

广州白云国际机场股份有限公司

600004

2005 年年度报告



目 录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 1 |
| 二、公司基本情况简介 | 1 |
| 三、会计数据和业务数据摘要 | 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 | 11 |
| 八、董事会报告 | 12 |
| 九、监事会报告 | 17 |
| 十、重要事项 | 18 |
| 十一、财务会计报告 | 22 |
| 十二、备查文件目录 | 23 |

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事王珺先生，因公出差未能出席公司第二届董事会第十次会议，委托公司独立董事刘峰先生出席，并全权行使表决权。

3、广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人董事长冼伟雄先生，主管会计工作负责人总经理崔建国先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理莫名贞女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：广州白云国际机场股份有限公司

公司法定中文名称缩写：白云机场

公司英文名称：GUANGZHOU BAIYUN INTERNATIONAL AIRPORT COMPANY LIMITED

2、公司法定代表人：冼伟雄

3、公司董事会秘书：徐光玉

联系地址：广州白云国际机场南工作区机场综合办公楼南楼

电话：020-36063595

传真：020-36063416

E-mail：sh600004@tom.com

公司证券事务代表：姜书伟

联系地址：广州白云国际机场南工作区机场综合办公楼南楼

电话：020-36063593

传真：020-36063416

E-mail：sh600004@tom.com

4、公司注册地址：广州市机场路 282 号

公司办公地址：广州白云国际机场南工作区机场综合办公楼南楼

邮政编码：510470

公司国际互联网网址：www.baiyunairport.com

公司电子信箱：sh600004@tom.com

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：G 穗机场

公司 A 股代码：600004

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 19 日

公司首次注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司第 1 次变更注册登记日期：2001 年 7 月 25 日

公司第 2 次变更注册登记日期：2001 年 9 月 18 日

公司第 3 次变更注册登记日期：2003 年 3 月 3 日

公司第 4 次变更注册登记日期：2003 年 7 月 16 日

公司第 5 次变更注册登记日期：2003 年 10 月 1 日

公司第 6 次变更注册登记日期：2004 年 3 月 18 日

公司第 7 次变更注册登记日期：2004 年 10 月 19 日

公司第 8 次变更注册登记日期：2004 年 12 月 1 日

公司第 9 次变更注册登记日期：2005 年 3 月 28 日

公司第 10 次变更注册登记日期：2005 年 6 月 9 日

变更注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：4400001009676

公司税务登记号码：440101725066955

公司聘请的境内会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------|-----------------|
| 利润总额 | 398,737,946.42 |
| 净利润 | 251,512,856.24 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 250,678,611.76 |
| 主营业务利润 | 886,873,525.50 |
| 其他业务利润 | — |
| 营业利润 | 399,662,896.51 |
| 投资收益 | -2,871,791.97 |
| 补贴收入 | 702,669.95 |
| 营业外收支净额 | 1,244,171.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 465,104,333.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -642,547,689.23 |

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|-------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 785,708.50 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 456,495.88 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 1,967.55 |
| 所得税影响数 | -409,927.45 |
| 合计 | 834,244.48 |

(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

| | 2005 年 | 2004 年 | | 本年比上年增减(%) | 2003 年 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 主营业务收入 | 2,149,308,234.93 | 1,573,941,614.20 | 1,540,782,654.20 | 36.56 | 1,061,851,063.57 |
| 利润总额 | 398,737,946.42 | 471,728,587.06 | 441,576,094.58 | -15.47 | 461,241,280.15 |
| 净利润 | 251,512,856.24 | 300,390,688.05 | 283,571,668.23 | -16.27 | 296,143,763.64 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 250,678,611.76 | 301,080,712.71 | 284,261,692.89 | -16.74 | 295,438,801.64 |
| 每股收益 | 0.25 | 0.30 | 0.28 | -16.67 | 0.30 |
| 最新每股收益 | 0.25 | | | | |
| 净资产收益率(%) | 6.31 | 7.54 | 7.15 | 减少 16.31 个百分点 | 7.84 |
| 扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%) | 6.29 | 7.56 | 7.17 | 减少 16.8 个百分点 | 7.82 |
| 扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均 净资产收益率(%) | 6.32 | 7.76 | 7.25 | 减少 18.56 个百分点 | 7.82 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | 465,104,333.38 | 291,479,375.66 | 291,479,375.66 | 59.57 | 381,992,837.72 |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额 | 0.47 | 0.29 | 0.29 | 62.07 | 0.38 |
| | 2005 年末 | 2004 年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2003 年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 总资产 | 7,846,216,835.29 | 7,844,926,722.54 | 7,811,767,762.54 | 0.02 | 4,316,577,168.70 |
| 股东权益(不含少数股东 权益) | 3,985,932,660.32 | 3,983,462,496.35 | 3,966,643,476.53 | 0.06 | 3,779,389,882.10 |
| 每股净资产 | 3.99 | 3.98 | 3.97 | 0.25 | 3.78 |
| 调整后的每股净资产 | 3.92 | 3.94 | 3.92 | -0.50 | 3.77 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项 目 | 2005 年度 | | | | 2004 年度 | | | |
|---------------|-----------|-------|---------|------|-----------|-------|---------|------|
| | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元) | | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元) | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 22.25 | 22.37 | 0.89 | 0.89 | 20.46 | 20.99 | 0.81 | 0.81 |
| 营业利润 | 10.03 | 10.08 | 0.40 | 0.40 | 12.04 | 12.35 | 0.48 | 0.48 |
| 净利润 | 6.31 | 6.35 | 0.25 | 0.25 | 7.54 | 7.74 | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6.29 | 6.32 | 0.25 | 0.25 | 7.56% | 7.76 | 0.30 | 0.30 |

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 期初数 | 1,000,000,000.00 | 2,186,296,183.17 | 192,025,951.97 | 64,163,574.98 | 605,140,361.21 | 3,983,462,496.35 |
| 本期增加 | | 957,307.73 | 45,240,168.85 | 16,679,470.23 | 251,512,856.24 | 297,710,332.82 |
| 本期减少 | | | | | 295,240,168.85 | 295,240,168.85 |
| 期末数 | 1,000,000,000.00 | 2,187,253,490.90 | 237,266,120.82 | 80,843,045.21 | 561,413,048.60 | 3,985,932,660.32 |

资本公积本期增加数主要是公司将无法支付的负债扣除应计缴的所得税后转入资本公积及以设备向外投资产生的资产评估增值形成，盈余公积及法定公益金是本期根据章程规定按 2005 年度净利润的 10% 及 5% 计提法定盈余公积金及公益金共 37,726,928.43 元，并另按投资比例计提子公司当期提取的盈余公积 7,513,240.42 元。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

| | 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 | 600,000,000 | 60.00 | | | | -76,000,000 | -76,000,000 | 524,000,000 | 52.40 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 600,000,000 | 60.00 | | | | -76,000,000 | -76,000,000 | 524,000,000 | 52.40 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 400,000,000 | 40.00 | | | | 76,000,000 | 76,000,000 | 476,000,000 | 47.60 |
| 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 | 400,000,000 | 40.00 | | | | 76,000,000 | 76,000,000 | 476,000,000 | 47.60 |
| 三、股份总数 | 1,000,000,000 | 100 | | | | | | 1,000,000,000 | 100 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

| 时 间 | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 | 说 明 |
|------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------|
| 2006-12-20 | 20,960,000 | 503,040,000 | 496,960,000 | 自获得上市流通权之日起满 12 个月后 |
| 2008-12-20 | 503,040,000 | 0 | 1,000,000,000 | 限售条件详见十.（十）.2 承诺事项履行情况 |

2、股票发行与上市情况

（1）前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

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

2003 年 4 月 14 日，公司首次向社会公众公开发行了 40,000 万股 A 股，发行后公司总股本由 60,000 万股增至 100,000 万股。2003 年 4 月 28 日，公司发行的社会公众股正式在上海证券交易所上市交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2005 年 12 月 6 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《广州白云国际机场股份有限公司股权分置改革方案》，具体内容为：广东省机场管理集团公司支付 6 份认沽权证和全体非流通股股东支付 1.9 股股份，其中每份认沽权证可以以 7.00 元/股的价格，在约定期间向集团公司卖出 1 股白云机场 A 股股票。原非流通股股东共计送出 76,000,000 股 A 股股票。

