0	8	否
陈汝贞	监事会主席、工 会主席	男	1953-10	2010-6-25	2013-6-25	0	0	90.71	否
刘建强	监事	男	1960-09	2010-6-25	2013-6-25	0	0		是

王黎军	职工代表监事	男	1954-03	2010-6-25	2013-6-25	0	0	55.42	否
马心航	副总经理	男	1958-12	2010-6-25	2013-6-25	0	0	90.71	否
张育民	副总经理	男	1965-04	2010-6-25	2013-6-25	0	0	90.71	否
谢泽煌	副总经理	男	1959-04	2010-6-25	2013-6-25	0	0	90.71	否
徐光玉	董事会秘书	男	1952-10	2010-6-25	2013-6-25	5,000	5,000	90.71	否
合 计	/	/	/	/	/	5,000	5,000	833.26	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、卢光霖：历任广州市第一建筑工程公司综合厂副厂长，广州市第一建筑工程公司副经理，广州市建筑总公司中建广州分公司澳门经理部副经理，广州市建筑总公司澳门广仁集团副总经理，广州市建筑总公司总经理助理，广州市建筑总公司澳门广仁集团副董事长、总经理，广州市建筑集团总公司副总经理，广州市建筑集团有限公司董事、副总经理，广州市地下铁道总公司总经理、党委副书记，广东省机场管理集团公司党委书记、副总裁。现任本公司董事长、广东省政协委员。

2、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，广东省机场管理集团公司总裁、党委副书记。现任本公司副董事长、广东省政协委员、中国民用机场协会理事长。

3、张克俭：历任原煤炭工业部北京规划研究设计总院建筑所副所长（主持工作），民航总局机场司副处级干部、处级干部，广州白云国际机场有限公司（广州白云国际机场迁建工程指挥部）总工程师等职务，2004 年 2 月起历任广东省机场管理集团公司党委常委、副总裁、副书记。现任广东省机场管理集团公司总经理、党委副书记、董事，本公司董事、总经理、党委副书记。

4、陈风起：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、党委书记，广东省政协委员。

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经理、党委委员，本公司董事。

6、韩兆起：1992 年至 1993 年期间任民航广州管理局安检站政委、党委书记等职务，1993 年至 2000 年期间任广州白云国际机场安检站政委、党委书记，2000 年任本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理、纪委书记。

7、朱卫平：经济学教授，博士生导师，现任暨南大学产业经济研究院院长、产业发展与规划研究所所长。本公司独立董事。

8、刘江华：经济学研究员。现任广州市社会科学院副院长、广东省第十一届人民代表大会代表、广东省第十一届人大财政经济委员会委员、广州市人民政府决策咨询专家。本公司独立董事。

9、林斌：教授，博士生导师。现任中山大学管理学院会计学系系主任、MPAcc 中心主任，财政部企业内部控制标准委员会咨询专家组成员、中国会计学会教育分会委员、广东省审计学会副会长、广东省内部审计协会副会长等职。本公司独立董事。

10、卢凯：现任中国国际金融有限公司投资银行部董事总经理。主持参与过诸多境内外企业的重大资本运作，在资本市场拥有丰富经验。本公司独立董事。

11、陈汝贞：历任民航广州管理局修建处总支书记、民航广州管理局修缮公司党委书记、广州白云国际机场集团公司工会主席。现任本公司股东代表监事、监事会主席、工会主席。

12、刘建强：历任民航广州管理局运输公司政工科副科长、公安处刑警大队副教导员，广州白云国际机场公安局候机楼派出所、刑警大队教导员、政治处主任，广东省机场管理集团公司纪检监察室主任、纪委副书记等职务。现任广东省机场管理集团公司党委副书记、董事、纪委书记、工会主席，本公司监事。

13、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、本公司党群工作部主任等职务。现任本公司职工代表监事、纪委副书记。

14、马心航：历任南航客舱服务部办公室副主任、广州白云国际机场航空客货服务公司经理、党委书记等职务。现任广东省机场管理集团公司党委委员，本公司副总经理。

15、张育民：历任广州市邮政局办公室主任、局长助理、营业局局长，广州邮政局副局长、广州市邮政物流配送公司副总经理（主持工作），2003 年 12 月任广东邮政物流局局长、广东邮政物流配送公司总经理、广东邮政速递服务公司总经理、广东邮政速递局局长。现任广东省机场管理集团公司党委委员、工程建设指挥部总指挥，本公司副总经理。

16、谢泽煌：历任空军兴宁场站参谋长、副站长（代站长）、站长，2000 年 3 月任广州军区空军司令部管理处处长、广州军区空军司令部直属工作处处长。现任本公司副总经理。

17、徐光玉：2000 年 9 月至今任本公司董事会秘书。

（二）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
卢光霖	广东省机场管理集团公司	党委书记、副总裁	2007 年 4 月 17 日	2011 年 8 月 16 日	是
刘子静	广东省机场管理集团公司	总裁	2005 年 3 月 14 日	2011 年 9 月 16 日	是
	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2005 年 3 月 14 日	2011 年 8 月 16 日	
张克俭	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2008 年 2 月 5 日		否
	广东省机场管理集团公司	总经理	2011 年 8 月 16 日		
	广东省机场管理集团公司	董事	2011 年 8 月 23 日		
陈凤起	广东省机场管理集团公司	党委副书记	2004 年 2 月 25 日		否
林运贤	广东省机场管理集团公司	副总裁	2004 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 23 日	是
	广东省机场管理集团公司	副总经理、党委委员	2011 年 8 月 23 日		
张育民	广东省机场管理集团公司	工程建设指挥部总指挥	2009 年 2 月 4 日		否
	广东省机场管理集团公司	党委委员	2011 年 8 月 23 日		
刘建强	广东省机场管理集团公司	党委副书记、纪委书记	2009 年 10 月 16 日		是
	广东省机场管理集团公司	工会主席、董事	2011 年 8 月 23 日		

	团公司				
马心航	广东省机场管理集团 团公司	党委委员	2011 年 8 月 23 日		否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。
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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”中“报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）”栏。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4130（未包括劳务工 8135 人）
公司需承担费用的离退休职工人数	163
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
高级	34
中级	316
初级	484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	66
大学本科	1,051
大专	1,902
大专以下	1,111

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司各项管理制度，制定了《董事会秘书工作制度》、《媒体危机处理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，并修订了《投资者关系管理制度》。根据《企业内部控制基本规范》和企业内部控制配套指引的要求，2011 年 3 月 10 日公司第四届董事会第五次（2010 年度）会议批准公司《内部控制手册》，在公司内部全面实施，进一步完善了相关内控制度。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件

不存在差异。公司治理的主要方面如下：

1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定，公司能够平等对待所有股东。

2. 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 7 次董事会。公司各位董事能按《公司章程》及《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行董事的义务，行使董事的权利。董事会下设三个专门委员会，并有效开展各专门委员会的相关工作，提高了董事会决策的科学性，积极发挥了独立董事的作用。公司建立了独立董事年报工作制度和审计委员会年报工作制度，独立董事和审计委员会按照年报工作制度，督促及监督公司年度审计工作，提高了公司年度审计工作的规范性。

3. 关于监事与监事会

报告期内，公司召开了 5 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行职责，对公司的董事、高级管理人员履行职责及公司财务活动的合法合规性进行监督。

4. 关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了高管人员绩效考核制度，并将进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

5. 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司董事会秘书室通过现场接待投资者来访、电话或电子邮件回答咨询等方式来增强信息披露的透明度，积极维护投资者关系，并指定《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》为公司信息披露的报纸，全体股东能平等的获得信息。

6. 关于相关利益者

公司能充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司业务持续健康发展。

7. 关于上市公司信息披露检查专项活动

报告期内，根据中国证监会广东监管局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》（广东证监〔2011〕170 号）的要求，公司对内幕信息管理制度建设及执行情况进行了自查，并对内幕信息知情人是否进行内幕交易进行了排查，在此基础上编写了《广州白云国际机场股份有限公司内幕信息管理自查报告》，经过本次专项活动，发现了公司在内幕交易防控方面存在的不足，促使公司通过制定《内幕信息知情人登记管理制度》等措施进一步建立和完善内幕交易防控机制，不断提高内幕交易防控水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
------	--------	------------	--------	-----------	--------	------	---------------

卢光霖	否	7	7	6	0	0	否
刘子静	否	7	7	6	0	0	否
张克俭	否	7	7	6	0	0	否
陈凤起	否	7	7	6	0	0	否
林运贤	否	7	7	6	0	0	否
韩兆起	否	7	4	0	0	3	是
朱卫平	是	7	7	6	0	0	否
刘江华	是	7	7	6	0	0	否
林 斌	是	7	7	6	0	0	否
卢 凯	是	7	7	6	0	0	否

公司董事韩兆起先生因故本年连续三次未能亲自出席董事会

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了独立董事工作制度，对独立董事的任职条件，提名、选举和更换，职权、义务和工作条件进行了明确规定。按照上述工作制度的具体要求，独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司主要为国内外航空公司提供地面保障服务，为旅客提供乘机服务，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。		
人员方面独立完整情况	是	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。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有新白云机场航站楼、飞行跑道、滑行道和停机坪等相关资产组成的完整的航空主业经营性优质资产。		
机构方面独立完整情况	是	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。		

财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则，有独立的会计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) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
内部控制检查监督部门的设置情况	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
董事会对内部控制有关工作的安排	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》
内部控制存在的缺陷及整改情况	详见《广州白云国际机场股份有限公司内部控制自我评估报告》

(五) 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。董事会向公司高级管理人员下达生产、销售、经营目标，并授权薪酬与考核委员会根据《高级管理人员绩效考核方案》，对照利润、生产、安全、服务质量及股价市值等五个方面对高级管理人员进行年度考核，并根据考核结果由董事会决定高级管理人员的薪酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已于 2010 年 4 月 26 日，经第三届董事会第二十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究作了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况
无

2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况

无

3、报告期内业绩预告修正情况

无

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 6 月 28 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 29 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 28 日在广州以现场会议的方式召开,审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 公司经营情况

2011 年,白云机场完成飞机起降 34.93 万架次,旅客吞吐量 4504.38 万人次,货邮吞吐量 118 万吨,同比分别增长 6.1%、9.9%、3.1%。2011 年底,白云机场拥有定期航班通航城市 153 个,现有定期航班航线 181 条,其中:国内航线 124 条;国际航线 53 条;地区航线 4 条,航线网络辐射能力进一步提高。

安全方面:在多年持续构建的安全管理体系基础上,坚持安全基础管理和抓重点相结合,实现白云机场第 19 个安全年,出色完成了建党 90 周年、深圳大运会及广交会等特殊时段安全保障任务。

服务方面:为满足日益提高的旅客及其他客户需求,公司以完善服务管理体系为基础,以持续优化服务考核为手段,促进服务管理水平稳步提升,2011 年,在国际机场协会 ACI 全球机场服务测评中,白云机场排名第 10 位,公司将继续努力提高服务水平。

效益方面:公司通过开拓市场增加收入、深化改革提升绩效、控制成本争创效益,全年实现营业收入 42.39 亿元、净利润 6.97 亿元,同比分别增长 9.67%、18.60%,整体经营状况呈现成本增幅低于收入增幅、利润增幅高于收入增幅的良好格局。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

2. 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
航空服务业	3,578,136,302.17	2,138,908,799.40	23.61%	10.75	4.69	降 0.01 个百分点

3. 主营业务分地区情况

公司主营业务主要集中于广州地区。

4.主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
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	28,220.77	57.89
广东烟草白云有限公司	50	70%	销售烟	2,727.51	12.40

②通过其他方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资 本(万 元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际机场商旅服务有限公司	1,500	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	19,600.73	2,265.28
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	300	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	1,782.53	37.22
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)	44,279.25	11,520.42
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	6,500	70%	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	15,650.76	-439.76
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	5,000	75%	汽车租赁。道路货物运输(不含危险品运输)。汽车维修、装饰。销售: 汽车(不含小轿车)、汽车配件。	19,038.79	764.58
广州市翔龙机动车检测有限公司	10	100%	机动车安全技术检测服务	119.56	21.09

③联营企业

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	经营范围	资产总额	净利润
广州白云国际物流有限公司	5,000	29%	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货、托运、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务。交通运输、物流配送业务、物业租赁业务、国际国内货运业务、快递业务、货	-	-

			物封包业务、物流信息咨询业务、产品包装服务。		
广州白云航空货站有限责任公司	23,800	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	-	-

广州白云航空货站有限公司由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，尚未开始运营。

5.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	119,523.58	占营业收入比重	28.19%
---------------	------------	---------	--------

6.报告期内公司财务状况

2011 年公司实现营业收入 423,935 万元，比上年增长 37,387 万元，增长 9.67%。各项成本费用 328,919 万元，比上年增加 25,514 万元，增长 8.41%。营业成本较上年增加 20,189 万元，增长 8.23%。销售费用较上年增加 1,239 万元，增长 18.37%。管理费用较上年增加 2,690 万元，增长 8.63%。财务费用较上年增加 1,846 万元，增长 36.75%，主要是本期短期融资债券利率上升影响所致。公司实现利润总额 97,695 万元，比上年增长 14,239 万元，增长 17.06%。实现归属于母公司净利润 69,710 万元，比上年增长 10,932 万元，增长 18.60%。

(1) 报告期公司资产负债构成同比发生的重大变化及原因

单位：元 币种人民币

项目	期末	占总资产的比重	期初	占总资产的比重
交易性金融资产	10,000,000.00	0.09%	0	0.00%
预付账款	33,584,281.12	0.32%	17,563,470.30	0.16%
在建工程	103,240,907.25	0.97%	410,837,028.81	3.64%
短期借款	0	0.00%	600,000,000.00	5.31%
应付短期债券	1,500,000,000.00	14.10%	1,000,000,000.00	8.86%
应付利息	37,714,702.05	0.35%	5,925,439.59	0.05%
其他应付款	1,102,089,596.50	10.36%	1,801,908,578.89	15.96%
递延所得税负债	12,180,000.00	0.11%	24,060,000.00	0.21%