方案实施后，公司股份总数不变，所有股份均转变为流通股。其中，原非流通股转变为有限售条件的流通股，数量由 600,000,000 股减少为 524,000,000 股，占总股本的比例由 60.00% 降低为 52.40%；无限售条件的流通股由 400,000,000 股增加至为 476,000,000 股，占总股本的比例由 40.00% 上升为 47.60%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|----------|-------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 报告期末股东总数 | | | 61,459 | | | |
| 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 | 年度内 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 | 国有股东 | 54.86 | 548,577,378 | | 503,040,000 | 无 |
| 中国工商银行－开元证券投资基金 | 其他 | 1.50 | 15,000,000 | | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－天元证券投资基金 | 其他 | 1.44 | 14,365,193 | | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金 | 其他 | 1.28 | 12,760,159 | | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－上证 50 交易型开放式指 数证券投资基金 | 其他 | 1.19 | 11,922,978 | | 0 | 未知 |
| 金鑫证券投资基金 | 其他 | 1.08 | 10,809,715 | | 0 | 未知 |
| 海通－中行－FORTIS BANK SA/NV | 其他 | 0.64 | 6,417,895 | | 0 | 未知 |
| 全国社保基金一零一组合 | 其他 | 0.64 | 6,362,643 | | 0 | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个 人分红－005L－FH002 沪 | 其他 | 0.60 | 6,000,000 | | 0 | 未知 |
| 中国建设银行－华宝兴业多策略增长证 券投资基金 | 其他 | 0.57 | 5,662,392 | | 0 | 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数量 | | 股份种类 | |
| 广东省机场管理集团公司 | | | 45,537,378 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－开元证券投资基金 | | | 15,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－天元证券投资基金 | | | 14,365,193 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金 | | | 12,760,159 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金 | | | 11,922,978 | | 人民币普通股 | |
| 金鑫证券投资基金 | | | 10,809,715 | | 人民币普通股 | |
| 海通－中行－FORTIS BANK SA/NV | | | 6,417,895 | | 人民币普通股 | |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪 | | | 6,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金 | | | 5,662,392 | | 人民币普通股 | |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪 | | | 5,196,990 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一 致行动关系的说明 | 公司未知以上股东是否属于一致行动人，公司也未知其关联关系。 | | | | | |

广东省机场管理集团公司系唯一持股 5%以上的股东，年末持股数量为 548,577,378 股，占公司股份总数的 54.86%，其中 503,040,000 股为有限售条件的流通股。因进行股权分置改革，广东省机场管理集团公司承诺增持公司流通股，截止至 2005 年 12 月 31 日收市，共增持公司流通股份 45,537,378 股。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件（发起人 12 月不转让） |
|--------------|--------------|----------------|-------------|------------------------|
| | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 广东省机场管理集团公司 | 503,040,000 | 2008-12-20 | 503,040,000 | 限售条件详见十.（十）.2 承诺事项履行情况 |
| 中国民航机场建设总公司 | 5,240,000 | 2006-12-20 | 5,240,000 | 自获得上市流通权之日起满 12 个月后 |
| 广州交通投资有限公司 | 5,240,000 | 2006-12-20 | 5,240,000 | 自获得上市流通权之日起满 12 个月后 |
| 中国国际航空集团公司 | 5,240,000 | 2006-12-20 | 5,240,000 | 自获得上市流通权之日起满 12 个月后 |
| 广州白云国际机场有限公司 | 5,240,000 | 2006-12-20 | 5,240,000 | 自获得上市流通权之日起满 12 个月后 |

3、控股股东及实际控制人简介

（1）法人控股股东情况

控股股东名称：广东省机场管理集团公司

法人代表：刘子静

注册资本：3,000,000,000 元人民币

成立日期：1993 年 3 月 11 日

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

（2）法人实际控制人情况

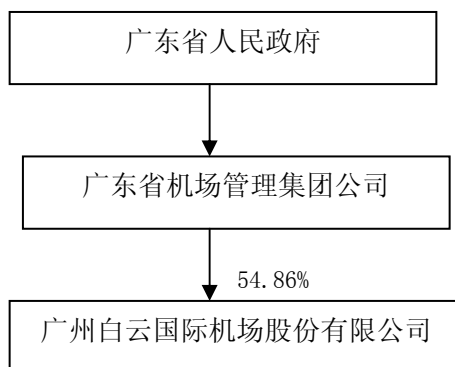
实际控制人名称：广东省人民政府

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

（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。

（4）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

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

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) |
|--------------|--------------|----|---------|------------|------------|-------|-------|-------|------------------------|
| 冼伟雄 | 董事长 | 男 | 1955-11 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘子静 | 副董事长 | 男 | 1951-05 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 崔建国 | 董事、总经理、党委副书记 | 男 | 1945-10 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 34.04 |
| 陈风起 | 董事、党委书记 | 男 | 1950-02 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 29.14 |
| 林运贤 | 董事 | 男 | 1952-10 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩兆起 | 董事、副总经理 | 男 | 1954-09 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 27.37 |
| 蔡朝林 | 董事、副总经理 | 男 | 1970-09 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 14.62 |
| 王珺 | 独立董事 | 男 | 1958-10 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 5.40 |
| 刘峰 | 独立董事 | 男 | 1966-02 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 5.40 |
| 朱卫平 | 独立董事 | 男 | 1957-05 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 5.40 |
| 刘江华 | 独立董事 | 男 | 1953-07 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 5.40 |
| 陈汝贞 | 监事会主席 | 男 | 1953-10 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 27.08 |
| 冯素华 | 监事 | 男 | 1947-09 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王黎军 | 职工代表监事 | 男 | 1954-03 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 22.38 |
| 马心航 | 副总经理 | 男 | 1958-12 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 27.05 |
| 张育民 | 副总经理 | 男 | 1965-04 | 2005-05-31 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 15.10 |
| 徐光玉 | 董事会秘书 | 男 | 1952-10 | 2004-06-02 | 2007-06-02 | 0 | 0 | 0 | 25.55 |
| 张春林 (已离任) | 副董事长 | 男 | 1944-04 | 2004-06-02 | 2005-05-31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵际文 (已离任) | 董事、副总经理 | 男 | 1944-12 | 2004-06-02 | 2005-05-31 | 0 | 0 | 0 | 11.46 |
| 马有成 (已离任) | 监事会主席 | 男 | 1944-07 | 2004-06-02 | 2005-05-31 | 0 | 0 | 0 | 11.47 |
| 合计 | / | / | | / | / | | | | 266.86 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 冼伟雄, 历任广州市邮政局通信枢纽局副局长、广州市邮政局副局长兼通信枢纽局局长、党委书记、广州市电信局副局长、佛山市邮政局局长、党组书记、广州市邮政局局长、党委副书记, 2002 年 11 月任广州市交通工作委员会主任、党委书记, 2002 年 12 月任广州市交通工作委员会主任、党委书记, 广州市委委员。现任广东省机场管理集团公司党委书记、副总裁、本公司董事长。

(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。现任广东省机场管理集团公司总裁、党委副书记、本公司副董事长。

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

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

(5)林运贤，历任民航广州管理局修缮公司经理、民航广州管理局修建处处长、广州白云国际机场建设管理处处长、广州白云国际机场副总经理、广州白云国际机场集团公司副总裁等职务。现任广东省机场管理集团公司副总裁、本公司董事等职务。

(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、纪委书记等职务。

(7)蔡朝林，历任广州港务局业务处副处长、办公室主任，2004 年 2 月任广州港集团有限公司董事、副总经理、党委委员。现任本公司董事、副总经理。

(8)王珺，教授，博士生导师，现担任中山大学岭南学院副院长、中山大学校长助理。

(9)刘峰，1994 年在厦门大学获经济学（会计学）博士学位，1997 年晋升为会计学教授，现为中山大学管理学院会计学教授、博士生导师。

(10)朱卫平，经济学教授，现任暨南大学产业经济研究所所长。

(11)刘江华，经济学硕士，经济学副研究员，中共党员，现任广州市社会科学院副院长、广东省第十届人民代表大会代表、广东省第十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。