- ①交易性金融资产增加是因为购买了银行保本型理财产品。
- ②预付账款增幅较大是因为预付购货款增加。
- ③在建工程降幅较大是因为报告期内中性货站建成转入固定资产。
- ④短期借款减少是因为偿还了到期的银行借款。
- ⑤应付短期债券增加是报告期内新发行了 15 亿短期融资券。

⑥应付利息增幅较大主要是 2011 年度债券利率上升所致。

⑦其他应付款降幅较大主要是因为本期支付广东省机场管理集团公司工程建设指挥部代垫的东三、西三指廊工程、亚运工程及中性货站部分工程建设款。

⑧递延所得税负债下降的主要原因是公司持有光大银行流通股的公允价值变动。

(2) 报告期公司利润构成同比发生的重大变化及原因

单位：元 币种人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
资产减值损失	-21,689,827.03	-576,863.07	3659.96%
营业外收入	27,887,978.26	10,638,084.89	162.15%

①资产减值损失降幅较大主要是因为公司应收款项余额下降，计提的坏账准备减少所致。

②营业外收入增幅较大的主要原因是亚运工程的资金补贴导致。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司面临的挑战：宏观经济环境方面，国际金融危机尚未结束，世界经济短期内可能继续呈低迷状态，我国经济增长年内下行压力加大，将对航空运输市场造成影响，也将加剧区域内竞争态势。

2、公司面临的机遇：

(1) 从长远发展来看，我国仍处于重要战略发展机遇期，国内航空运输市场需求依然旺盛，航空运输较快发展的基本态势并未改变。民航局把“十二五”期间航空运输需求年均增长速度确定为 13%左右。广东省尤其珠三角地区经济社会转型升级步伐加快，去年广东省人均 GDP 达 7819 美元，跨入中上等收入国家或地区水平，必将催生新一轮的航空市场需求。

(2) 民航行业发展方面，国家民航强国和广东民航强省战略发展，对白云机场寄予厚望。民航局与广东省政府签署的《关于加快广东省民航科学发展的战略合作框架协议》明确指出，加快白云机场国际航空枢纽建设，构建以白云机场为核心的综合交通换乘枢纽。

(3) 航空联盟战略发展方面，天合联盟亚洲战略布局为我们带来机遇，而作为天合联盟核心成员南航的转型发展，无疑为白云机场发展成为天合联盟全球主要枢纽奠定了基础。

(4) 综合交通枢纽发展方面，以轨道交通网络建设为重要标志，多式联运综合交通枢纽快速发展，改变机场传统运营模式，促进枢纽机场向机场枢纽转变，为白云机场提供了更为广阔的发展空间。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

(1) 2011 年 3 月 10 日，第四届董事会第五次（2010 年度）会议在广州召开，会议审议并通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度固定资产投资计划》、《2010 年度利润分配方案》、《公司 2010 年度报告》及《公司 2010 年度报告摘要》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度公司内部控制的自我评估报告》、《2010 年度公司履行社会责任报告》、《独立董事 2010 年度工作报告》、《关于 2010 年度高管人员绩效考核结果的议案》、《关于审议公司内部控制手册的议案》、《关于租赁北区货站的关联交易议案》、《关于 2010 年离港系统维护的关联交易议案》、《关于 2010 年航站楼弱电系统(不含离港系统)维护的关联交易议案》、《关于委托控股子公司 2010、2011 年航站楼设备运行维护的议案》、《关于委托控股子公司 2010 年桥载设备运行维护的议案》、《关于委托控股子公司 2010 年保洁业务的议案》、《2010 年度董事会工作报告》、《关于择机召开股东大会的议案》决议刊登在 2011 年 3 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2) 2011 年 4 月 23 日-27 日，第四届董事会第六次会议以通讯表决方式召开，审议并通过了《公司 2011 年第一季度报告》、《广州白云国际机场股份有限公司董事会秘书工作制度》、《关于公司部分组织机构调整的议案》。

(3) 2011 年 6 月 1 日-3 日，第四届董事会第七次(临时)会议以通讯表决方式召开，审议并通过了《关于发出召开 2010 年度股东大会通知的议案》。决议刊登在 2011 年 6 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(4) 2011 年 7 月 27 日-8 月 5 日，第四届董事会第八次（临时）会议以通讯表决方式召开，审议并通过了《关于投资建设 2011 年第二期广告媒体的议案》、《广州白云国际机场股份有限公司投资者关系管理制度》、《广州白云国际机场股份有限公司媒体危机处理制度》。

(5) 2011 年 8 月 19 日-24 日，第四届董事会第九次会议以通讯表决方式召开，审议并通过了《公司 2011 年半年度报告》全文及摘要。

(6) 2011 年 10 月 25 日-27 日，第四届董事会第十次会议以通讯表决方式召开，审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告》全文及正文。

(7) 2011 年 12 月 11 日-13 日，第四届董事会第十一次（临时）会议以通讯表决方式

召开，审议并通过了《关于增加 900 万元固定资产投资购买运输车辆的议案》、《关于组织架构及人员编制微调的议案》、《内幕信息知情人登记管理制度》。决议刊登在 2011 年 12 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

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 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配议案，以 2010 年末总股本 115,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.00 元（含税）。股权登记日为 2011 年 8 月 16 日，现金红利发放日为 2011 年 8 月 23 日，共发放现金红利 345,000,000.00 元。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证券监督管理委员会（2011）41 号公告的有关要求，审计委员会认真组织公司 2011 年年度报告的编制、审议等工作。审计委员会根据《审计委员会关于年报审计工作规程》的规定，在公司年度审计机构进场审计前审阅了公司编制的财务会计报表及相关资料，与负责公司年度审计工作的广东正中珠江会计师事务所注册会计师沟通，确认了公司 2011 年年度财务报告审计工作的时间安排。年审工作期间，与注册会计师保持良好沟通，监督、协调审计机构按计划完成年度审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司财务会计报表，并表决同意向公司董事会提交 2011 年度财务审计报告，同意继续聘请广东正中珠江会计师事务所为公司 2012 年度财务报告审计机构、表决同意向公司董事会提交关联交易议案。审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会根据《公司高级管理人员绩效考核方案》对公司高级管理人员 2011 年度的经营业绩进行了考核。对利润、安全、服务质量等指标进行综合考核，逐步建立起适应公司的长效激励约束机制，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

5、 董事会下设的投资审查委员会的履职情况汇总报告

本年度，公司董事会投资审查与决策委员会对公司 2011 年固定资产投资计划、增加 900 万元固定资产投资购买运输车辆及 2011 年广告媒体建设第二期投资计划等议案进行了审核，并对公司相关投资项目进行监管。

6、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第三届董事会第二十二次（2009 年度）会议审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司外部信息使用人管理制度》，进一步强化了对外部信息使用人的规范管理。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已制定 2012 年内部控制规范实施工作方案，并经公司第四届董事会第十二次（2011 年度）会议审议通过，2012 年公司将分内控启动，确定实施范围，编制风险清单、查找内

控缺陷，制定内控缺陷整改方案，完成内控缺陷整改等五个阶段进行内控规范建设，并据此开展内控自我评价工作。

8、 董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司的内部控制已经初步建立，发挥着应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好。公司将不断完善内控制度，加大对内部控制基本规范和应用指引的培训力度，提升全员的内控意识，形成企业内控文化，强化规范运作意识。同时，公司将加强内部监督机制，持续改进内部控制评价，充分发挥内控评价工作机制的效果，以适应内外部环境的变化，促进公司稳步、健康、高效、可持续发展。

9、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理，为做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正提供了制度保证。

10、 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？是

根据广东证监〔2011〕170号《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》，我公司对内幕信息管理制度建设及执行情况进行了自查，控股股东广东省机场管理集团公司内幕信息知情人中有1人在我公司2011年3月12日公布2010年年度报告的窗口期出售了公司股票，具体情况如下：

该内幕信息知情人作为控股股东财务部工作人员，于2011年1月4日、6日分别以8.82元、8.99元的价格买入公司股票5000股、2000股，合计7000股；2011年1月13日以9.00元价格卖出1000股，3月1日分别以8.7元、8.69元、8.72元价格卖出152股、4848股、1000股。

针对排查出的违规行为，公司高度重视，在第一时间将相关情况通报了控股股东，控股股东对相关情况进行调查、处理，并将处理报告报广东证监局。

为了引以为戒，避免此类情况再次发生，公司采取了以下整改措施：

（1）在公司内部、尤其是控股股东内部，通过内部网络、内部报刊等信息平台加强对证券法规的宣传教育，提高员工对证券法规的学习了解。

（2）对原整理汇总的相关证券法规以及公司制定的与证券相关的管理制度进行修订更新完善，下发到各职能部门及下属单位，为学习了解、查阅相关法规、制度提供便利。

（3）根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》要求，公司第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步完善了公司内幕信息知情人登记管理措施，加强了对公司内幕信息的管理。

11、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中对现金分红政策的规定如下：

第一百六十二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十三条 公司利润分配政策为：

公司利润分配政策应基于公司盈利状况和生产经营发展需要，并重视对投资者的合理投资回报。董事会在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金、股票以及现金与股票结合的方式分配股利；公司可以进行中期现金分红；公司连续三年至少应有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会有关规定拟订，由股东大会审议决定。

公司董事会在年度盈利的情况下未作出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因、未用于分红资金留存公司的用途。

报告期内，公司按照以上规定已完成 2010 年度的利润分配工作。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所审定，本年度公司的利润分配预案为：按照每 10 股派现金 3.50 元（含税）向本公司全体股东分配，合计分配 402,500,000.00 元。以上利润分配预案需提交公司年度股东大会审议。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年	0	1.7	0	195,500,000.00	485,774,462.75	40.25
2009 年	0	2.6	0	299,000,000.00	543,894,656.68	54.97
2010 年	0	3.0	0	345,000,000.00	587,778,570.54	58.70

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

(1) 2011 年 3 月 10 日以现场表决方式召开第四届监事会第四次（2010 年度）会议，审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度公司内部控制的自我评估报告》、《2010 年度监事会工作报告》。

(2) 2011 年 4 月 22-27 日以通讯表决的方式召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司 2011 年第一季度报告》全文及正文。

(3) 2011 年 8 月 19 日-24 日以通讯表决的方式召开第四届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告》全文及摘要。

(4) 2011 年 10 月 25-27 日以通讯表决的方式召开第四届监事会第七次会议，审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司 2011 年第三季度报告》全文及正文。

(5) 2011 年 12 月 11 日-13 日以通讯表决的方式召开第四届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》进行规范运作，决策程序合法，公司治理水平和内部控制得到了进一步的完善。公司的董事、高级管理人员在行使自己的职权时遵纪守法，勤勉尽职，自觉维护公司的利益，维护股东权益，没有发现上述人员违反法律法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的财务核算体制健全，会计事项的处理、报表的编制及公司执行的会计制度符合有关法律法规的要求，财务报告中的数据是真实可信的，广东正中珠江会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，2011 年财务报告在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金用途与公司承诺的募集资金投向一致，不存在违规使用募集资金的情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购出售资产的行为均严格履行了法定审议决策程序，交易资产的价格公允、合理，程序合法，不存在利用资产交易损害公司及股东利益的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对关联交易的审议、表决、披露、履行等情况进行了监督，报告期内，公司关联交易均严格按照相关制度进行，符合市场竞争原则，定价公平合理，未发现存在损害公司及中小股东利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅并同意《公司 2011 年度内部控制的自我评估报告》。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

序	证券	证券代	证券简称	最初投资成	持有数量	期末账面价值	占期末	报告期损益（元）
---	----	-----	------	-------	------	--------	-----	----------

号	品种	码		本（元）	（股）	（元）	证券总 投资比 例（%）	
1	股票	601818	光大银行	78,000,000	44,000,000	126,720,000.00	100%	-47,520,000.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				78,000,000	44,000,000	126,720,000.00	100%	-47,520,000.00

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

一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，公司与广东省机场管理集团公司于 2002 年 12 月 20 日签署了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。

根据公司与广东省机场管理集团公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75%变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80%变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%；国际飞机停场费由原集团公司占 100%变更为本公司占 100%；国内飞机停场费由原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%。以上经调整的收入划分与结算方式因 2007 年 12 月 14 日向广东省机场管理集团公司非公开增发结束而于 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

一代建资产

公司鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（以下简称“工程建设指挥部”）在机场建设方面的丰富经验和专业优势，委托其负责东三西三指廊扩建工程和中性货站以及亚运改造工程中部分项目的建设。

东三、西三指廊扩建工程已于 2010 年 2 月完工投入运营，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 193,328.42 万元估价结转固定资产（其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费 2,200.33 万元）；中性货站工程已于 2011 年 1 月完工交付，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 567,276,594.02 元估价结转固定资产；亚运改造工程已于 2010 年 10 月完工投入使用，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 31,043.24 万元估价结转固定资产（其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费 800.00 万元）。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	900,000

公司于 2011 年 6 月 28 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》，同意继续聘请广东正中珠江会计师事务所为公司 2011 年度审计机构，聘期为 1 年，并授权董事会负责与其签署聘任协议以及决定其报酬事项。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

关于资产移交事项

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）于 2005 年 5 月 31 日移交。公司已按双方的约定于相关主体资产移交后全额支付相应的代垫工程建设款项 600,036.80 万元，同时按自资产移交日至代垫工程款清偿完毕期间应承担的资金费用预提了相关利息。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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已全额接收相关资产共计 600,036.80 万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对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账务处理，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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已据以暂估固定资产价值 600,036.80 万元，并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

关于代建资产事项

东三、西三指廊、相关连接楼亚运改造工程、中性货站工程已分别于 2010 年 2 月、2010 年 10 月和 2011 年 1 月完工，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（该工程建设项目受托代建方）提供的预计结算金额 281,099.32 万元估价入账，并按公司会计政策计提了相关资产折旧，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。