(12)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。

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

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

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

(16)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 |
|-----|-------------|----------|------------|--------|----------|
| 冼伟雄 | 广东省机场管理集团公司 | 党委书记、副总裁 | 2005-03-14 | | 是 |
| 刘子静 | 广东省机场管理集团公司 | 总裁、党委副书记 | 2005-03-14 | | 是 |
| 崔建国 | 广东省机场管理集团公司 | 副总裁 | 2004-02-25 | | 否 |
| 陈凤起 | 广东省机场管理集团公司 | 党委副书记 | 2004-02-25 | | 否 |
| 林运贤 | 广东省机场管理集团公司 | 副总裁 | 2004-02-25 | | 是 |
| 冯素华 | 广东省机场管理集团公司 | 总裁助理 | 2004-02-25 | | 是 |

在其他单位任职情况

无在其他单位任职的情况。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

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

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 冼伟雄 | 是 |
| 刘子静 | 是 |
| 林运贤 | 是 |
| 冯素华 | 是 |

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|---------|------|
| 张春林 | 副董事长 | 退休 |
| 赵际文 | 董事、副总经理 | 退休 |
| 马有成 | 监事 | 退休 |
| 刘子静 | 董事长 | 工作调动 |

2005 年 4 月 15 日，公司董事会二届四次会议同意张春林先生不再担任副董事长职务、赵际文先生不再担任副总经理职务；聘任蔡朝林先生、张育民先生为公司副总经理。

2005 年 5 月 31 日，公司 2004 年度股东大会同意张春林先生、赵际文先生不再担任董事职务，同意马有成先生不再担任监事职务；选举冼伟雄先生、韩兆起先生、蔡朝林先生为公司董事，选举刘江华先生为公司独立董事，任期至本届董事会届满止；选举陈汝贞先生为公司股东代表监事，任期至本届监事会届满止。

2005 年 5 月 31 日，公司董事会二届六次会议同意刘子静先生辞去公司董事长，选举冼伟雄先生为公司董事长，选举刘子静先生为副董事长。

2005 年 5 月 31 日，公司监事会二届三次会议选举陈汝贞先生为公司监事会主席。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,252 人，需承担费用的离退休职工为 33 人，公司在职员工总数为公司本部及派驻各参控股公司的正式员工，未包括临时工 6,534 人，招聘工 361 人；以上数据及下表所列示数据包括公司本部正式员工及派驻参控股公司的正式员工，未包括临时工和招聘工。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
|---------|---------|
| 高级 | 16 |
| 中级 | 160 |
| 初级 | 252 |

2、教育程度情况

| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
|---------|---------|
| 研究生或以上 | 27 |
| 大学本科 | 456 |
| 大专 | 798 |
| 大专以下 | 971 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法规的要求，不断加强和完善公司的法人治理结构。公司治理的实际情况与中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

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

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

3、关于董事与董事会：公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。董事会构成符合法律、法规要求；所有董事熟悉有关法律、法规，了解其权力、义务，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。监事会构成符合法律、法规要求；所有监事熟悉有关法律、法规，了解其权力、义务，对所议事项充分表达明确的意见，能本着对股东负责的精神，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

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

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

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

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

9、关于公司章程：本年度，公司根据上海证券交易所修订的《上市规则》及中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的有关要求，结合本公司实际，对《公司章程》进行了修改。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 王珺 | 6 | 4 | 1 | 1 | 出差 |
| 刘峰 | 6 | 5 | 0 | 1 | 出差 |
| 朱卫平 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 刘江华 | 4 | 3 | 0 | 1 | 出差 |

公司在报告期末有 4 名独立董事，约占公司全体董事成员的三分之一，符合国家有关法律法规和公司章程的规定。公司独立董事认真参加了报告期公司董事会会议，并从各自的角度对有关审议事项

发表了专业性意见，作出了客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展起到了积极的作用，维护了投资者利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司主要为国内外航空公司和旅客提供地面保障服务，经营和出租航空营业场所、商业场所和办公场所，交通运输，航空器、汽车和机电设备维修，及其它与航空业务相关的延伸服务等。具有明确的经营范围和独立的自主经营能力。

2)、人员方面：公司有专门负责劳动、人事和工资管理的人力资源部门，进行定员定编，安排员工工资分配计划，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，亦未在控股东处领取报酬。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司的人事任免情况。

3)、资产方面：2004 年 8 月，白云机场转场后，公司进入新白云机场运营，公司拥有新白云机场航站楼等主要经营性优质资产。

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

5)、财务方面：公司有独立的财务部门，执行财政部颁布的会计准则和会计制度，有独立的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）高级管理人员的考评及激励情况

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

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 5 月 31 日 召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 1 日 的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 6 月 21 日召开第 1 次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

2)、股权分置改革相关股东会议情况：

公司于 2005 年 12 月 6 日召开股权分置改革相关股东会议临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司的业务范围

旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空器维修（凭资质证书经营）；航空代理、航空保险销售代理业务；航空运输技术协作中介服务；行李封包业务；航空应急救援服务；航空信息咨询服务；航空运输业务有关的延伸服务等。

2、报告期内公司经营情况回顾

本报告期，公司以强化管理，提高效益，改善服务为基本思路，开展了“服务年”活动，在做好安全保障、航空地面运输服务工作的基础上，通过改进服务流程等措施，不断提升机场运营效率，提高服务水平，全面完成各项生产指标。

2005 年，公司业务发展迅速，三大指标均呈两位数比例增长。完成飞机起降架次 211309 架次，比上年增长 15.6%；旅客吞吐量 2339.9 万人次，比上年增长 15.1%；货邮行吞吐量 75.1 万吨，比上年增长 18.7%。2005 年是公司在新白云机场运营的第一个完整年度，公司顺利实现了在新机场运营的第 1 个安全年。至 2005 年年底，白云机场已开通定期航线 124 条，比去年增加 10 条；通航城市 122 个，比去年增加 18 个；通航航空公司 35 家，比去年增加 7 家。

公司被中国企业联合会、中国企业家协会等机构评为“中国服务业 500 强”、“中国品牌企业 500 强”。公司还成功通过了“国际服务项目认证”，成为经国际认证联盟认证的亚洲第一家通过国际服务项目认证的机场企业。

3、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率（%） | 主营业务收入比上年增减（%） | 主营业务成本比上年增减（%） | 主营业务利润比上年增减（%） |
|-----------|------------|-----------|------------|----------------|----------------|----------------|
| 航空主业及相关业务 | 152,808.33 | 75,380.02 | 46.81 | 33.61 | 62.35 | 12.41 |
| 住宿餐饮业收入 | 22,054.39 | 15,776.47 | 25.38 | -4.39 | 44.93 | -51.22 |
| 其他 | 40,068.10 | 27,445.24 | 28.83 | 100.73 | 111.57 | 81.40 |

4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

| 子公司及合营公司名称 | 注册资本 | 权益比例 | 经营范围 | 2005 年末总资产 | 净利润 |
|---------------------|--------|------|--|------------|----------|
| 广州白云国际机场宾馆有限公司 | 8,140 | 50% | 饮食、住宿、写字楼出租 | 8,580.54 | -652.25 |
| 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 | 17,749.67 | 6.62 |
| 广东烟草白云有限公司 | 50 | 70% | 销售烟 | 2,299.14 | 1,305.50 |
| 广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司 | 1,500 | 90% | 与航空运输有关的地面服务、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 | 10,840.93 | 487.63 |
| 广州白云国际机场白云安检科技有限公司 | 300 | 61% | 安全检测设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检察技术培训及咨询。销售、维修: 电子计算机及配件 | 782.74 | -114.42 |
| 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) | 15,049.95 | 3,207.79 |
| 广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司 | 6,500 | 65% | 航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售, 餐饮及相关服务 | 19,660.29 | -745.27 |
| 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。 | 7,453.70 | 752.94 |
| 广州佳速物业服务有限公司 | 100 | 20% | 大型楼宇、场馆家居清洁服务等 | - | - |
| 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。 | - | - |
| 广州航空货站有限公司 | 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 | - | - |

其中, 广州白云国际广告有限公司对公司净利润影响达到 10%以上, 其主营业务收入为 9,863.79 万元, 主营业务利润为 4,617.87 万元。

广州佳速物业服务有限公司由公司(占 20%)和下属控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司(占 80%)共同投资设立, 由于该公司资产、净资产、净利润均占公司资产、净资产、净利润比例远小于 10%, 未将其纳入合并会计报表范围。