关于股权分置改革事项

根据公司股权分置改革方案，非流通股股东除履行法定承诺事项外，第一大股东广东省机场管理集团公司还附加承诺以下事项：在所持有的公司原非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；并在前项承诺期期满后，只有在第一次连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 9.80 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上后，才可以在任一价格通过交易所挂牌出售原非流通股股份，但因实施增持计划购入的公司股票或因认沽权证行权而增加的公司股份的交易或转让不受上述限制。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东再次减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》B004、《证券时报》D008、《上海证券报》B8	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
关于延续机场管理建设费转作收入政策的公告	《中国证券报》A37、《证券时报》D012、《上海证券报》B25	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年航站楼弱电信息系统（不含离港系统）维护的关联交易公告	《中国证券报》B005、《证券时报》B020、《上海证券报》25	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年离港系统维护的关联交易公告	《中国证券报》B005、《证券时报》B020、《上海证券报》25	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次（2010 年度）会议决议公告	《中国证券报》B005、《证券时报》B020、《上海证券报》25	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第五次（2010 年度）会议决议公告	《中国证券报》B005、《证券时报》B020、《上海证券报》25	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第七次（临时）会议决议	《中国证券报》A17、《证券时报》B008、《上海证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn

公告暨发出召开 2010 年度股东大会 的通知	19		
2010 年度股东大会 决议公告	《中国证券报》B024、《证 券时报》D032、《上海证券 报》B27	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年度分红派息 实施公告	《中国证券报》B004、《证 券时报》D008、《上海证券 报》B33	2011 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十 一次（临时）会议决 议公告	《中国证券报》B009、《证 券时报》D021、《上海证券 报》B11	2011 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

1、审计报告

审 计 报 告

广会所审字【2012】第 11006260019 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们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”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是白云机场管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，白云机场财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了白云机场 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国 广州

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟

二〇一二年三月十三日

2、财务报表（附注附后）

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

资 产	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	854,257,105.09	942,371,175.47	310,555,461.55	465,614,282.49
交易性金融资产	10,000,000.00	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	699,689,778.28	805,453,239.04	608,058,690.91	726,867,617.12
预付款项	33,584,281.12	17,563,470.30	12,499,745.46	7,086,375.70
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	20,848,923.41	30,834,016.37
其他应收款	152,229,769.65	194,682,441.12	226,223,998.85	255,155,918.02
存货	43,153,683.42	31,807,821.58	31,915,100.19	22,337,178.37
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,792,914,617.56	1,991,878,147.51	1,210,101,920.37	1,507,895,388.07
非流动资产：				
可供出售金融资产	126,720,000.00	174,240,000.00	126,720,000.00	174,240,000.00
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	71,400,000.00	71,400,000.00	227,096,458.72	227,096,458.72
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	8,409,646,564.97	8,493,606,648.62	8,113,536,738.88	8,201,624,533.04
在建工程	103,240,907.25	410,837,028.81	75,573,084.53	409,960,960.64
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
无形资产	23,029,009.29	24,952,979.47	21,946,273.99	23,661,740.47
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	7,684,383.70	10,359,334.75	-	-
递延所得税资产	104,829,367.46	113,233,546.34	91,476,134.79	99,350,886.38
其他非流动性资产	-	-	-	-
非流动资产合计	8,846,550,232.67	9,298,629,537.99	8,656,348,690.91	9,135,934,579.25
资产总计	10,639,464,850.23	11,290,507,685.50	9,866,450,611.28	10,643,829,967.32

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

负债及所有者权益	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
应付短期债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	23,700,000.00	22,000,000.00	-	-
应付账款	85,580,845.53	73,808,991.74	58,149,321.88	45,938,068.54
预收款项	61,972,630.72	72,286,219.61	14,845,562.83	30,726,526.12
应付职工薪酬	209,894,506.33	260,078,400.08	162,615,688.31	223,089,722.60
应交税费	197,353,946.20	243,379,180.04	141,522,324.36	180,885,578.65
应付利息	37,714,702.05	5,925,439.59	37,559,452.05	5,777,929.59
应付股利	11,945,618.25	9,696,379.26	-	-
其他应付款	1,102,089,596.50	1,801,908,578.89	1,147,403,287.17	1,879,798,773.43
一年内到期的非流动负债	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	3,230,251,845.58	4,169,083,189.21	3,062,095,636.60	4,046,216,598.93
非流动负债：				
长期借款	85,000,000.00	90,000,000.00	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	223,406,550.54	246,206,550.54	223,406,550.54	246,206,550.54
递延所得税负债	12,180,000.00	24,060,000.00	12,180,000.00	24,060,000.00
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	320,586,550.54	360,266,550.54	235,586,550.54	270,266,550.54
负债合计	3,550,838,396.12	4,529,349,739.75	3,297,682,187.14	4,316,483,149.47
所有者权益：				
股本	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
资本公积	3,222,598,605.60	3,258,238,605.60	3,222,598,605.60	3,258,238,605.60
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	488,757,632.08	426,551,471.45	488,757,632.08	426,551,471.45
未分配利润	2,008,541,254.63	1,718,644,936.37	1,707,412,186.46	1,492,556,740.80
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	6,869,897,492.31	6,553,435,013.42	6,568,768,424.14	6,327,346,817.85
少数股东权益	218,728,961.80	207,722,932.33	-	-
所有者权益合计	7,088,626,454.11	6,761,157,945.75	6,568,768,424.14	6,327,346,817.85
负债和股东权益总计	10,639,464,850.23	11,290,507,685.50	9,866,450,611.28	10,643,829,967.32

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

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	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	4,239,351,634.93	3,865,479,479.20	3,218,540,119.73	2,918,683,370.93
减: 营业成本	2,654,413,969.41	2,452,525,912.12	1,995,340,783.46	1,851,695,568.31
营业税金及附加	169,200,364.30	152,582,492.87	121,177,162.24	109,436,108.75
营业费用	79,814,451.21	67,428,980.97	65,538,976.54	54,825,787.70
管理费用	338,756,450.43	311,857,687.66	230,115,531.85	219,038,035.54
财务费用	68,694,385.09	50,233,359.19	70,053,270.85	48,558,476.18
资产减值损失	-21,689,827.03	-576,863.07	-19,348,176.25	-1,937,849.39
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
投资收益	4,162,400.00	1,796,315.34	37,925,897.89	59,402,018.44
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	954,324,241.52	833,224,224.80	793,588,468.93	696,469,262.28
加: 营业外收入	27,887,978.26	10,638,084.89	25,621,612.08	9,400,655.72
减: 营业外支出	5,258,154.58	9,300,504.03	3,031,983.09	8,349,029.47
其中: 非流动资产处置损失	2,402,007.68	335,411.02	688,412.84	279,449.17
三、利润总额	976,954,065.20	834,561,805.66	816,178,097.92	697,520,888.53
减: 所得税费用	246,602,089.97	211,965,685.37	194,116,491.63	161,495,990.50
四、净利润	730,351,975.23	622,596,120.29	622,061,606.29	536,024,898.03
归属于母公司所有者的净利润	697,102,478.89	587,778,570.54	622,061,606.29	536,024,898.03
少数股东损益	33,249,496.34	34,817,549.75	-	-
五、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.61	0.51		
(二) 稀释每股收益	0.61	0.51		
六、其他综合收益	-35,640,000.00	72,180,000.00	-35,640,000.00	72,180,000.00
七、综合收益总额	694,711,975.23	694,776,120.29	586,421,606.29	608,204,898.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	661,462,478.89	659,958,570.54	586,421,606.29	608,204,898.03
归属于少数股东的综合收益总额	33,249,496.34	34,817,549.75	-	-

公司法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

现金流量表

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	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	去年同期金额
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,208,520,955.93	4,059,509,993.11	3,195,382,099.10	3,054,344,558.14
收到的税费返还	302,802.59	146,604.64	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	50,111,754.34	52,903,219.32	17,325,839.50	101,229,754.60
经营活动现金流入小计	4,258,935,512.86	4,112,559,817.07	3,212,707,938.60	3,155,574,312.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,080,771,340.37	861,619,540.17	857,989,360.72	661,242,199.62
支付给职工以及为职工支付的现金	1,248,008,345.24	1,104,257,677.87	802,885,382.39	700,025,083.10
支付的各项税费	505,380,238.90	423,910,190.99	382,033,794.39	338,195,303.47
支付的其他与经营活动有关的现金	114,652,241.47	76,318,075.33	99,728,808.68	43,453,447.26
经营活动现金流出小计	2,948,812,165.98	2,466,105,484.36	2,142,637,346.18	1,742,916,033.45
经营活动产生的现金流量净额	1,310,123,346.88	1,646,454,332.71	1,070,070,592.42	1,412,658,279.29
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	4,162,400.00	1,796,315.34	47,910,990.85	69,038,648.61
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	709,504.19	301,158.01	145,674.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	54,871,904.19	102,097,473.35	98,056,664.85	169,038,648.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	846,141,915.25	1,605,086,734.30	756,419,975.38	1,560,261,849.94
投资所支付的现金	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	846,141,915.25	1,605,086,734.30	756,419,975.38	1,560,261,849.94
投资活动产生的现金流量净额	-791,270,011.06	-1,502,989,260.95	-658,363,310.53	-1,391,223,201.33
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
借款所收到的现金	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00
偿还债务所支付的现金	685,000,000.00	480,000,000.00	680,000,000.00	480,000,000.00
偿还债券所支付的现金	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	405,538,856.88	374,844,959.08	380,167,526.50	348,114,454.02
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	19,994,227.88	21,989,755.06	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	8,202,816.09	26,452,583.70	6,502,816.09	4,452,583.70
筹资活动现金流出小计	2,098,741,672.97	2,381,297,542.78	2,066,670,342.59	2,332,567,037.72
筹资活动产生的现金流量净额	-598,741,672.97	-381,297,542.78	-566,670,342.59	-332,567,037.72
四、汇率变动对现金的影响	-525,733.23	-443,150.43	-195,760.24	-125,577.63
五、现金及现金等价物净增加额	-80,414,070.38	-238,275,621.45	-155,158,820.94	-311,257,537.39
加: 期初现金及现金等价物余额	918,820,617.20	1,157,096,238.65	464,364,282.49	775,621,819.88
六、期末现金及现金等价物余额	838,406,546.82	918,820,617.20	309,205,461.55	464,364,282.49

公司法定代表人: 卢光霖

主管会计工作负责人: 张克俭

会计机构负责人: 莫名贞

合并所有者权益变动表

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	本期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上年年末余额	1, 150, 000, 000. 00	3, 258, 238, 605. 60	426, 551, 471. 45	1, 718, 644, 936. 37	-	207, 722, 932. 33	6, 761, 157, 945. 75	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1, 150, 000, 000. 00	3, 258, 238, 605. 60	426, 551, 471. 45	1, 718, 644, 936. 37	-	207, 722, 932. 33	6, 761, 157, 945. 75	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-35, 640, 000. 00	62, 206, 160. 63	289, 896, 318. 26	-	11, 006, 029. 47	327, 468, 508. 36	
（一）净利润	-	-	-	697, 102, 478. 89	-	33, 249, 496. 34	730, 351, 975. 23	
（二）其他综合收益	-	-35, 640, 000. 00	-	-	-	-	-35, 640, 000. 00	
上述（一）和（二）小计	-	-35, 640, 000. 00	-	697, 102, 478. 89	-	33, 249, 496. 34	694, 711, 975. 23	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	62, 206, 160. 63	-407, 206, 160. 63	-	-22, 243, 466. 87	-367, 243, 466. 87	
1. 提取盈余公积	-	-	62, 206, 160. 63	-62, 206, 160. 63	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-345, 000, 000. 00	-	-22, 243, 466. 87	-367, 243, 466. 87	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1, 150, 000, 000. 00	3, 222, 598, 605. 60	488, 757, 632. 08	2, 008, 541, 254. 63	-	218, 728, 961. 80	7, 088, 626, 454. 11	

公司法定代表人：卢光霖

主管会计工作负责人：张克俭

会计机构负责人：莫名贞

合并所有者权益变动表（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	上年同期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,483,468,855.63	-	192,895,137.64	6,385,371,580.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,483,468,855.63	-	192,895,137.64	6,385,371,580.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	72,180,000.00	53,602,489.80	235,176,080.74	-	14,827,794.69	375,786,365.23
（一）净利润	-	-	-	587,778,570.54	-	34,817,549.75	622,596,120.29
（二）其他综合收益	-	72,180,000.00	-	-	-	-	72,180,000.00
上述（一）和（二）小计	-	72,180,000.00	-	587,778,570.54	-	34,817,549.75	694,776,120.29
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	53,602,489.80	-352,602,489.80	-	-19,989,755.06	-318,989,755.06
1.提取盈余公积	-	-	53,602,489.80	-53,602,489.80	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-19,989,755.06	-318,989,755.06
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,718,644,936.37	-	207,722,932.33	6,761,157,945.75

公司法定代表人:卢光霖

主管会计工作负责人:张克俭

会计机构负责人:莫名贞

母公司所有者权益变动表

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	本期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,492,556,740.80	-	6,327,346,817.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,492,556,740.80	-	6,327,346,817.85
三、本年增减变动金额	-	-35,640,000.00	62,206,160.63	214,855,445.66	-	241,421,606.29
（一）净利润	-	-	-	622,061,606.29	-	622,061,606.29
（二）其他综合收益	-	-35,640,000.00	-	-	-	-35,640,000.00
上述（一）和（二）小计	-	-35,640,000.00	-	622,061,606.29	-	586,421,606.29
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	62,206,160.63	-407,206,160.63	-	-345,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	62,206,160.63	-62,206,160.63	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-345,000,000.00	-	-345,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,222,598,605.60	488,757,632.08	1,707,412,186.46	-	6,568,768,424.14

公司法定代表人:卢光霖

主管会计工作负责人:张克俭

会计机构负责人:莫名贞

母公司所有者权益变动表（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	上年同期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,309,134,332.57		6,018,141,919.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,150,000,000.00	3,186,058,605.60	372,948,981.65	1,309,134,332.57	-	6,018,141,919.82
三、本年增减变动金额	-	72,180,000.00	53,602,489.80	183,422,408.23	-	309,204,898.03
（一）净利润	-	-	-	536,024,898.03	-	536,024,898.03
（二）其他综合收益	-	72,180,000.00	-	-	-	72,180,000.00
上述（一）和（二）小计	-	72,180,000.00	-	536,024,898.03	-	608,204,898.03
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	53,602,489.80	-352,602,489.80	-	-299,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	53,602,489.80	-53,602,489.80	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-299,000,000.00	-	-299,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,150,000,000.00	3,258,238,605.60	426,551,471.45	1,492,556,740.80	-	6,327,346,817.85

公司法定代表人:卢光霖

主管会计工作负责人:张克俭

会计机构负责人:莫名贞

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：卢光霖

广州白云国际机场股份有限公司

2012 年 3 月 13 日

财务报表附注：

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440000000003852。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更为广东省人民政府。

广州新白云机场于2004年8月5日成功转场并正式启用通航，公司主营业务随之从旧白云机场迁至广州新白云机场。

2007年12月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]455号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）15,000万股，总股本增加至115,000万股。

法定代表人

卢光霖先生

注册资本

人民币壹拾壹亿伍仟万元（¥1,150,000,000.00）

公司住所

广州市机场路 282 号

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；普通货物运输；代办报关手续服务。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、供水系统运行管理，电气、供水设备设施维修；水电计量管理；机场助航灯光设备技术咨询、检查及更新改造项目；机场专用设备、设施的安裝、维修及相关服务；建筑装饰装饰维修、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；停车场经营、汽车租赁。

遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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，一般采用历史成本法作为计价原则，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

外币业务

—发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

—在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法。外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

—外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

现金等价物的确定标准

公司现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

金融工具

金融资产的分类、确认和计量

——公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。因持有意图或能力等因素发生变化，或公允价值不再能够可靠地计量，或持有期限已超过两个完整的会计年度，使可供出售金融资产仍按公允价值计量不恰当时，公司将该金融资产改按摊余成本计量。重分类日，该金融资产的账面价值作为其摊余成本。原直接计入所有者权益的该金融资产相关利得或损失，分别采用以下两种情况处理：① 该金融资产有固定到期日的，在该金融资产的剩余期限内采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产在随后的会计期间发生减值的，将原直接计入所有者权益的相关利得或损失转出，计入当期损益。② 该金融资产没有确定期限的，仍作为所有者权益，直至该金融资产在随后的会计期间发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，使该投资剩余部分仍作为持有至到期投资不恰当时，该投资剩余部分将重分类为可供出售金融资产，并以重分类日的公允价值结转，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。在重分类日，该投资剩余部分的摊余成本与其公允价值之间的差额，计入所有者权益，直至该可供出售金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

—公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融负债：公司将为了近期内以公允价值回购而持有的金融负债、作为采用短期获利模式进行管理的金融工具组合中的一部分的金融负债、衍生金融负债（被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融负债。交易性金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融工具公允价值确定

—金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值测试及减值准备计提方法

—公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

应收款项坏账准备核算方法

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

——单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

——单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值且与相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

—按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：	
<u>组合名称</u>	<u>依据</u>
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法

——以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

<u>账龄</u>	<u>计提标准</u>
1 年以内	5%
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	80%

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

——单项计提坏账准备的理由

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

——坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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。

公司资产负债表日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。

长期股权投资核算方法

长期股权投资的计价

—企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法

—公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。除取

得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

一公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

长期股权投资减值准备

一公司在资产负债表日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，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司将同时满足下列条件的为赚取租金或资本增值或两者兼有而持有的房地产，确认为投资性房地产：

- 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

固定资产计价和折旧方法

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按经济用途分类，分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他设备，按取得时的实际成本计价。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，其余固定资产均按直线法计提折旧。根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

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	2.43-12.13	3
机器设备	10-15	6.47-9.70	3
运输工具	6	16.17	3
其他设备	4-9	10.78-24.25	3

公司在资产负债表日检查固定资产是否存在市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等减值迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单个项目计提。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

在建工程核算方法

公司在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态时根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本转入固定资产，并在下月开始计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估计价，但不调整原计提的折旧额。

公司在资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单个项目计提。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

无形资产计价和摊销方法

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易取得的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

无形资产减值准备：公司在资产负债表日对无形资产进行全面检查，如果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，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

长期待摊费用核算方法

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用资本化核算方法

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议（解除劳动关系计划或裁减建议即将实施，且企业不能单方面撤回），公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

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

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的所得税费用。

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；
- 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。

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

会计政策、会计估计变更及前期差错

—会计政策、会计估计变更

——公司本期无会计政策、会计估计变更。

—前期差错

——公司本期无前期差错更正。

四、 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

公司下属综合区管理部、旅客服务分公司销售商品所取得的收入按 17% 计缴增值税；航站楼管理部销售电按 17% 计缴增值税，销售水按 13% 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% 的部分试行即征即退；空港快线运输有限公司提供汽车和机电设备维修服务所取得的收入按 17% 计缴增值税。

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 25%。

其他税费

按税法有关规定计缴。

五、 企业合并和合并财务报表

一通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	期末实际投 资额(万元)	合并报 表情况
广州白云国际机场地勤服务有限公司	广州	10,000	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	51%	3,506.35	是
广东烟草白云有限公司	广州	50	销售烟	70%	24.74	是

一通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	期末实际投 资额(万元)	合并报 表
广州白云国际机场商旅服务有限公司	广州	1,500	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	90%	1,350.00	是
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	广州	300	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	61%	183.00	是

			售、维修：电子计算机及配件			
广州白云国际广告有限公司	广州	3,000	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）	75%	2,250.00	是
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	广州	6,500	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	70%	4,545.00	是
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	广州	5,000	汽车租赁。道路货物运营（不含危险品运输）。汽车维修、装饰。销售：汽车（不含小轿车）、汽车配件。	75%	3,750.00	是
广州市翔龙机动车检测有限公司	广州	10	机动车安全技术检测服务	100%	10.00	是

一合并范围发生变更的说明

公司本年度财务报表合并范围未发生变更。

一子公司少数股东权益及少数股东损益

公司名称	2011.12.31 或 2011 年度		2010.12.31 或 2010 年度	
	少数股东权益	少数股东损益	少数股东权益	少数股东损益
广州白云国际机场地勤服务有限公司	70,813,718.49	414,611.95	75,666,618.86	-224,527.11
广东烟草白云有限公司	102,271.12	37,200.34	65,070.78	175,381.53
广州白云国际机场商旅服务有限公司	8,678,427.19	2,394,464.00	9,544,917.73	1,848,444.02
广州白云国际机场白云安检科技有限公司	2,245,301.99	145,177.07	2,100,124.93	188,429.30
广州白云国际广告有限公司	108,208,386.35	29,665,880.35	92,257,505.99	30,279,669.76
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	3,889,339.44	-1,319,282.25	5,208,621.70	-1,947,510.43
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	24,791,517.22	1,911,444.88	22,880,072.34	4,497,662.68
合 计	218,728,961.80	33,249,496.34	207,722,932.33	34,817,549.75

六、 合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

一公司 2011 年 12 月 31 日货币资金余额为 850,084,292.59 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	人民币金额	汇率	原币金额	人民币金额	汇率
现金		1,699,909.25			1,067,579.02	
—人民币		1,678,520.38			1,044,623.06	
—美元	684.00	4,309.82	6.3009	684.00	4,529.93	6.6227

—欧元	2,090.00	17,059.63	8.1625	2,090.00	18,405.59	8.8065
—英镑	2.00	19.42	9.7100	2.00	20.44	10.2182
银行存款		821,065,623.17			917,753,038.18	
—人民币户		817,259,869.30		—	908,418,322.93	
—美元户	604,001.63	3,805,753.87	6.3009	1,409,502.96	9,334,715.25	6.6227
其他货币资金		31,491,572.67			23,550,558.27	
—人民币户		31,491,572.67			23,550,558.27	
合 计		854,257,105.09			942,371,175.47	

—其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金。

—所有银行存款均以公司及合并财务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、交易性金融资产

—公司 2011 年 12 月 31 日交易性金融资产余额为 10,000,000.00 元，按项目列示如下：

种 类	期末余额	年初余额
交易性金融资产	10,000,000.00	—
合 计	10,000,000.00	—

—交易性金融资产为下属子公司广州白云国际广告有限公司购买的银行保本型理财产品。

3、应收账款

—公司 2011 年 12 月 31 日应收账款净额为 699,689,778.28 元，分类别列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,337,441.50	10.06	—	—	187,587,886.28	21.60	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	669,844,391.69	89.48	45,492,054.91	6.79	677,538,897.54	78.01	59,673,544.78	8.81
组合小计	669,844,391.69	89.48	45,492,054.91	6.79	677,538,897.54	78.01	59,673,544.78	8.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,407,939.08	0.46	3,407,939.08	100.00	3,407,939.08	0.39	3,407,939.08	100.00
合 计	748,589,772.27	100.00	48,899,993.99	6.53	868,534,722.90	100.00	63,081,483.86	7.26

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
代收款项	75,337,441.50	—	—	其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险
合 计	75,337,441.50	—	—	

——应收账款期末余额中包含了代广东省机场管理集团公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 75,337,441.50 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	627,848,678.21	93.73	31,392,433.91	547,913,827.37	80.87	27,395,691.41
1-2 年	23,938,963.94	3.20	4,787,792.79	110,230,379.18	16.27	22,046,075.83
2-3 年	17,111,904.74	2.29	8,555,952.37	17,613,250.87	2.60	8,806,625.44
3 年以上	944,844.80	0.14	755,875.84	1,781,440.12	0.26	1,425,152.10
合 计	669,844,391.69	100.00	45,492,054.91	677,538,897.54	100.00	59,673,544.78

一单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
非关联方单位	3,407,939.08	3,407,939.08	100.00	账龄较长，判定回收存在重大风险
合 计	3,407,939.08	3,407,939.08	100.00	

一本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方单位	租车费	775,559.77	账龄较长，判定无回收可能	否
合 计		775,559.77		

一应收账款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	399,520,242.41	53.37%	523,285,049.19	60.25%

一应收账款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账 龄
第一名	应收起降费等	196,261,434.25	3 年以内 196,095,217.65 元； 3 年以上 166,216.60 元
第二名	应收供电供水维护费等	73,014,372.70	3 年以内
第三名	应收起降费等	50,592,606.40	3 年以内 50,569,989.48 元； 3 年以上 22,616.92 元

第四名	应收起降费等	40,146,975.14	3 年以内 39,972,974.58 元; 3 年以上 174,000.56 元
第五名	应收起降费等	39,504,853.92	3 年以内 39,076,007.95 元; 3 年以上 428,845.97 元
合 计		399,520,242.41	

—应收账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	73,014,372.70	9.75
合 计		73,014,372.70	

—应收账款期末余额中应收关联方款项情况详见“附注七”。

4、预付款项

—公司 2011 年 12 月 31 日预付款项余额为 33,584,281.12 元，按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,973,029.54	92.22%	15,630,615.39	89.00%
1~2 年	1,878,396.67	5.59%	1,549,305.60	8.82%
2~3 年	732,854.91	2.18%	383,549.31	2.18%
合 计	33,584,281.12	100.00%	17,563,470.30	100.00%

—预付款项期末余额较期初余额增加 16,020,810.82 元，增幅为 91.22%，主要系预付购货款增加所致。

—预付款项主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	购置款	7,613,430.00	1 年以内
第二名	购货款	6,182,703.93	1 年以内
第三名	购货款	5,725,690.33	1 年以内
第四名	保险费	4,688,752.73	1 年以内
第五名	购置款	1,642,060.00	1 年以内
合 计		25,852,636.99	

—预付款项期末余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

—公司 2011 年 12 月 31 日其他应收款净额为 152,229,769.65 元，分类别列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	113,000,000.00	62.03	-	-	186,200,000.00	79.57	23,200,000.00	12.46
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	63,001,411.56	34.58	23,771,641.91	37.73	40,662,979.96	17.37	8,980,538.84	22.09
组合小计	63,001,411.56	34.58	23,771,641.91	37.73	40,662,979.96	17.37	8,980,538.84	22.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,173,433.50	3.39	6,173,433.50	100.00	7,172,047.23	3.06	7,172,047.23	100.00
合 计	182,174,845.06	100.00	29,945,075.41	16.44	234,035,027.19	100.00	39,352,586.07	16.81

一单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
亚运改造工程专项扶持金	100,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
票据代理资格保证金	13,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
合 计	113,000,000.00	-	-	

——根据广州市发展和改革委员会下发的“2010 年第一批广州市本级基本建设统筹资金投资计划项目表”（穗发改投资[2010]32 号），广州市财政局拟下拨资金 250,000,000.00 元作为广州白云机场亚运改造工程专项扶持金。公司已于 2010、2011 年分别收到专项扶持金 100,000,000.00 元及 50,000,000.00 元，尚未下拨的余额 100,000,000.00 元公司暂挂其他应收款。

——广州白云国际机场商旅服务有限公司为取得国际航协票据代理资格而支付了 13,000,000.00 元的保证金，因该保证金的可收回性不存在风险，不予计提坏账准备。

一本报告期前已全额计提坏账准备，但在本期又转回的其他应收款

其他应收款内容	本报告期前全额计提的金额	本报告期前全额计提坏账准备的理由
应收租金余款及各项垫付款	23,200,000.00	可收回性存在重大风险
合 计	23,200,000.00	