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

广州白云国际机场空港快线运输有限公司由公司与广东省中国旅行社股份有限公司及广州福粤旅游汽车有限公司共同投资设立, 该公司成立于 2005 年 2 月 28 日, 从 2005 年度起纳入合并会计报表范围。

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 | 56,766 | 占销售总额比重 | 67.66% |
|---------------|--------|---------|--------|

6、报告期内公司财务状况

公司 2005 年实现主营业务收入 2,149,308,234.93 元,同比增长 36.56%,主要是因为公司业务量增加所致;主营业务成本 1,186,017,320.75 元,较上年同期增加 483,128,962.28 元,增幅为 68.73%,主要是新机场航站楼等固定资产折旧、水电费及人工成本增加所致。主营业务利润 886,873,525.50 元,与上年同期相比,增长 8.84%,主营业务利润增长幅度不高,主要是因为主营业务成本大幅上升,令公司主营业务利润增长幅度低于主营收入增幅;利润总额 398,737,946.42 元,净利润 251,512,856.24 元,与上年同期相比分别下降 15.47%和 16.27%。

本年度公司管理费用和财务费用分别比去年增加 57,728,856.98 元和 82,290,954.08 元,同比增长 27.74%和 1013.89%,公司管理费用的上升主要是因为交纳房产税、排污及污水处理费增加及因业务量增大导致相关管理费用大幅上升所致,财务费用大幅增长主要是因为公司补充流动资金、支付新机场航站楼工程款而新增贷款的利息及负担新机场航站楼及附属设施的代垫基建贷款的利息费所致。

7、经营中出现的问题及解决方案

报告期内,公司成本大幅上升,导致收入增长但盈利下降。虽然 2005 年公司收入增长 36.56%,但利润总额与净利润与上年同期相比分别下降 15.47%和 16.27%。

新机场启用后,固定资产折旧、运营成本、财务费用大幅上升,针对这一现状,公司采取了几项措施:

- (1) 通过详尽的调查研究,对航站楼部分流程进行改造,解决国际流程布局不合理的问题;
- (2) 加大成本控制力度,在不影响机场安全运营的基础上,探索低能耗的机场运营方式,努力降低运营成本;
- (3) 积极争取政府在各方面的支持。

8、对公司未来的展望

(1) 发展趋势及面临的竞争格局

近年来,中国民航业快速发展,广州连续 15 年来 GDP 保持两位数字的增长率,平均增幅达 15%,"泛珠三角"区域经济合作的逐步形成、广东外向型经济的持续发展及广州 2010 年举办亚运会等因素将推动地区经济持续高速稳定增长,为白云机场各项业务的稳步发展提供了良好的机遇。

但是,珠江三角洲集中了广州、深圳、珠海、香港和澳门 5 家机场,地区内高密度的机场布局,使白云机场的发展面临一定的挑战。

(2) 2006 年公司在安全稳定运营的基础上,将努力推进公司管理的改革创新,提高公司的运营效率和服务水平,公司将继续重点抓好国际航线的拓展、代理国外航空公司及广告、商贸等航空延伸服务,争取在相关收入上有大幅度的提高,同时努力探索低能耗、高效率的运营方式,严格控制各项成本支出。

(3) 公司 2005 年 6 月 21 日股东大会批准公司发行不超过 28 亿元可转换公司债券,拟以募集资金及自筹资金建设新机场航站楼东三、西三指廊及中性货站,并收购集团拥有的现飞行区资产,如果建设及收购完成,将扩大公司经营规模,进一步构建白云机场航空性资产一体化经营体系,减少关联交易。此项融资计划已于去年 6 月底报送中国证监会,下一步的工作公司将视中国证监会的安排而定。

(4) 公司未来发展战略和经营目标实现的风险因素

由于新白云机场启用后,公司运营成本大幅上升,尤其是在固定资产折旧、财务费用、运营成本和人工成本等方面的大幅上升,可能对公司盈利水平造成一定影响。

（二）公司投资情况

报告期内公司投资额为 52,500,000 元人民币，比上年减少 44,223,746.13 元人民币，减少的比例为 45.72%。

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|--------------------|---|-----------------|--|
| 广州白云国际机场空港快线运输有限公司 | 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 | 2005 年 2 月 28 日，公司与广东省中国旅行社股份有限公司及广州福粤旅游汽车有限公司共同出资设立广州白云国际机场空港快线运输有限公司，注册资金 5000 万元人民币，本公司出资 3750 万元人民币，持有其 75% 的股权。 |
| 广州白云天骏国际传媒有限公司 | 设计、制作、代理、发布各类广告。展览活动策划。商品信息咨询。 | 50 | 本公司的控股子公司广州白云国际广告有限公司与广东天骏传媒有限公司和广东珠江传媒有限公司共同出资人民币 3,000 万元设立广州白云天骏国际传媒有限公司，其中广州白云国际广告有限公司出资 1500 万元，占 50% 股份。 |

1、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。

2、非募集资金项目情况

广州白云国际机场空港快线运输有限公司由公司与广东省中国旅行社股份有限公司及广州福粤旅游汽车有限公司共同投资设立，公司出资 3750 万元人民币，占 75% 股权，该公司成立于 2005 年 2 月 28 日，从 2005 年度起纳入合并会计报表范围，2005 年实现净利润 752.94 万元。

本公司的控股子公司广州白云国际广告有限公司与广东天骏传媒有限公司和广东珠江传媒有限公司共同出资人民币 3,000 万元设立广州白云天骏国际传媒有限公司，其中广州白云国际广告有限公司出资 1500 万元，占 50% 股份，该公司于 2005 年 12 月 29 日登记设立。

（三）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

公司机场管理建设费的收取方式自 2004 年 9 月 1 日起从原由公司直接收缴改为各实际承运的航空运输公司代收，由于相关款项未结算，公司 2004 年度根据航空运输人数统计资料对该项收入进行了谨慎预计。本期公司经与中国民用航空总局清算中心核对机场建设费的实际收取情况，发现 2004 年度少计机场建设费收入 33,158,960.00 元，公司将其作为重大会计差错予以追溯调整。

公司于 2005 年 12 月 31 日与下属控股子公司广州白云国际广告有限公司就广告特许经营权使用费事宜签订了合同，合同中补充约定了 2004 年度广州白云国际广告有限公司应向本公司支付广告特许经营权使用费 24,384,812.61 元，向广东省机场管理集团公司支付广告特许经营权使用费 180,222.65 元，公司与广州白云国际广告有限公司均已对该重大会计事项进行追溯调整。

公司 2005 年度比较会计报表相关项目的年初数或上年数已按调整后的数字填列，上述追溯调整的累积影响数为 16,819,019.82 元，调增了 2004 年度净利润 16,819,019.82 元，调增了 2005 年年初留存收益 16,819,019.82 元，其中未分配利润调增了 17,993,241.60 元，法定盈余公积金及法定公益金共调减了 1,174,221.78 元。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 4 月 27 日召开第二届董事会第四次（2004 年度）会议董事会会议，审议通过了《2004 年度总经理工作报告》、《2004 年度财务决算报告及 2005 年度预算报告》、《2004 年度利润分配方案》、《公司 2004 年度报告》、《公司 2004 年度报告摘要》、《公司 2005 年第一季度报告》、《关于聘任 2005 年度审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《2004 年度董事会工作报告》、《关于调整董事会成员的议案》、《关于聘任蔡朝林先生、张育民先生担任副总经理的议案》、《关于进一步明确董事会秘书待遇的议题》、《关于增设公司证券事务代表编制及聘任姜书伟先生担任公司证券事务代表的议案》及《关于召开 2005 年度股东大会的议案》，决议公告刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

2)、公司于 2005 年 5 月 13 日召开第二届董事会第五次会议董事会会议，审议通过了《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》、《关于可转换公司债券发行方案的议案》、《关于可转换公司债券发行方案有效期的议案》、《关于本次发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性的议案》、《关于收购新白云机场飞行区资产并在资产收购完成后与广东省机场管理集团公司重新划分航空主业收入分成比例暨关联交易的议案》、《关于召开 2005 年度临时股东大会的议案》，决议公告刊登在 2005 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