——公司 2004 年向深圳市宝安彭氏实业有限公司（以下简称“彭氏实业”）租入广州白云国际机场空港酒店（简称“空港酒店”）时，依据租赁合同约定向彭氏实业预付了部分租金，2008 年 12 月公司与彭氏实业约定终止租赁关系，并就彭氏实业应返还本公司的租金余款及其他各项垫付款与深圳宝安彭氏实业有限公司、广州市生利贸易有限公司达成了债务重组协议，由继续租赁经营空港酒店的广州市生利贸易有限公司承接归还相关款项 23,200,000.00 元。由于未能如期取得

相关经营许可，空港酒店已于 2009 年 6 月 10 日正式停业，公司相关款项的可收回性存在重大不确定性，故于 2009 年对应收的空港酒店租金余款及各项垫付款 23,200,000.00 元全额计提坏账准备。2011 年公司与深圳市宝安彭氏实业有限公司签订补充协议，约定上述款项由深圳市宝安彭氏实业有限公司分期于 2011、2012 及 2013 年度各归还 770 万元、770 万元及 780 万元，2011 年公司已收到深圳市宝安彭氏实业有限公司归还的款项 770 万元并对应转回原已计提的相应金额之坏账准备，基于相关款项账龄较长及可收回性存在的不确定性，公司对剩余尚未收回部分按其账龄以 80% 的比例计提坏账准备 12,400,000.00 元。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	26,293,046.57	41.73	1,314,652.33	25,956,985.74	63.83	1,297,849.25
1-2 年	10,388,047.91	16.49	2,077,609.61	4,727,732.33	11.63	945,546.47
2-3 年	2,256,245.66	3.58	1,128,122.84	4,151,554.66	10.21	2,075,777.34
3 年以上	24,064,071.42	38.20	19,251,257.13	5,826,707.23	14.33	4,661,365.78
合 计	63,001,411.56	100.00	23,771,641.91	40,662,979.96	100.00	8,980,538.84

一单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
美国瑞科集团公司	5,479,770.50	5,479,770.50	100.00	账龄较长预计无法收回
非关联方单位	693,663.00	693,663.00	100.00	账龄较长预计无法收回
合 计	6,173,433.50	6,173,433.50	100.00	

一本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州市蓝天贸易公司	货款	787,213.73	账龄较长，判定无回收可能	否
广州白云国际机场航空客货服务公司中山公司	货款	205,000.00	账龄较长，判定无回收可能	否
广州白云国际机场航空客货服务公司保税区分公司	货款	131,400.00	账龄较长，判定无回收可能	否
合 计		1,123,613.73		

一其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	142,354,149.01	78.14	197,013,103.83	84.18%

一其他应收款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	亚运改造工程专项扶持资金	100,000,000.00	1-2 年
第二名	应收租金余款及各项垫付款	15,541,045.18	3 年以上
第三名	票据代理资格保证金	13,000,000.00	3 年以上
第四名	特许经营权费	8,333,333.33	2 年以内
第五名	文化项目合作款	5,479,770.50	3 年以上
合 计		142,354,149.01	

一其他应收款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	9,800.00	0.01%
合 计		9,800.00	

一其他应收款期末余额中应收关联方款项情况详见“附注七”。

6、存货

一公司 2011 年 12 月 31 日存货净额为 43,153,683.42 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	22,601,908.63	-	22,601,908.63	10,841,901.27	-	10,841,901.27
原材料	11,855,296.90	-	11,855,296.90	10,847,633.77	-	10,847,633.77
低值易耗品	247,734.87	-	247,734.87	327,897.53	-	327,897.53
备品备件	9,000,211.52	551,468.50	8,448,743.02	10,341,857.51	551,468.50	9,790,389.01
合 计	43,705,151.92	551,468.50	43,153,683.42	32,359,290.08	551,468.50	31,807,821.58

一存货期末余额较年初余额增加 11,345,861.84 元，增幅为 35.06%，主要系公司随着客流量上升增加了备货量所致。

一存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
备品备件	551,468.50	-	-	551,468.50
合 计	551,468.50	-	-	551,468.50

一存货跌价准备期末余额为 551,468.50 元，主要是公司对不适用的备品备件全额计提了跌价准备。

7、可供出售金融资产

一可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
光大银行股票	126,720,000.00	174,240,000.00
合 计	126,720,000.00	174,240,000.00

—2010 年 8 月 18 日，中国光大银行股份有限公司股票在上海证券交易中心挂牌上市，公司持有的 44,000,000.00 股光大银行股票成为有限售条件的流通股，相应股票已于 2011 年 8 月 18 日限售期届满解禁，其期末公允价值为 126,720,000.00 元，较年初公允价值减少 47,520,000.00 元，公司根据相关规定调减递延所得税负债 11,880,000.00 元后，差额 35,640,000.00 元调减资本公积。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州白云国际物流有限公司	权益法	5,800,000.00	-	-	-	29.00%	29.00%	一致	-	-	
广州白云航空货站有限责任公司	权益法	71,400,000.00	71,400,000.00	-	71,400,000.00	30.00%	30.00%	一致	-	-	-
合 计		77,200,000.00	71,400,000.00	-	71,400,000.00	-	-	-	-	-	-

—截至 2011 年 12 月 31 日，广州白云国际物流有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广州白云国际物流有限公司	有限公司	广州	陈港	物流业	5,000 万元
广州白云航空货站有限责任公司	有限公司	广州	李昆	物流业	23,800 万元

9、固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值				
房屋建筑物	7,126,546,479.27	337,150,803.75	77,200.00	7,463,620,083.02
机器设备	1,734,752,003.47	116,041,993.07	3,157,202.18	1,847,636,794.36
运输工具	556,921,574.16	57,925,477.00	18,649,226.00	596,197,825.16
其他设备	1,826,033,619.73	76,324,879.61	8,880,121.70	1,893,478,377.64
合 计	11,244,253,676.63	587,443,153.43	30,763,749.88	11,800,933,080.18
累计折旧				
房屋建筑物	863,825,291.41	289,945,173.85	58,503.12	1,153,711,962.14
机器设备	796,612,445.14	162,649,110.11	1,478,728.22	957,782,827.03
运输工具	341,075,148.27	50,786,001.36	18,048,984.62	373,812,165.01
其他设备	747,468,966.74	165,118,512.77	8,273,094.93	904,314,384.58
合 计	2,748,981,851.56	668,498,798.09	27,859,310.89	3,389,621,338.76
固定资产净值	8,495,271,825.07			8,411,311,741.42
固定资产减值准备	1,665,176.45			1,665,176.45
固定资产净额	8,493,606,648.62			8,409,646,564.97

—固定资产减值准备明细如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	555,065.05	-	-	555,065.05
运输工具	341,416.36	-	-	341,416.36
其他设备	768,695.04	-	-	768,695.04
合 计	1,665,176.45	-	-	1,665,176.45

—本年度固定资产计提折旧金额合计为 668,498,798.09 元。

—截至 2011 年 12 月 31 日，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，公司位于新机场范围内的所有建筑物尚未办理房地产权证。

—新机场航站楼及附属设施主体资产相关工程项目决算尚未完成，公司对原广州白云国际机场有限公司移交的新机场航站楼及其附属设施主体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 600,036.80 万元估价入账，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，由于所移交的新机场航站楼及其附属设施资产相应用地之确权手续尚未完成，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。

—东三、西三指廊和相关连接楼以及亚运改造工程已于 2010 年 2 月及 2010 年 10 月正式投入使用，相应增加固定资产原值 224,371.66 万元，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场

管理集团公司工程建设指挥部（该工程建设项目受托代建方）提供的预计结算金额估价入账，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。

一中性货站已于 2011 年 1 月完工并移交，相应增加固定资产原值 56,727.66 万元，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（该工程建设项目受托代建方）提供的预计结算金额估价入账，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。

10、 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中性货站	-	-	-	356,643,086.30	-	356,643,086.30
户外大屏幕系统项目	-	-	-	6,614,446.40	-	6,614,446.40
安防系统改造	20,517,060.40	-	20,517,060.40	6,429,886.80	-	6,429,886.80
海关通道工程	5,120,680.00	-	5,120,680.00	5,120,680.00	-	5,120,680.00
新增 27 条通道工程	6,714,558.70	-	6,714,558.70	5,004,558.70	-	5,004,558.70
中庭 LED 广告牌	16,042,365.00	-	16,042,365.00	-	-	-
二维条码改造工程	9,486,014.40	-	9,486,014.40	-	-	-
到达与出发指廊刷屏	7,639,000.00	-	7,639,000.00	-	-	-
东三、西三食街装修工程	4,329,016.63	-	4,329,016.63	-	-	-
灯箱制作	3,986,457.72	-	3,986,457.72	-	-	-
其他零星项目	29,405,754.40	-	29,405,754.40	31,024,370.61	-	31,024,370.61
合 计	103,240,907.25	-	103,240,907.25	410,837,028.81	-	410,837,028.81

一在建工程变动明细列示如下：

工程项目	年初余额		本期增加额		本期转入固定资产额		其他减少额		期末余额		资金来源
	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金额	其中:利息	金 额	其中:利息	
中性货站	356,643,086.30	-	210,633,507.72	-	567,276,594.02	-	-	-	-	-	自筹
户外大屏幕系统项目	6,614,446.40	-	-	-	6,614,446.40	-	-	-	-	-	自筹
安防改造系统工程	6,429,886.80	-	14,087,173.60	-	-	-	-	-	20,517,060.40	-	自筹
海关通道工程	5,120,680.00	-	-	-	-	-	-	-	5,120,680.00	-	自筹
新增 27 条通道工程	5,004,558.70	-	1,710,000.00	-	-	-	-	-	6,714,558.70	-	自筹
中庭 LED 广告牌	-	-	16,042,365.00	-	-	-	-	-	16,042,365.00	-	自筹
二维码改造工程	-	-	9,486,014.40	-	-	-	-	-	9,486,014.40	-	自筹
到达与出发指廊刷屏	-	-	7,639,000.00	-	-	-	-	-	7,639,000.00	-	自筹
东三、西三食街装修工程	-	-	4,329,016.63	-	-	-	-	-	4,329,016.63	-	自筹
灯箱制作	-	-	3,986,457.72	-	-	-	-	-	3,986,457.72	-	自筹
其他零星项目	31,024,370.61	-	-	-	1,618,616.21	-	-	-	29,405,754.40	-	自筹
合 计	410,837,028.81	-	267,913,535.07	-	575,509,656.63	-	-	-	103,240,907.25	-	

一截至 2011 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

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值合计	47,006,286.23	-	-	47,006,286.23
专有技术	900,000.00	-	-	900,000.00
消防指挥系统	2,254,320.00	-	-	2,254,320.00
土地使用权	26,989,092.00	-	-	26,989,092.00
综合信息系统二期	12,647,059.95	-	-	12,647,059.95
人力资源系统二期	3,030,817.28	-	-	3,030,817.28
其 他	1,184,997.00	-	-	1,184,997.00
累计摊销合计	22,053,306.76	1,923,970.18	-	23,977,276.94
专有技术	727,500.00	90,000.00	-	817,500.00
消防指挥系统	1,352,592.00	450,864.00	-	1,803,456.00
土地使用权	5,792,236.92	537,210.00	-	6,329,446.92
综合信息系统二期	12,404,600.99	242,458.96	-	12,647,059.95
人力资源系统二期	1,710,118.85	484,933.52	-	2,195,052.37
其 他	66,258.00	118,503.70	-	184,761.70
无形资产账面净值合计	24,952,979.47			23,029,009.29
专有技术	172,500.00			82,500.00
消防指挥系统	901,728.00			450,864.00
土地使用权	21,196,855.08			20,659,645.08
综合信息系统二期	242,458.96			0.00
人力资源系统二期	1,320,698.43			835,764.91
其 他	1,118,739.00			1,000,235.30

—截至 2011 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	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
新机场广告媒体制作费	42,787,545.01	9,886,446.05	-	3,677,494.59	-	36,578,593.55	6,208,951.46	18 个月
其 他	9,825,860.39	472,888.70	1,917,974.78	915,431.24	-	8,350,428.15	1,475,432.24	16 个月
合 计	52,613,405.40	10,359,334.75	1,917,974.78	4,592,925.83	-	44,929,021.70	7,684,383.70	

13、递延所得税资产/递延所得税负债

—已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	17,778,815.33	23,685,663.95

固定资产折旧	38,164,333.23	30,225,319.95
长期股权投资	31,994.19	31,994.19
长期待摊费用	-	639,156.60
应付职工薪酬	47,045,798.95	57,259,172.43
可抵扣亏损	1,808,425.76	1,392,239.22
合 计	104,829,367.46	113,233,546.34
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	12,180,000.00	24,060,000.00
合 计	12,180,000.00	24,060,000.00

—引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	71,115,261.32	94,742,655.68
固定资产折旧	152,657,332.87	120,901,279.78
长期股权投资	127,976.73	127,976.73
长期待摊费用	-	2,556,626.40
应付职工薪酬	188,183,195.79	229,036,689.70
可抵扣亏损	7,233,703.04	5,568,956.86
合 计	419,317,469.75	452,934,185.15
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	48,720,000.00	96,240,000.00
合 计	48,720,000.00	96,240,000.00

14、 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	核销数	其他减少数	
坏账准备	102,434,069.93	-	10,799,821.67	1,899,173.50	10,890,005.36	78,845,069.40
存货跌价准备	551,468.50	-	-	-	-	551,468.50
固定资产减值准备	1,665,176.45	-	-	-	-	1,665,176.45
合 计	104,650,714.88	-	10,799,821.67	1,899,173.50	10,890,005.36	81,061,714.35

15、 短期借款

种 类	期末余额	年初余额
信用借款	-	600,000,000.00
合 计	-	600,000,000.00

16、 应付短期债券

种 类	期末余额	年初余额
短期融资债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00

合 计	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
-----	------------------	------------------

—应付短期债券期末余额 1,500,000,000.00 元，系公司分别于 2011 年 3 月 1 日及 2011 年 10 月 28 日发行的期限为 365 天的短期融资券 15 亿元形成。上年发行的短期融资券 10 亿元（期限自 2010 年 10 月 26 日起到 2011 年 10 月 28 日止）本金及利息已于到期时全额兑付。

17、 应付票据

—公司 2011 年 12 月 31 日应付票据余额为 23,700,000.00 元，其分类明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,700,000.00	22,000,000.00
合 计	23,700,000.00	22,000,000.00

18、 应付账款

—公司 2011 年 12 月 31 日应付账款余额为 85,580,845.53 元，其明细列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,523,293.02	83.57%	68,798,586.88	93.21%
1~2 年	10,262,762.06	11.99%	596,866.94	0.81%
2~3 年	596,718.87	1.71%	507,993.07	0.69%
3 年以上	3,198,071.58	2.73%	3,905,544.85	5.29%
合 计	85,580,845.53	100.00%	73,808,991.74	100.00%

—账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	工程款	3,118,322.82	1-2 年
第二名	工程款	1,513,900.00	1-2 年
第三名	工程款	1,473,312.71	1-2 年
第四名	工程款	712,796.28	1-2 年
合 计		6,818,331.81	

—应付账款期末余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、 预收款项

—公司 2011 年 12 月 31 日预收款项余额为 61,972,630.72 元，其明细列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	59,652,655.71	96.26%	71,423,820.74	98.80%
1~2 年	1,523,996.05	2.46%	142,151.80	0.20%
2~3 年	86,463.97	0.14%	179,618.59	0.25%

3 年以上	709,514.99	1.14%	540,628.48	0.75%
合 计	61,972,630.72	100.00%	72,286,219.61	100.00%

—公司预收款项期末余额主要为预收的广告业务费及租金。

—预收款项期末余额中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项见“附注七”。

20、 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	217,621,493.82	798,635,310.17	850,123,538.83	166,133,265.16
二、职工福利费	3,127,887.77	89,419,258.23	89,091,591.07	3,455,554.93
三、社会保险费	32,518,517.39	178,928,103.83	178,116,887.32	33,329,733.90
其中：1、医疗保险费	8,366,136.10	50,106,775.48	49,411,821.15	9,061,090.43
2、养老保险费	24,052,010.07	115,941,680.37	115,986,648.39	24,007,042.05
3、失业保险费	65,440.97	7,316,594.43	7,195,559.18	186,476.22
4、工伤保险费	11,829.89	2,950,816.24	2,918,087.81	44,558.32
5、生育保险费	23,100.36	2,612,237.31	2,604,770.79	30,566.88
四、住房公积金	875,864.80	101,493,612.80	101,613,956.40	755,521.20
五、工会经费和职工教育经费	5,875,836.30	26,700,763.52	26,436,921.82	6,139,678.00
其中：1、工会经费	5,875,836.30	15,146,431.08	14,909,749.38	6,112,518.00
2、职工教育经费	-	11,554,332.44	11,527,172.44	27,160.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	330,694.11	308,180.97	22,513.14
八、住房补贴	58,800.00	1,717,443.00	1,718,003.00	58,240.00
九、其他（商业保险）	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	260,078,400.08	1,197,225,185.66	1,247,409,079.41	209,894,506.33

—公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

21、 应交税费

—公司 2011 年 12 月 31 日应交税费余额为 197,353,946.20 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
应交增值税	-23,753,354.04	-4,583,850.28
应交营业税	22,643,977.91	28,621,923.75
应交企业所得税	153,912,680.30	164,169,195.13
应交个人所得税	22,099,708.85	30,935,651.19
应交其他税费	22,450,933.18	24,236,260.25
合 计	197,353,946.20	243,379,180.04

22、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	155,250.00	261,877.95
应付债券利息	37,559,452.05	5,663,561.64
合 计	37,714,702.05	5,925,439.59

—应付利息期末余额较年初余额增加 31,789,262.46 元，增幅为 536.49%，主要是 2011 年度债券利率上升所致。

23、应付股利

—公司 2011 年 12 月 31 日应付股利余额为 11,945,618.25 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
子公司少数股东股利	11,945,618.25	9,696,379.26
合 计	11,945,618.25	9,696,379.26

24、其他应付款

—公司 2011 年 12 月 31 日其他应付款余额为 1,102,089,596.50 元，按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	913,882,346.61	82.92%	1,580,433,825.63	87.70%
1~2 年	66,902,012.50	6.07%	79,926,432.76	4.44%
2~3 年	18,021,539.83	1.64%	105,053,180.97	5.83%
3 年以上	103,283,697.56	9.37%	36,495,139.53	2.03%
合 计	1,102,089,596.50	100.00%	1,801,908,578.89	100.00%

—其他应付款期末余额较年初余额减少 699,818,982.39 元，减幅为 38.84%，主要系公司本期支付广东省机场管理集团公司工程建设指挥部代垫的东三、西三指廊工程、亚运工程及中性货站部分工程建设款所致。

—其他应付款主要单位如下：

单位排名	款项性质	欠款金额	账 龄
第一名	东三西三指廊、中性货站工程款、代收的航空服务收入等	1,007,021,770.69	5 年以内
第二各	水电费	15,136,634.28	4 年以内
第三名	设备维护费	13,991,636.00	1 年以内
第四名	保证金	12,169,772.38	2 年以内
第五名	设备维护费	10,506,900.00	1 年以内
合 计		1,058,826,713.35	

—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 1,007,021,770.69 元。

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	-	80,000,000.00
合 计	-	80,000,000.00

26、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	85,000,000.00	90,000,000.00
合 计	85,000,000.00	90,000,000.00

—长期借款明细如下：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行广州市白云支行	2008.2.28	2013.2.27	人民币	浮动利率	-	85,000,000.00	-	90,000,000.00
合 计					-	85,000,000.00	-	90,000,000.00

27、递延收益

项 目	期末余额	年初余额
亚运改造工程专项扶持金	223,406,550.54	246,206,550.54
合 计	223,406,550.54	246,206,550.54

—根据广州市发展和改革委员会下发的“2010 年第一批广州市本级基本建设统筹资金投资计划项目表”（穗发改投资[2010]32 号），广州市财政局下拨资金 250,000,000.00 元，作为广州白云机场亚运改造工程专项扶持金。公司将其作为递延收益反映，并对应亚运改造工程所形成的资产分摊结转计入损益。

28、股本

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减变动（+、-）					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	-	-							
1. 人民币普通股	1,150,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	1,150,000,000	100.00%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,150,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	1,150,000,000	100.00%
三、股份总数	1,150,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	1,150,000,000	100.00%

—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月公开发行社会公众股(A股)40,000万股，所募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。

—经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】455号”文核准，公司于2007年12月分两次定向发行15,000万股股份。两次增资业经广东正中珠江会计师事务所审验，并分别出具“广会所验字【2007】第0702660019号”及“广会所验字【2007】第0702660020号”验资报告。

—截至2011年12月31日，公司控股股东广东省机场管理集团公司总计持股712,591,458股，占本公司总股本的61.96%。

29、资本公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股本溢价	3,181,922,240.12	-	-	3,181,922,240.12
其他资本公积	76,316,365.48	-	35,640,000.00	40,676,365.48
合 计	3,258,238,605.60	-	35,640,000.00	3,222,598,605.60

—2010年8月18日，中国光大银行股份有限公司股票在上海证券交易中心挂牌上市，公司持有的44,000,000.00股光大银行股票成为有限售条件的流通股，相应股票已于2011年8月18日限售期届满解禁，其期末公允价值为126,720,000.00元，较年初公允价值减少47,520,000.00元，公司根据相关规定调减递延所得税负债11,880,000.00元后，差额35,640,000.00元调减资本公积。

30、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
法定盈余公积金	426,551,471.45	62,206,160.63	-	488,757,632.08
合 计	426,551,471.45	62,206,160.63	-	488,757,632.08

—盈余公积本期增加数系公司根据章程规定按本期母公司净利润的10%计提法定盈余公积金62,206,160.63元而形成。

31、未分配利润

项 目	本期数	上期数
年初未分配利润	1,718,644,936.37	1,483,468,855.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	697,102,478.89	587,778,570.54
减：提取法定盈余公积	62,206,160.63	53,602,489.80
支付普通股股利	345,000,000.00	299,000,000.00
期末未分配利润	2,008,541,254.63	1,718,644,936.37
其中：拟分配现金股利	402,500,000.00	345,000,000.00

—根据 2011 年 3 月 10 日董事会会议通过的关于 2010 年利润分配预案，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.00 元人民币（含税），共计派发现金红利 345,000,000.00 元。该分配预案已于 2011 年 6 月 28 日经 2010 年度股东大会审议批准并随之实施。

—根据 2012 年 3 月 13 日公司董事会会议通过的关于 2011 年度利润分配预案的决议，公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 1,150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.5 元（含税），共派现金 402,500,000.00 元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

32、营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
（一）航空服务收入	<u>232,838.34</u>	<u>207,790.15</u>
航班起降服务收入	42,964.78	42,733.18
旅客综合服务收入	81,768.09	73,581.31
安全检查服务收入	16,852.18	14,815.34
航空地面服务收入	32,809.82	25,860.88
机场建设费返还收入	58,443.47	50,799.44
（二）航空性延伸服务收入	<u>191,096.82</u>	<u>178,757.80</u>
租赁业务收入	44,620.79	38,875.31
地面运输业务收入	31,972.94	32,702.81
代理业务收入	43,633.18	42,183.18
航空配餐服务收入	9,172.62	9,460.73
住宿餐饮服务收入	5,144.24	5,393.84
广告业务收入	27,416.18	26,371.42
商品销售业务收入	12,177.88	8,010.24
加工修配业务收入	2,786.13	3,329.00
停车场收入	6,590.54	6,158.26
行李寄存打包服务收入	2,135.80	1,999.05
特许经营权收入	377.39	1,133.33
其他延伸服务收入	<u>5,069.13</u>	<u>3,140.63</u>
合 计	<u>423,935.16</u>	<u>386,547.95</u>

—公司 2011 年度收入额前五名客户金额总计为 119,523.58 万元，占营业收入总额 28.19%。

—根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“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”（财驻粤监【2003】117 号），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扣除按规定应上缴中央国库的部分后，剩余部分作为本公司的营业收入核算。公司本期计入营业

收入的机场建设费返还为 5.84 亿元。

33、 营业成本

项 目	本期数	上期数
工资薪金	686,790,237.22	676,417,982.24
折旧费	663,105,007.27	596,658,510.98
水电费	156,525,063.34	167,972,926.49
固定资产维修费	240,738,787.70	178,833,518.29
劳动保险费	94,384,764.64	80,763,017.81
住房公积金	81,973,097.00	71,596,848.00
燃料及动力	91,697,840.76	76,982,838.49
物料成本	71,781,030.18	65,787,385.86
商品销售成本	71,343,489.13	59,886,095.84
福利费	55,774,882.35	57,044,185.28
劳务费	53,031,871.64	35,612,444.88
固定资产租赁费	45,692,461.86	57,113,571.79
其 他	341,575,436.32	327,856,586.17
合 计	2,654,413,969.41	2,452,525,912.12

34、 营业税金及附加

税 目	本期数	上期数
营业税	149,223,119.07	138,418,883.54
城建税	11,206,073.25	9,506,848.04
教育费附加	7,866,492.03	4,074,453.46
免税品经营专营利润	904,679.95	582,307.83
合 计	169,200,364.30	152,582,492.87

35、 销售费用

项 目	本期数	上期数
工资薪金	34,447,297.42	32,663,224.36
办公费	12,357,651.99	11,230,488.41
零星维修费	11,012,895.97	725,967.61
劳动保险费	5,773,671.03	7,727,167.44
住房公积金	4,919,323.00	4,626,737.00
福利费	4,387,241.41	4,849,738.60
其 他	6,916,370.39	5,605,657.55
合 计	79,814,451.21	67,428,980.97

36、管理费用

项 目	本期数	上期数
工资薪金	77,397,775.53	101,432,767.27
税 费	60,454,261.10	52,558,150.87
福利费	29,257,134.47	23,457,076.65
劳动保险费	15,783,244.70	24,133,196.13
工会经费	15,146,431.08	13,888,398.65
职工教育经费	11,554,332.44	8,553,751.23
办公费	52,230,383.31	35,644,236.87
综合服务费	9,676,038.71	9,101,092.30
其 他	67,256,849.09	43,089,017.69
合 计	338,756,450.43	311,857,687.66

37、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	74,773,714.96	54,014,508.63
减：利息收入	15,553,702.25	10,980,102.63
汇兑损失	558,628.61	457,291.29
减：汇兑收益	85,182.48	139,755.09
其 他	9,000,926.25	6,881,416.99
合 计	68,694,385.09	50,233,359.19

一财务费用本期数较上年数增加 18,461,025.90 元，增幅为 36.75%，主要是本期短期融资债券利率上升影响所致。

38、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-21,689,827.03	-576,863.07
合 计	-21,689,827.03	-576,863.07

39、投资收益

项 目	本期数	上期数
持有可供出售金融资产取得的投资收益	4,162,400.00	1,796,315.34
合 计	4,162,400.00	1,796,315.34

40、营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	207,072.88	52,768.63	207,072.88

收退税款	302,802.59	114,386.22	302,802.59
罚款及索赔收入	42,423.50	229,791.44	42,423.50
政府补助	24,372,490.00	9,049,876.66	24,372,490.00
其 他	2,963,189.29	1,191,261.94	2,963,189.29
合 计	27,887,978.26	10,638,084.89	27,887,978.26

—政府补助本期发生额主要是按照亚运改造工程资产使用年限分摊结转的亚运改造工程专项扶持金。

41、 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	2,402,007.68	335,411.02	2,402,007.68
其 他	2,856,146.90	8,965,093.01	2,856,146.90
合 计	5,258,154.58	9,300,504.03	5,258,154.58