3)、公司于 2005 年 5 月 31 日召开第二届董事会第六次会议董事会会议，审议通过了《批准刘子静先生辞去公司董事长职务的决议》、《选举冼伟雄先生担任公司董事长的决议》、《选举刘子静先生担任公司副董事长的决议》，决议公告刊登在 2005 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

4)、公司于 2005 年 8 月 22 日召开第二届董事会第七次会议董事会会议，审议通过了《2005 年半年度报告》及《2005 年半年度报告摘要》，决议公告刊登在 2005 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

5)、公司于 2005 年 10 月 25 日召开第二届董事会第八次会议董事会会议，审议通过了《2005 年第三季度报告》，决议公告刊登在 2005 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

6)、公司于 2005 年 12 月 25 日召开第二届董事会第九次会议董事会会议，审议通过了《同意广州白云国际广告有限公司与广东天骏传媒有限公司和广东珠江传媒有限公司成立合资公司的决议》，决议公告刊登在 2005 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1)、报告期内，公司董事会根据 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配议案，以 2004 年末总股本 100,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.50 元（含税）。股权登记日为 2005 年 7 月 14 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 21 日。

2)、根据 2005 年度股东大会决议，完成对《公司章程》的修改。

3)、根据 2005 年 6 月 21 日 2005 年第一次临时股东大会授权，公司董事会组织相关人员进行了发行可转换公司债券的相关准备及申报工作。

4)、根据 2005 年 12 月 6 日股权分置改革相关股东会议审议通过的公司股权分置改革方案，董事会负责具体实施，2005 年 12 月 20 日，公司股票复牌，2005 年 12 月 23 日，机场 JPT1 权证上市，股权分置改革实施完毕。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

经广东正中珠江会计师事务所审定，本公司截止 2005 年 12 月 31 日实现净利润 251,512,856.24 元，加上年初未分配利润 355,140,361.21 元，提取法定盈余公积 28,560,698.62 元，提取法定公益金 16,679,470.23 元，共计可供股东分配利润为 561,413,048.60 元。公司的利润分配预案为：按照每 10 股派现金 1 元（含税）向本公司全体股东分配，合计分配 100,000,000.00 元。

九、监事会报告

（一）监事会工作情况

2005 年度，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责，积极开展工作。报告期内，公司监事会召开了 2 次会议，监事会成员列席参加了历次董事会会议，参与了公司重大决策事项的讨论。

报告期内，监事会会议具体情况如下：

1、2005 年 4 月 27 日，公司第二届监事会第二次(2004 年度)会议在公司办公楼召开。会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《2004 年度财务决算和 2005 年度财务预算报告》、《2004 年度利润分配方案》、《2004 年度报告及摘要》、《2004 年度监事会工作报告》、《2005 年第一季度报告》、《关于调整监事会成员的议案》，会议决议公告刊登于 2005 年 4 月 29 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、2005 年 5 月 31 日，公司第二届监事会第三次会议在公司办公楼召开。会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议选举陈汝贞先生为广州白云国际机场股份有限公司第二届监事会主席，任期三年。该次会议决议公告刊登于 2005 年 6 月 1 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部管理制度的执行情况以及公司董事、经理等高级管理人员履行职责的情况进行了监督，认为报告期内公司依法运作，在原有基础上进一步完善了内部控制体系，有效地防范了管理经营和财务风险。公司董事、经理及其他高管人员在履行公司职务中勤勉、尽责，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司财务结构和财务状况进行检查后认为，广东正中珠江会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的审计报告，公允地反映了公司的财务状况和经营成果。监事会同意根据国家会计政策追溯调整本公司 2005 年度、2004 年度相关财务数据。

3、募集资金使用情况

报告期内公司没有募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

4、公司收购、出售资产情况

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

5、检查关联交易情况

公司监事会认为，报告期内公司的关联交易公平、合理，未损害公司的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 2 月 1 日，本公司向母公司的全资子公司广州白云机场生活服务中心购买清洁卫生设备，评估价值为 2,938,870.16 元人民币，实际购买金额为 2,938,870.16 元人民币，本次收购价格是依据市场定价原则确定。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联交易内容 | 定价原则 | 关联交易金额(万元) | 占关联交易金额的比例 |
|-------------------|--|--------|------------|------------|
| 广东省机场管理集团公司 | 租用本公司办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元。 | 协议定价原则 | 116 | 0.05% |
| | 向其租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端。 | 协议定价原则 | 115 | 0.05% |
| | 由其向股份公司提供综合服务，并向股份公司收取服务费。 | 协议定价原则 | 872 | 0.41% |
| | 公司下属子公司易登机商旅服务公司为其提供政务贵宾及头等舱服务。 | 协议定价原则 | 1,396 | 0.65% |
| | 由公司向其提供生产（办公）区和家属区供水供电系统的水电设施的管理维护。 | 协议定价原则 | 550 | 0.26% |
| 广州白云机场生活服务中心 | 公司下属子公司广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司向其提供清洁旧机场的服务工作。 | 协议定价原则 | 300 | 0.14% |
| 广州白云国际机场计算机信息服务中心 | 委托其建造 POS 机系统网络。 | 协议定价原则 | 99 | 0.05% |
| 广州云港物业管理有限公司 | 向其租入办公、生产和宿舍用房场地，面积共 6151.70 平方米。 | 协议定价原则 | 71 | 0.03% |
| 广州白云机场生活服务中心 | 向其购买价值为 2,938,870.16 元的清洁卫生设备。 | 市场定价原则 | 294 | 0.14% |

(1) 集团公司因日常办公需要租用本公司办公楼。本公司因日常经营的需要，租用广州云港物业管理有限公司办公及生产用房。

(2) 公司因财务工作的需要向集团租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端。

(3) 集团公司因日常经营的需要由公司下属子公司易登机商旅服务公司为其提供政务贵宾及头等舱服务。

(4) 公司向集团提供生产（办公）区和家属区中供水供电系统的水电设施的管理维护服务、清洁服务等；因日常经营的需要，集团公司向公司提供综合服务。

(5) 公司下属子公司广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司为满足进入新机场的生产需要，本期向广州白云机场生活服务中心购买了清洁卫生设备。

2、其他重大关联交易

1)、借款担保

公司 2005 年 6 月 29 日与中国建设银行股份有限公司广州白云支行签订了“[2005]穗建白云基字 003 号”长期借款合同，借款期限为 2005 年 6 月 30 日至 2010 年 6 月 29 日，借款金额为 2 亿元人民币。该借款由关联单位广东省机场管理集团公司与中国建设银行股份有限公司广州白云支行签订“[2005]穗建白云基保字 003 号”保证合同提供保证担保。

2)、收入划分与结算协议

根据中国民用航空总局、国家发展计划委员会和财政部于 2002 年 9 月 12 日下发的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号）文的精神，本公司与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。

3)、建设项目管理顾问协议

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

（四）托管情况

本年度公司无托管事项。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

1、出租物业

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

2、其他租赁

公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁使用协议，向后者租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端，年租金 115 万元。

公司与关联公司广州云港物业管理有限公司签订了办公用房租赁合同，向广州云港物业管理公司租入办公、生产和宿舍用房场地，面积共 6,151.70 平方米，年租金为 707,586.00 元。

（七）担保情况

本年度公司无担保事项。

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

（1）新签以下地面服务代理协议：

| 签约对方 | 签约时间 | 起始日期 |
|--------------|-------------|-------------|
| 扬子江快运航空有限公司 | 2005. 3. 4 | 2005. 3. 4 |
| 中国国际航空股份有限公司 | 2005. 3. 1 | 2005. 3. 1 |
| ups | 2005. 3. 16 | 2005. 4. 1 |
| 芬兰航空公司 | 2005. 8. 4 | 2005. 9. 1 |
| 港连航空公司 | 2005. 8. 25 | 2005. 9. 1 |
| 澳门航空公司 | 2005. 5. 8 | 2005. 4. 1 |
| 全日空航空公司 | 2005. 2. 22 | 2005. 2. 21 |

(2) 新签投资类合同:

1、本公司与广东省中国旅行社股份有限公司及广州福粤旅游汽车有限公司于 2005 年 2 月 28 日投资设立广州白云国际机场空港快线运输有限公司, 该公司注册资金 5,000 万元人民币, 其中本公司出资 3,750 万元人民币, 占 75% 股份, 广东省中国旅行社股份有限公司出资 750 万元人民币, 占 15% 股份, 广州福粤旅游汽车有限公司出资 500 万元人民币, 占 10% 股份。

2、本公司的控股子公司广州白云国际广告有限公司与广东天骏传媒有限公司和广东珠江传媒有限公司共同出资人民币 3,000 万元设立广州白云天骏国际传媒有限公司, 其中广州白云国际广告有限公司出资 1500 万元, 占 50% 股份, 广东天骏传媒有限公司出资 750 万元, 占 25% 股份, 广东珠江传媒有限公司出资 750 万元, 占 25% 股份。

(十) 承诺事项履行情况

1、根据《广州白云国际机场股份有限公司股权分置改革方案》, 广东省机场管理集团公司承诺在公司相关股东会议通过股权分置改革方案后的两个月内, 拟增持不超过 10,000 万股白云机场股份。在公司相关股东会议通过股权分置改革方案后的两个月内, 若公司股票任一连续三个交易日收盘价低于 6.80 元, 则集团公司在上述两个月期间通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份的数量至少为 2,000 万股。在增持股份计划完成后的六个月内, 将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。

履行情况: 股权分置改革完成后, 公司股票于 2005 年 12 月 20 日复牌, 集团公司通过上海证券交易所集中竞价交易的方式增持了本公司股票, 截止 2006 年 2 月 17 日, 集团公司合计持有本公司股份总数为 603,040,000 股, 占本公司总股本的 60.30%; 其中持有限售条件的流通股份数额为 100,000,000 股 (含股改前增持的 1,400,000 股流通股), 占本公司总股本的 10%。至此, 集团公司已根据《广州白云国际机场股份有限公司股权分置改革方案》完成增持股份计划。在完成增持股份计划后的六个月内, 即从 2006 年 2 月 18 日起至 2006 年 8 月 17 日止, 集团公司将不出售上述所增持的股份并将履行相关信息披露义务。相关公告刊登于 2006 年 2 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、在集团公司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。在前项承诺期期满后, 集团公司只有在第一次连续 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。集团公司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。集团公司同意登记结算公司在上述承诺锁定期内及未达到减持条件时对集团公司所持原非流通股股份进行锁定。集团公司如有违反承诺卖出原非流通股的交易, 集团公司授权登记结算公司将卖出资金划入公司账户归全体股东所有。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司自首次于 2000 年聘请广东正中珠江会计师事务所进行审计业务以来，至今均聘请该所对本公司进行年度审计，报告年度内支付 2004 年度审计费 65 万元，公司拟继续聘任广东正中珠江会计师事务所为公司 2006 年度审计机构。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十三) 其它重大事项

1)、2005 年 4 月 15 日，广东省人民政府发“粤府函【2005】66 号”文批复，依法注销广州白云国际机场有限公司，该公司注销后，其所有资产、债权债务全部并入广东省机场管理集团公司，所有在法律有效期内的合同均由广东省机场管理集团公司承继。现广州白云国际机场有限公司的注销手续正在办理过程中。

2)、2005 年 4 月 27 日，本公司与广州白云国际机场有限公司签订了《资产移交协议》，约定由广州白云国际机场有限公司采取一切必要及合理的措施将新机场航站楼项目所包括的有关资产（总价值 600,036.80 万元）移交给本公司。根据协议附件《资产移交清册》所载，第一批价值 557,405.63 万元的航站楼项目主体资产（包括航站楼及设备、综合仓库、残损飞机搬移设备仓库及航空配餐楼等）已于 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，本公司于资产移交后按双方的约定支付相应的代垫工程建设款项；

截至 2005 年 12 月 31 日，公司实际已接收了新航站楼及其附属设施等资产 596,843.73 万元，另有 3,193.07 万元的进口车辆尚未接收投入使用。

根据上述资产移交情况，本公司截至 2005 年 6 月 30 日会计报表中已据以暂估固定资产价值 596,843.73 万元，并按本公司会计政策计提了相关资产折旧。

由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对上述移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理，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。

3)、2005 年 5 月 31 日，公司召开 2004 年度股东大会，审议通过了关于修改《公司章程》及《关于调整董事会成员的议案》、《关于调整监事会成员的议案》及《关于授权董事会在 32 亿元额度内办理银行贷款事宜的议案》等决议，相关公告刊登于 2005 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

4)、2005 年 6 月 21 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》、《关于可转换公司债券发行方案的议案》、《关于可转换公司债券发行方案有效期的议案》、《关于本次发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性的议案》、《关于委托广东省机场管理集团公司建设本次募集资金计划投资项目暨关联交易的议案》、《关于收购新白云机场飞行区资产并在资产收购完成后与广东省机场管理集团公司重新划分航空主业收入分成比例暨关联交易的议案》等决议，决议公告刊登于 2005 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

5)、2005 年 12 月 6 日，公司召开股权分置改革相关股东会议，会议通过股改方案如下：流通股股东每持有 10 股流通股将获得广东省机场管理集团公司支付的 6 份认沽权证和全体非流通股股东支付的 1.9 股股份。在该股份支付完成后，非流通股份即获得上市流通权。股权分置改革前后的公司总股本不变。2005 年 11 月 29 日，公司股权分置改革方案获得广东省人民政府国有资产监督管理委员会的批准。2005 年 12 月 20 日公司股权分置改革顺利完成。

十一、财务会计报告

（一）、审计报告

广会所审字【2006】第 0600790019 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“白云机场”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是白云机场管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了白云机场 2005 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2005 年度的经营成果和合并经营成果、以及 2005 年度的现金流量和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟

中国 广州

2006 年 4 月 24 日

（二）会计报表
见附件

（三）会计报表附注
见附件

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冼伟雄
广州白云国际机场股份有限公司
2006 年 4 月 24 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民