42、 所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	238,197,911.09	235,833,150.65
递延所得税	8,404,178.88	-23,867,465.28
所得税费用	246,602,089.97	211,965,685.37

43、 每股收益

项 目	本期数	上期数
基本每股收益	0.61	0.51
稀释每股收益	0.61	0.51

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）计算，其计算过程详见附注十三。

44、 其他综合收益

项 目	本期数	上期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-47,520,000.00	96,240,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-11,880,000.00	24,060,000.00
合 计	-35,640,000.00	72,180,000.00

45、 收到的其他与经营活动有关的现金

公司2011年度收到的其他与经营活动有关的现金为50,111,754.34元，主要明细项目如下：

项 目	本期数
政府补贴款	1,572,490.00

收到押金及保证金	21,086,574.91
利息收入	15,553,702.25

46、 支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2011 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 114,652,241.47 元，，主要明细项目如下：

项 目	本期数
办公费用	64,588,035.30
咨询审计费	13,421,793.89
固定资产租赁费	11,467,258.25
综合服务费	9,676,038.71
残疾人就业保障金	5,264,793.17

47、 收到的其他与投资活动有关的现金

公司 2011 年度收到的其他与投资活动有关的现金为 50,000,000.00 元，是广州市财政局下拨的广州白云机场亚运改造工程专项扶持金。

48、 支付的其他与筹资活动有关的现金

公司 2011 年度支付的其他与筹资活动有关的现金为 8,202,816.09 元，明细项目如下：

项 目	本期数
发行及兑付短期融资债券的手续费	6,156,615.00
票据保证金	1,700,000.00
分红手续费	346,201.09

49、 现金流量表的补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	730,351,975.23	622,596,120.29
加：资产减值准备	-21,689,827.03	-576,863.07
固定资产折旧	668,498,798.09	603,370,677.09
无形资产摊销	1,923,970.18	4,916,504.02
长期待摊费用的摊销	4,592,925.83	12,388,219.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,194,934.80	-
固定资产报废损失	-	282,642.39
公允价值变动损失	-	-
财务费用	81,802,264.28	58,910,242.76
投资损失（减收益）	-4,162,400.00	-1,796,315.34
递延所得税资产减少	8,404,178.88	-23,867,465.28

补 充 资 料	本期数	上期数
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-11,345,861.84	-5,816,658.12
经营性应收项目的减少（减增加）	159,592,370.37	53,908,227.82
经营性应付项目的增加（减减少）	-310,039,981.91	322,139,001.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,310,123,346.88	1,646,454,332.71
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	828,406,546.82	918,820,617.20
减：现金的年初余额	918,820,617.20	1,157,096,238.65
现金等价物的年末余额	10,000,000.00	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-80,414,070.38	-238,275,621.45

一、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	828,406,546.82	918,820,617.20
其中：库存现金	1,699,909.25	1,067,579.02
可随时用于支付的银行存款	821,065,623.17	917,753,038.18
可随时用于支付的其他货币资金	5,641,014.40	
二、现金等价物	10,000,000.00	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	838,406,546.82	918,820,617.20

——公司期末现金及现金等价物余额扣除了票据及保函保证金 25,850,558.27 元。

——公司期末现金等价物为下属子公司广州白云国际广告有限公司购买的银行短期理财产品。

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

公司名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型
广东省机场管理集团公司	广州市机场路	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	母公司	国有

一、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广东省机场管理集团公司	300,000 万元	-	-	300,000 万元

一存在控制关系所持股份及其变化

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广东省机场管理集团公司	71,259 万股	-	-	71,259 万股

不存在控制关系的关联方

公司名称	与本企业关系
广州云港物业管理有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云机场生活服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云机场经济发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场计算机信息服务中心	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场建设发展有限公司	受同一母公司控制企业
广州白云国际机场综合开发有限公司	受同一母公司控制企业
广州市白云国际机场宾馆有限公司	受同一母公司控制企业
广州空港航翼信息科技有限公司	受同一母公司控制企业
广州民航医院	受同一母公司控制企业
铂尔曼大酒店	受同一母公司控制企业
广州白云国际物流有限公司	联营企业
广州白云航空货站有限责任公司	联营企业

（二）关联方交易

一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，公司与广东省机场管理集团公司于 2002 年 12 月 20 日签署了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。

根据公司与广东省机场管理集团公司签署的相关协议，公司定向增发股份募集资金收购新白云机场飞行区资产完成后，由于公司拥有新白云机场主要的航空性资产，故重新划分航空主营业务收入内容如下：国内航空主业收入中的起降费（包括夜航附加费）由原集团公司占 25%、本公司占 75%变更为本公司占 100%；旅客服务费由原集团公司占 20%、本公司占 80%变更为集团公司占 15%、本公司占 85%；对外航空主业收入中的地面服务费（基本费率）由原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%；国际飞机停场费由原集团公司占 100%变更为本公司占 100%；国内飞机停场费由

原集团公司占 50%、本公司占 50%变更为本公司占 100%。以上经调整的收入划分与结算方式因 2007 年 12 月 14 日向广东省机场管理集团公司非公开增发结束而于 2008 年 1 月 1 日起开始执行。

一提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东省机场管理集团公司	提供劳务	新机场供电供水运行保障维护服务	协议价	9,500,000.00	34.10%	9,500,000.00	28.54%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	提供贵宾室服务	协议价	6,918,880.00	4.53%	6,760,130.00	5.15%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	老机场供水\供电维护管理协议	协议价	5,524,000.00	19.83%	5,524,000.00	16.59%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	新机场 110KV 进线电缆及架空线维护费	协议价	1,440,000.00	8.14%	1,440,000.00	4.33%
广东省机场管理集团公司	提供劳务	会议旅游团收入	协议价	1,328,715.60	5.37%	1,259,304.00	14.56%
广州白云国际机场生活服务中心	提供劳务	老机场保洁费	协议价	3,350,000.00	54.05%	3,350,000.00	42.01%
广东省机场管理集团公司工程建设指挥部	提供劳务	隔离区道口监护费	协议价	1,984,805.13	1.18%	1,086,641.26	0.73%
其 他	提供劳务	运输、维修、零星工程、清洁卫生等	协议价	7,677,921.78		6,583,279.70	
	小计			37,724,322.51		35,503,354.96	
广东省机场管理集团公司	接受劳务	综合服务费	协议价	8,927,465.70	100%	8,635,439.63	100%
广东省机场管理集团公司	接受劳务	水电管理费	协议价	23,078,078.27	100%	19,873,238.73	100%
广州云港物业管理有限公司	接受劳务	A4 办公楼物业管理费	协议价	2,834,665.47	100%	2,483,847.61	100%
广州白云国际机场计算机信息服务中心	接受劳务	系统维护费	协议价	32,291,669.66	100%	31,570,000.00	100%
广州空港航翼信息科技有限公司	接受劳务	离港系统运行维护费	协议价	19,506,900.00	100%	18,600,000.00	100%
广州民航医院	接受劳务	水电煤气费及急救费用等	协议价	1,500,000.00	100%	1,500,000.00	100%
其 他	接受劳务	红火蚁消杀、POS 服务费、零星维修、物业费、杀虫灭鼠费等	协议价	4,506,277.30	100%	2,434,002.66	100%
	小计			92,645,056.40		85,096,528.63	

一、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	年度租赁收益或租赁费用	租赁收益或租赁费用确定依据
广州白云国际机场股份有限公司航站楼管理部	广州市白云国际机场宾馆有限公司		2004-5-28	2011-12-31	3,926,812.68	协议价
		小计			3,926,812.68	
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区土地租赁费	2007-12-1	2027-12-1	25,366,625.80	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	飞行区外土地租赁	2011-1-1	2011-12-31	7,082,777.10	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	租用财务系统端口	2005-1-1	2011-12-31	1,149,999.96	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	安检办公楼及急救中心房租	2011-1-1	2011-12-31	1,313,448.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司	A4 办公楼租金	2007-5-1	2022-4-30	4,252,539.62	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	南门租金	2011-1-1	2011-12-31	1,587,457.20	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场商旅服务有限公司	租集团办公楼	2011-1-1	2011-12-31	1,694,280.00	协议价
广东省机场管理集团公司	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	场地租金	2011-1-1	2011-12-31	2,015,931.00	协议价
广州白云国际物流有限公司	广州白云国际机场股份有限公司航空物流服务分公司	海关监管区服务仓和操作场	2011-1-1	2011-12-31	14,817,807.65	协议价
广东省机场管理集团房地产管理部	广州白云国际机场股份有限公司安检护卫部	老机场办公楼租赁费	2008-1-1	2012-12-31	1,622,556.00	协议价
广州白云国际机场经济发展有限公司	广州白云国际机场股份有限公司	机场北区横十五路货站租赁费	2010-1-1	2014-12-31	10,000,000.00	协议价
集团下属公司	股份下属公司	物业	2011-1-1	2011-12-31	1,976,594.20	协议价
		小计			72,880,016.53	

关联交易决策程序：

上列主要关联交易事项已经公司第三届董事会于 2009 年 3 月 9 日召开的第十六次会议及 2012 年 3 月 13 日第四届董事会第十二次会议审议通过。

一代建资产

公司鉴于广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（以下简称“工程建设指挥部”）在机场建设方面的丰富经验和专业优势，委托其负责东三西三指廊扩建工程和中性货站以及亚运改造工程中部分项目的建设。

东三、西三指廊扩建工程已于 2010 年 2 月完工投入运营，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 193,328.42 万元估价结转固定资产（其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费 2,200.33 万元）；中性货站工程已于 2011 年 1 月完工交付，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 567,276,594.02 元估价结转固定资产；亚运改造工程已于 2010 年 10 月完工投入使用，公司暂按工程建设指挥部提供的预计结算金额 31,043.24 万元估价结转固定资产（其中包含了支付工程建设指挥部建设单位管理费 800.00 万元）。

关联方应收款项余额

往来科目	关联方名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东省机场管理集团公司	73,014,372.70	3,719,861.75	65,946,108.91	14,012,676.05
	广州白云国际机场扩建工程指挥部	268,257.00	32,973.225	-	-
	广东省机场集团公司诺富特白云	38,997.10	4,575.02	-	-
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	76,805.60	3,840.28	69,769.20	3,488.46
	广州白云国际物流有限公司	1,408,003.60	70,400.18	1,049,892.70	57,584.12
	广州白云国际机场生活服务中心	1,922,500.00	96,125.00	2,058,816.24	102,940.81
	铂尔曼大酒店	8,460.00	423.00	153,584.40	7,679.22
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	6,047,021.97	302,351.10	1,999,021.40	99,951.07
	广州民航医院	56,041.30	19,417.57	71,778.30	13,558.22
	广州市白云国际机场综合开发有限公司	-	-	7,200.00	360.00
	广州云港物业管理有限公司	-	-	60,000.00	3,000.00
	广州白云机场经济发展有限公司	-	-	8,950.63	447.53
	应收账款小计	82,840,459.27	4,249,967.13	71,425,121.78	14,301,685.48
其他应收款	广东省机场管理集团公司	9,800.00	4,240.00	60,650.00	15,130.00
	广州白云国际物流有限公司	128,477.29	20,108.88	71,916.77	3,595.84
	广州白云航空货站有限责任公司	1,800,000.00	1,440,000.00	1,800,000.00	1,440,000.00
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	100,550.00	5,027.50	100,450.00	80,022.50
	广州云港物业管理有限公司	38,000.00	30,400.00	38,000.00	19,000.00
	广东省机场管理集团房地产管理部	55,650.00	27,825.00	-	-
	广州白云国际机场经济发展有限公司	5,000,000.00	250,000.00	-	-
	其他应收款小计	7,132,477.29	1,777,601.38	2,071,016.77	1,557,748.34

关联方应付款项余额

往来科目	关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款	广州白云国际机场计算机信息服务中心	891,037.16	44,487.00
	广东省机场管理集团房地产管理部	643,142.59	-
	广州白云国际物流有限公司	6,007,123.50	4,129,350.00
	广州白云国际机场建设发展有限公司	-	6,666.68
	应付账款小计	7,541,303.25	4,180,503.68
其他应付款	广东省机场管理集团公司	1,007,021,770.69	1,418,267,863.90
	广州空港航翼信息科技有限公司	10,506,900.00	18,600,000.00
	广东省机场管理集团公司梅县机场公司	-	100,000.00
	广州白云国际机场计算机信息服务中心	13,991,636.00	32,226,336.00
	广州云港物业管理有限公司	15,136,634.28	16,373,821.30
	广东省机场管理集团房地产管理部	5,066,469.22	-
	广州民航医院	940,000.00	1,410,000.00
	广州白云国际物流有限公司	18,320.49	18,320.49
	广州白云国际机场经济发展有限公司	-	10,000,000.00
	广东省机场管理集团公司白云广场发展分公司	123,454.59	-
	广州白云国际机场生活服务中心	1,462,752.99	-
	广州市白云国际机场宾馆有限公司	-	580,697.60
	其他应付款小计	1,054,267,938.26	1,497,577,039.29

八、 其他重要事项

关于资产移交事项

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）于 2005 年 5 月 31 日移交。公司已按双方的约定于相关主体资产移交后全额支付相应的代垫工程建设款项 600,036.80 万元，同时按自资产移交日至代垫工程款清偿完毕期间应承担的资金费用预提了相关利息。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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已全额接收相关资产共计 600,036.80 万元并投入使用。由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对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账务处理，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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已据以暂估固定资产价值 600,036.80 万元，并按公司会计政策计提了相关资产折旧。

关于代建资产事项

东三、西三指廊、相关连接楼亚运改造工程、中性货站工程已分别于 2010 年 2 月、2010 年 10 月和 2011 年 1 月完工，由于相关工程项目决算尚未完成，公司暂按广东省机场管理集团公司工程建设指挥部（该工程建设项目受托代建方）提供的预计结算金额 281,099.32 万元估价入账，并按公司会计政策计提了相关资产折旧，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。

关于股权分置改革事项

根据公司股权分置改革方案，非流通股股东除履行法定承诺事项外，第一大股东广东省机场管理集团公司还附加承诺以下事项：在所持有的公司原非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；并在前项承诺期期满后，只有在第一次连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 9.80 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上后，才可以在任一价格通过交易所挂牌出售原非流通股股份，但因实施增持计划购入的公司股票或因认沽权证行权而增加的公司股份的交易或转让不受上述限制。

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

—根据 2012 年 3 月 13 日公司董事会会议通过的关于 2011 年度利润分配预案的决议，公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 1,150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.5 元（含税），共派现金 402,500,000.00 元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

—公司 2011 年 12 月 31 日应收账款净额为 608,058,690.91 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,337,441.50	11.72	-	-	187,587,886.28	24.27	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	474,395,414.97	73.77	32,055,410.73	6.76	481,448,770.54	62.30	42,991,379.22	8.93
(2) 关联方组合	90,381,245.17	14.05	-	-	100,822,339.52	13.05	-	-
组合小计	564,776,660.14	87.82	32,055,410.73	5.68	582,271,110.06	75.35	42,991,379.22	7.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,988,114.08	0.46	2,988,114.08	100.00	2,988,114.08	0.38	2,988,114.08	100.00
合 计	643,102,215.72	100.00	35,043,524.81	5.45	772,847,110.42	100.00	45,979,493.30	5.95

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
代收款项	75,337,441.50	-	-	其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险
合 计	75,337,441.50	-		

——应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司向各航空公司收取的代收代付性质款项 75,337,441.50 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，故对此项应收款项公司未予计提坏账准备。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	443,548,191.93	93.50	22,177,409.60	377,761,761.19	78.46	18,888,088.06
1-2 年	18,616,763.62	3.92	3,723,352.72	93,466,761.18	19.41	18,693,352.24
2-3 年	12,099,063.74	2.55	6,049,531.87	9,220,865.40	1.92	4,610,432.70
3 年以上	131,395.68	0.03	105,116.54	999,382.77	0.21	799,506.22
合 计	474,395,414.97	100.00	32,055,410.73	481,448,770.54	100.00	42,991,379.22

—组合中，关联方组合：

项 目	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
应收合并范围内子公司款项	90,381,245.17	14.05
合 计	90,381,245.17	14.05

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
非关联方单位	2,988,114.08	2,988,114.08	100.00%	账龄较长预计无法收回
合 计	2,988,114.08	2,988,114.08		

—应收账款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	363,158,979.46	56.47%	461,545,015.58	59.72%

—应收账款主要单位

单位名称	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	应收起降费等	188,827,039.36	3 年以内 188,724,082.61 元; 3 年以上 102,956.75 元
第二名	应收租金	48,008,051.15	3 年以内 48,008,051.15 元
第三名	应收起降费等	46,667,177.20	3 年以内 46,644,560.28 元; 3 年以上 22,616.92 元
第四名	应收维修维护费等	45,557,190.15	3 年以内 45,557,190.15 元
第五名	应收租金	34,099,521.60	3 年以内 34,099,521.6 元
合 计		363,158,979.46	

—应收账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例（%）
广东省机场管理集团公司	控股股东	45,557,190.15	7.08%
合 计		45,557,190.15	7.08%

2、其他应收款

—公司 2011 年 12 月 31 日其他应收款净额为 226,223,998.85 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	100,000,000.00	40.21	-	-	173,987,213.73	60.60	23,987,213.73	13.79
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄组合	49,697,245.41	19.99	22,113,865.05	44.50	27,518,827.11	9.58	7,451,072.81	27.08
(2) 关联方组合	98,640,618.49	39.67	-	-	85,088,163.72	29.63	-	-
组合小计	148,337,863.90	59.66	22,113,865.05	14.91	112,606,990.83	39.21	7,451,072.81	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	323,789.00	0.13	323,789.00	100.00	535,189.00	0.19	535,189.00	100.00
合 计	248,661,652.90	100.00	22,437,654.05	9.02	287,129,393.56	100.00	31,973,475.54	11.14

—单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
亚运改造工程专项扶持金	100,000,000.00	-	-	可收回性不存在重大风险
合 计	100,000,000.00	-	-	

——详见“附注六、5”所述。

—本报告期前已全额计提坏账准备，但在本期又转回的其他应收款

其他应收款内容	本报告期前全额计提的金额	本报告期前全额计提坏账准备的理由
应收租金余款及各项垫付款	23,200,000.00	可收回性不存在重大风险
合 计	23,200,000.00	

——详见“附注六、5”所述。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	16,115,846.73	32.43	805,792.34	15,110,851.41	54.91	755,542.53
1-2 年	8,285,286.11	16.67	1,657,057.23	3,496,577.49	12.71	699,315.50
2-3 年	1,952,915.25	3.93	976,457.63	3,776,345.98	13.72	1,888,173.00
3 年以上	23,343,197.32	46.97	18,674,557.85	5,135,052.23	18.66	4,108,041.78
合 计	49,697,245.41	100.00	22,113,865.05	27,518,827.11	100.00	7,451,072.81

一单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
应收非关联方款项	323,789.00	323,789.00	100.00%	账龄较长预计无法收回等
合 计	323,789.00	323,789.00		

一本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州市蓝天贸易公司	货款	787,213.73	账龄较长。判定无回收可能	否
广州白云国际机场航空客货服务公司中山公司	货款	205,000.00	账龄较长。判定无回收可能	否
广州白云国际机场航空客货服务公司保税区分公司	货款	131,400.00	账龄较长。判定无回收可能	否
合 计		1,123,613.73		

一其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	194,563,352.92	78.24%	179,564,718.26	62.54%

一其他应收款主要单位

单位排名	款项性质	欠款金额	账龄
第一名	亚运改造工程专项扶持资金	100,000,000.00	1-2 年
第二名	代垫款及特许权使用费	38,283,994.97	2 年以内
第三名	代垫款及特许权使用费	22,663,502.58	3 年以内
第四名	代垫款及特许权使用费	18,074,810.19	1 年以内
第五名	应收租金余款及各项垫付款	15,541,045.18	3 年以上
合 计		194,563,352.92	

一其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

公司 2011 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 227,096,458.72 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
对子公司投资	155,696,458.72	155,696,458.72
对联营企业投资	71,400,000.00	71,400,000.00
对其他企业的投资--
合 计	<u>227,096,458.72</u>	<u>227,096,458.72</u>

—按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	权益比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州白云国际广告有限公司	22,500,000.00	75%	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00
广州白云国际机场安检科技有限公司	1,830,000.00	61%	1,830,000.00	-	-	1,830,000.00
广州白云国际机场地勤服务有限公司	35,063,495.23	51%	35,063,495.23	-	-	35,063,495.23
广州白云国际机场商旅服务有限公司	13,500,000.00	90%	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00
广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	45,450,000.00	70%	44,852,963.49	-	-	44,852,963.49
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	37,500,000.00	75%	37,500,000.00	-	-	37,500,000.00
广东烟草白云有限公司	247,415.90	70%	350,000.00	-	-	350,000.00
广州翔龙机动车检测有限公司	100,000.00	100%	100,000.00	-	-	100,000.00
合 计	156,190,911.13		155,696,458.72	-	-	155,696,458.72

—按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	权益比例	年初余额	本期追加投资额	被投资单位权益增 减数	分得现金红利	期末余额
广州白云国际物流有限公司	5,800,000.00	29%	-	-	-	-	-
广州白云航空货站有限责任公司	71,400,000.00	30%	71,400,000.00	-	-	-	71,400,000.00
合 计	77,200,000.00		71,400,000.00	-	-	-	71,400,000.00

—对联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例
广州白云国际物流有限公司	-	-	-	-	广州	物流业	29%	29%
广州白云航空货站有限责任公司	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	广州	物流业	30%	30%
合 计	71,400,000.00	-	-	71,400,000.00	-	-	-	-

—截至 2011 年 12 月 31 日，广州白云国际物流有限公司因经营亏损，账面投资成本按权益法核算已减记为零；广州白云航空货站有限责任公司尚未开始运营。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	7,017,002,598.21	337,150,803.75	77,200.00	7,354,076,201.96
机器设备	1,649,373,681.84	108,169,635.99	772,060.87	1,756,771,256.96
运输工具	157,524,451.74	14,815,678.00	4,272,687.00	168,067,442.74
其他设备	1,787,994,731.21	72,339,337.95	8,329,427.70	1,852,004,641.46
合计	10,611,895,463.00	532,475,455.69	13,451,375.57	11,130,919,543.12
累计折旧				
房屋建筑物	847,203,629.02	287,287,037.75	58,503.12	1,134,432,163.65
机器设备	733,871,077.33	156,848,523.62	716,153.66	890,003,447.29
运输工具	105,295,717.53	13,598,449.02	4,144,506.39	114,749,660.16
其他设备	722,990,707.78	162,048,667.25	7,751,640.19	877,287,734.84
合 计	2,409,361,131.66	619,782,677.64	12,670,803.36	3,016,473,005.94
固定资产净值	8,202,534,331.34			8,114,446,537.18
固定资产减值准备	909,798.30			909,798.30
固定资产净额	8,201,624,533.04			8,113,536,738.88

—固定资产减值准备明细如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	118,917.29	-	-	118,917.29
运输工具	62,106.41		-	62,106.41
其他设备	728,774.60	-	-	728,774.60
合 计	909,798.30	-	-	909,798.30

—本年度固定资产计提折旧金额合计为 619,782,677.64 元。

5、营业收入

单位：万元

项 目	本期数	上期数
(一) 航空服务收入	215,344.00	193,322.47
航班起降服务收入	42,964.78	42,733.18
旅客综合服务收入	81,768.09	73,581.31
安全检查服务收入	16,852.18	14,815.34
航空地面服务收入	15,315.48	11,393.20
机场建设费返还收入	58,443.47	50,799.44
(二) 航空性延伸服务收入	106,510.01	98,545.87
租赁业务	48,800.97	42,549.99
代理业务收入	19,844.68	21,107.71
住宿餐饮服务收入	5,144.24	5,540.87

特许经营权	8,312.37	8,815.08
商品销售业务收入	9,703.20	7,980.94
加工修配业务收入	1,732.21	2,051.69
停车场收入	6,727.74	6,297.84
行李寄存打包服务收入	2,135.80	1,999.05
其他延伸服务收入	<u>4,108.80</u>	<u>2,202.70</u>
合 计	<u>321,854.01</u>	<u>291,868.34</u>

—公司 2011 年度收入额前五名客户金额总计为 108,379.28 万元，占营业收入总额 33.67%。

—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扣除按规定应上缴中央国库的部分后，剩余部分作为本公司的营业收入核算。公司本期计入营业收入的机场建设费返还为 5.84 亿元。

6、投资收益

母公司 2011 年度投资收益总额为 37,925,897.89 元，其明细列示如下：

投资类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	33,763,497.89	57,605,703.10
持有可供出售金融资产取得的投资收益	<u>4,162,400.00</u>	<u>1,796,315.34</u>
合 计	<u>37,925,897.89</u>	<u>59,402,018.44</u>

—按成本法核算的长期股权投资收益：

投资单位	本期数	上期数
广州白云国际广告有限公司	-	45,605,703.10
广州白云国际机场商旅服务有限公司	29,348,590.85	-
广州白云国际机场地勤服务有限公司	4,414,907.04	-
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	-----	<u>12,000,000.00</u>
合 计	<u>33,763,497.89</u>	<u>57,605,703.10</u>

7、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	622,061,606.29	536,024,898.03
加：资产减值准备	-19,348,176.25	-1,937,849.39
固定资产折旧	619,782,677.64	555,038,835.55

无形资产摊销	1,715,466.48	4,761,913.02
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	634,898.21	-
固定资产报废损失		319,284.02
公允价值变动损失		-
财务费用	76,087,448.79	53,846,969.96
投资损失（减收益）	-37,925,897.89	-59,402,018.44
递延所得税资产减少	7,874,751.59	-20,247,508.81
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-9,577,921.82	-5,228,468.87
经营性应收项目的减少（减增加）	151,208,058.34	15,120,520.03
经营性应付项目的增加（减减少）	-342,442,318.96	334,361,704.19
经营活动产生的现金流量净额	1,070,070,592.42	1,412,658,279.29
2、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的年末余额	309,205,461.55	464,364,282.49
减：现金的年初余额	464,364,282.49	775,621,819.88
现金等价物的年末余额	-	
减：现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-155,158,820.94	-311,257,537.39

一、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	309,205,461.55	464,364,282.49
其中：库存现金	1,201,663.83	754,258.08
可随时用于支付的银行存款	303,830,985.22	463,610,024.41
可随时用于支付的其他货币资金	4,172,812.50	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	309,205,461.55	464,364,282.49

——公司期末现金及现金等价物余额已扣除经营保证金 1,350,000.00 元余额。

十二、补充资料

非经常性损益

公司根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	-2,194,934.80	-282,642.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	302,802.59	114,386.22
计入当期损益的政府补助	24,372,490.00	9,049,876.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,799,821.67	7,963,930.93
除上述各项之外的其他营业外收支净额	149,465.89	-7,544,039.63
小 计	33,429,645.35	9,301,511.79
减：企业所得税影响数（减少以“-”表示）	8,599,304.33	342,645.22
少数股东损益影响数	345,800.47	760,227.47
归属于公司普通股股东非经常性损益净额	24,484,540.55	8,198,639.10

财务报表净资产收益率和每股收益

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

项 目		加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	10.36	0.61	0.61
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.00	0.58	0.58
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.28	0.51	0.51
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.15	0.50	0.50

各项指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

公司 2010、2011 年度股本无变动，即 2010、2011 年度基本每股收益之分母为：

$$S = 1,150,000,000 \text{ 股}$$

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

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

十三、 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2012 年 3 月 13 日批准报出。