币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------------|----|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 资产: | | | | | | |
| 流动资产: | | | | | | |
| 货币资金 | | | 375,604,503.80 | 1,018,152,193.03 | 164,012,138.68 | 830,305,190.23 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | 11,850,416.93 | 7,369,622.44 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | | | 956,021,043.10 | 595,088,362.91 | 908,438,902.85 | 572,078,713.44 |
| 其他应收款 | | | 51,996,459.18 | 75,226,191.50 | 199,258,095.72 | 225,071,711.82 |
| 预付账款 | | | 19,105,604.49 | 33,412,258.91 | 7,562,094.67 | 10,366,946.48 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | | | 30,206,592.79 | 20,420,305.53 | 23,578,162.15 | 17,744,554.61 |
| 待摊费用 | | | 1,193,497.06 | 4,828,371.85 | 169,869.01 | 3,581,352.89 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 1,434,127,700.42 | 1,747,127,683.73 | 1,314,869,680.01 | 1,666,518,091.91 |
| 长期投资: | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 178,443,266.62 | 166,178,896.42 | 427,671,059.58 | 337,325,181.24 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 178,443,266.62 | 166,178,896.42 | 427,671,059.58 | 337,325,181.24 |
| 其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列) | | | | | | |
| 其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列) | | | | | | |
| 固定资产: | | | | | | |
| 固定资产原价 | | | 6,774,129,560.93 | 6,201,957,877.29 | 6,215,844,403.41 | 5,790,013,857.97 |
| 减:累计折旧 | | | 732,234,118.31 | 381,679,451.65 | 510,996,761.14 | 229,671,556.99 |
| 固定资产净值 | | | 6,041,895,442.62 | 5,820,278,425.64 | 5,704,847,642.27 | 5,560,342,300.98 |
| 减:固定资产减值准备 | | | 4,978,207.66 | 5,593,452.16 | 4,663,589.13 | 5,278,833.63 |
| 固定资产净额 | | | 6,036,917,234.96 | 5,814,684,973.48 | 5,700,184,053.14 | 5,555,063,467.35 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | | | 75,565,270.57 | 34,133,853.09 | 43,253,232.00 | 8,749,360.25 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 6,112,482,505.53 | 5,848,818,826.57 | 5,743,437,285.14 | 5,563,812,827.60 |
| 无形资产及其他资产: | | | | | | |
| 无形资产 | | | 60,503,622.00 | 50,223,162.94 | 55,798,455.66 | 44,946,996.64 |
| 长期待摊费用 | | | 60,659,740.72 | 32,578,152.88 | 26,932,847.50 | 3,220,061.29 |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 121,163,362.72 | 82,801,315.82 | 82,731,303.16 | 48,167,057.93 |
| 递延税项: | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 7,846,216,835.29 | 7,844,926,722.54 | 7,568,709,327.89 | 7,615,823,158.68 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 负债及股东权益： | | | | | | |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | | | 1, 528, 025, 591. 77 | | 1, 500, 000, 000. 00 | |
| 应付票据 | | | 108, 557, 523. 05 | 17, 955, 000. 00 | 136, 583, 114. 82 | 17, 955, 000. 00 |
| 应付账款 | | | 57, 425, 496. 51 | 49, 936, 818. 13 | 31, 536, 170. 33 | 30, 143, 136. 24 |
| 预收账款 | | | 36, 366, 795. 36 | 30, 101, 826. 91 | 1, 905, 293. 42 | 1, 294, 989. 30 |
| 应付工资 | | | 34, 923, 642. 21 | 30, 571, 918. 50 | 28, 153, 882. 58 | 27, 278, 158. 65 |
| 应付福利费 | | | 2, 017, 814. 08 | 1, 846, 254. 33 | | |
| 应付股利 | | | 17, 238, 642. 25 | 5, 648, 563. 15 | 1, 500, 000. 00 | |
| 应交税金 | | | 102, 431, 770. 20 | 34, 116, 533. 40 | 92, 693, 404. 06 | 29, 271, 395. 27 |
| 其他应交款 | | | 2, 729, 407. 37 | 34, 119, 855. 46 | 2, 425, 603. 23 | 34, 270, 431. 97 |
| 其他应付款 | | | 393, 727, 995. 41 | 3, 501, 997, 479. 17 | 378, 770, 124. 01 | 3, 489, 919, 867. 55 |
| 预提费用 | | | 9, 674, 317. 77 | 3, 041, 436. 69 | 9, 209, 075. 12 | 2, 227, 683. 35 |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | 40, 000, 000. 00 | | 40, 000, 000. 00 | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 2, 333, 118, 995. 98 | 3, 709, 335, 685. 74 | 2, 222, 776, 667. 57 | 3, 632, 360, 662. 33 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | 1, 360, 000, 000. 00 | | 1, 360, 000, 000. 00 | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 1, 360, 000, 000. 00 | | 1, 360, 000, 000. 00 | |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 3, 693, 118, 995. 98 | 3, 709, 335, 685. 74 | 3, 582, 776, 667. 57 | 3, 632, 360, 662. 33 |
| 少数股东权益（合并报表填列） | | | 167, 165, 178. 99 | 152, 128, 540. 45 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | | 1, 000, 000, 000. 00 | 1, 000, 000, 000. 00 | 1, 000, 000, 000. 00 | 1, 000, 000, 000. 00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | | | | |
| 资本公积 | | | 2, 187, 253, 490. 90 | 2, 186, 296, 183. 17 | 2, 187, 253, 490. 90 | 2, 186, 296, 183. 17 |
| 盈余公积 | | | 237, 266, 120. 82 | 192, 025, 951. 97 | 219, 358, 567. 17 | 181, 631, 638. 74 |
| 其中：法定公益金 | | | 80, 843, 045. 21 | 64, 163, 574. 98 | 73, 119, 522. 39 | 60, 543, 879. 58 |
| 未分配利润 | | | 461, 413, 048. 60 | 355, 140, 361. 21 | 479, 320, 602. 25 | 365, 534, 674. 44 |
| 拟分配现金股利 | | | 100, 000, 000. 00 | 250, 000, 000. 00 | 100, 000, 000. 00 | 250, 000, 000. 00 |
| 外币报表折算差额（合并报表填列） | | | | | | |
| 减：未确认投资损失（合并报表填列） | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | | 3, 985, 932, 660. 32 | 3, 983, 462, 496. 35 | 3, 985, 932, 660. 32 | 3, 983, 462, 496. 35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 7, 846, 216, 835. 29 | 7, 844, 926, 722. 54 | 7, 568, 709, 327. 89 | 7, 615, 823, 158. 68 |

公司法定代表人：冼伟雄

主管会计工作负责人：崔建国

会计机构负责人：莫名贞

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|--------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合 并 | 母 公 司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | | | 2,149,308,234.93 | 1,573,941,614.20 | 1,575,905,577.52 | 1,253,131,547.60 |
| 减:主营业务成本 | | | 1,186,017,320.75 | 702,888,358.47 | 833,954,242.52 | 531,454,242.41 |
| 主营业务税金及附加 | | | 76,417,388.68 | 56,211,061.28 | 55,037,676.73 | 42,889,582.22 |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 886,873,525.50 | 814,842,194.45 | 686,913,658.27 | 678,787,722.97 |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列) | | | | | | |
| 减:营业费用 | | | 130,997,928.13 | 119,220,500.42 | 68,186,217.95 | 77,932,963.63 |
| 管理费用 | | | 265,805,389.63 | 208,076,532.65 | 192,609,919.15 | 152,350,440.97 |
| 财务费用 | | | 90,407,311.23 | 8,116,357.15 | 91,832,915.28 | 9,198,940.13 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | | 399,662,896.51 | 479,428,804.23 | 334,284,605.89 | 439,305,378.24 |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列) | | | -2,871,791.97 | -6,167,739.11 | 32,261,323.00 | 9,541,660.77 |
| 补贴收入 | | | 702,669.95 | 53,288.31 | | |
| 营业外收入 | | | 3,173,548.10 | 980,056.17 | 843,468.82 | 712,471.79 |
| 减:营业外支出 | | | 1,929,376.17 | 2,565,822.54 | 1,510,496.87 | 66,949.26 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | | 398,737,946.42 | 471,728,587.06 | 365,878,900.84 | 449,492,561.54 |
| 减:所得税 | | | 137,179,840.69 | 160,837,440.49 | 114,366,044.60 | 149,101,873.49 |
| 减:少数股东损益 | | | 10,045,249.49 | 10,500,458.52 | | |
| 加:未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列) | | | 251,512,856.24 | 300,390,688.05 | 251,512,856.24 | 300,390,688.05 |
| 加:年初未分配利润 | | | 355,140,361.21 | 352,413,767.85 | 365,534,674.44 | 360,202,589.59 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 606,653,217.45 | 652,804,455.90 | 617,047,530.68 | 660,593,277.64 |
| 减:提取法定盈余公积 | | | 28,560,698.62 | 31,475,314.07 | 25,151,285.62 | 30,039,068.80 |
| 提取法定公益金 | | | 16,679,470.23 | 16,188,780.62 | 12,575,642.81 | 15,019,534.40 |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列) | | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | | 561,413,048.60 | 605,140,361.21 | 579,320,602.25 | 615,534,674.44 |
| 减:应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 100,000,000.00 | 250,000,000.00 | 100,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | | |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | | | 461,413,048.60 | 355,140,361.21 | 479,320,602.25 | 365,534,674.44 |
| 补充资料: | | | | | | |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | | | |
| 2.自然灾害发生的损失 | | | | | | |
| 3.会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | | | | | |
| 4.会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | | | | | |
| 5.债务重组损失 | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | |

公司法定代表人:冼伟雄

主管会计工作负责人:崔建国

会计机构负责人:莫名贞

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

币

| 项目 | 附注 | | 本期数 | |
|--------------------------|----|-----|-------------------|-------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 1,744,977,492.04 | 1,146,334,610.14 |
| 收到的税费返还 | | | 1,682,970.58 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 242,724,916.85 | 245,538,220.52 |
| 经营活动现金流入小计 | | | 1,989,385,379.47 | 1,391,872,830.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 390,692,149.78 | 123,636,648.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 507,697,724.41 | 331,767,091.07 |
| 支付的各项税费 | | | 238,979,327.70 | 177,686,748.05 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 386,911,844.20 | 391,387,565.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | | 1,524,281,046.09 | 1,024,478,053.37 |
| 经营活动现金流量净额 | | | 465,104,333.38 | 367,394,777.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 其中:出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | 465,104,333.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 1,702,814.32 | 332,738.10 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 1,702,814.32 | 12,748,016.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 3,329,407,071.31 | 3,244,366,619.27 |
| 投资所支付的现金 | | | 15,325,967.56 | |
| 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 | | | 3,344,733,038.87 | 3,244,366,619.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -3,343,030,224.55 | -3,231,618,602.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 12,500,000.00 | |
| 其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | |
| 借款所收到的现金 | | | 2,528,025,591.77 | 2,500,000,000.00 |
| 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 | | | 2,540,525,591.77 | 2,500,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 305,478,235.41 | 302,400,071.53 |
| 其中:支付少数股东的股利 | | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 305,478,235.41 | 302,400,071.53 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 2,235,047,356.36 | 2,197,599,928.47 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | 330,845.58 | 330,845.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -642,547,689.23 | -666,293,051.55 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 251,512,856.24 | 251,512,856.24 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 10,045,249.49 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | 10,407,751.46 | 4,160,579.46 |
| 固定资产折旧 | | | 364,538,167.36 | 314,500,711.20 |
| 无形资产摊销 | | | 1,760,455.89 | 1,189,455.93 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 10,781,792.43 | 3,496,515.24 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | 3,634,874.79 | 3,411,483.88 |
| 预提费用增加(减：减少) | | | 2,128,634.90 | 2,477,145.59 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | -785,708.50 | -11,927.55 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 101,231,972.28 | 101,231,972.28 |
| 投资损失(减：收益) | | | 2,871,791.97 | -32,261,323.00 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | -9,786,287.26 | -5,833,607.54 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -339,995,554.41 | -344,933,139.98 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | 56,758,336.74 | 68,454,055.54 |
| 其他(预计负债的增加) | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 465,104,333.38 | 367,394,777.29 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 375,604,503.80 | 164,012,138.68 |
| 减：现金的期初余额 | | | 1,018,152,193.03 | 830,305,190.23 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | | -642,547,689.23 | -666,293,051.55 |

公司法定代表人：冼伟雄 主管会计工作负责人：崔建国 会计机构负责人：莫名贞

合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 行次 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|------------|------------|----|---------------|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 31,778,263.88 | 11,022,995.96 | / | / | | 42,801,259.84 |
| 其中:应收账款 | 2 | 24,186,314.86 | 9,524,361.14 | / | / | | 33,710,676.00 |
| 其他应收款 | 3 | 7,591,949.02 | 1,498,634.82 | / | / | | 9,090,583.84 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | | | | | | |
| 其中:股票投资 | 5 | | | | | | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 80,899.60 | | | | | 80,899.60 |
| 其中:库存商品 | 8 | 80,899.60 | | | | | 80,899.60 |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中:长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 5,593,452.16 | | 1,967.55 | 613,276.95 | | 4,978,207.66 |
| 其中:房屋、建筑物 | 14 | 2,853,486.57 | | | | | 2,853,486.57 |
| 机器设备 | 15 | 999,547.56 | | 1,967.55 | 301,555.49 | | 696,024.52 |
| 运输设备 | | 631,799.18 | | | 267,799.99 | | 363,999.19 |
| 其他设备 | | 1,108,618.85 | | | 43,921.47 | | 1,064,697.38 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中:专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | | | | | | |

公司法定代表人:冼伟雄

主管会计工作负责人:崔建国

会计机构负责人:莫名贞

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:广州白云国际机场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 行次 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
|--------------|----|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 26,751,067.36 | 6,472,617.09 | / | / | 1,696,793.13 | 31,526,891.32 |
| 其中:应收账款 | 2 | 21,999,955.26 | 6,472,617.09 | / | / | | 28,472,572.35 |
| 其他应收款 | 3 | 4,751,112.10 | | / | / | 1,696,793.13 | 3,054,318.97 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | | | | | | |
| 其中:股票投资 | 5 | | | | | | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 80,899.60 | | | | | 80,899.60 |
| 其中:库存商品 | 8 | 80,899.60 | | | | | 80,899.60 |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中:长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 5,278,833.63 | | 1,967.55 | 613,276.95 | | 4,663,589.13 |
| 其中:房屋、建筑物 | 14 | 2,602,071.72 | | | | | 2,602,071.72 |
| 机器设备 | 15 | 999,547.56 | | 1,967.55 | 301,555.49 | | 696,024.52 |
| 运输设备 | | 631,799.18 | | | 267,799.99 | | 363,999.19 |
| 其他设备 | | 1,045,415.17 | | | 43,921.47 | | 1,001,493.70 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中:专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | | | | | | |

公司法定代表人:冼伟雄 主管会计工作负责人:崔建国 会计机构负责人:莫名贞

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

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|---------------|-----------|-------|------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 22.25 | 22.37 | 0.89 | 0.89 |
| 营业利润 | 10.03 | 10.08 | 0.40 | 0.40 |
| 净利润 | 6.31 | 6.35 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6.29 | 6.32 | 0.25 | 0.25 |

会计报表附注：

一、公司简介

历史沿革

广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）系根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，经中国民用航空总局“民航体函[1998]64号”文、“民航政法函[2000]478号”文和中华人民共和国国家经济贸易委员会“国经贸企改[2000]826号”文批准设立，于2000年9月19日在广东省工商行政管理局注册登记的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为4400001009676。公司是以广州白云国际机场集团公司（以下简称“机场集团”）作为主发起人，联合中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司四家企业共同发起，采用发起设立方式设立的股份有限公司。进入股份公司的资产包括机场集团经评估并由国家财政部“财企[2000]165号”文确认的经营性净资产86,397.82万元，以及中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司投入的现金共计3,600万元，上述净资产经财政部“财企[2000]245号”文批准按66.67%折股比例折为60,000万股，其中机场集团持有57,600万股，占96%股份，中国国际航空公司、中国民航机场建设总公司、广州白云国际机场有限公司和广州交通投资有限公司分别持有600万股，各占1%股份。

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

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

2004年8月5日，广州新白云机场成功转场并正式启用通航，公司业务从旧白云机场迁至广州新白云机场。

2005年12月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股获得广东省机场管理集团公司支付的6份认沽权证和全体非流通股股东支付的1.9股股份，非流通股股东共向流通股股东支付对价7,600万股。该股权分置改革方案已于2005年12月实施完毕，实施后公司总股本仍为100,000万股，公司发起人持有的非流通股性质变更为有限售条件的流通股，持股比例由60%减至52.4%。

法定代表人

冼伟雄先生

注册资本

人民币壹拾亿元（¥1,000,000,000.00）

经营范围

旅客过港服务；与航空运输有关的地面服务、交通运输和仓储服务；航空设施使用服务；提供航空营业场所；航空器维修（凭资质证书经营）；航空代理、航空保险销售代理业务；航空运

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

公司住所

广州市机场路 282 号

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

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

外币业务核算方法

公司日常核算非本位币业务按当月一日国家外汇市场汇价中间价折合本位币入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的非本位币余额按当日国家外汇市场汇价中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

现金等价物的确定标准

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

短期投资核算方法

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

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

坏账准备核算方法

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

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

对有证据表明已难以收回的应收款项，提取 100%的坏帐准备。

坏账的确认标准：

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

存货核算方法

公司存货购进时按实际成本计价，库存商品领用或发出时采用零售价法核算，其他存货领用或发出时采用加权平均法核算。低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

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

长期投资核算方法

长期股权投资计价及收益确认方法

——长期股权投资按取得时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。通常情况下，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上的（不含 50%）以及拥有表决权资本虽未达到超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资单位，以权益法核算并合并会计报表。

股权投资差额及其摊销

——采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分别情况处理：

——初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

——初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为同时增加长期股权投资成本及资本公积处理。

长期股权投资减值准备

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

固定资产计价和折旧方法

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

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

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率(%) | 残值率(%) |
|--------|-------|-------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 2.43-12.13 | 3 |
| 机器设备 | 10-15 | 9.70-7.11 | 3 |
| 运输工具 | 6 | 16.17 | 3 |
| 其他设备 | 4-9 | 10.78-24.25 | 3 |
| 固定资产装修 | 5 | 20 | - |

公司在报告期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单个固定资产项目可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

在建工程核算方法

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

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

无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按实际成本计价，并按无形资产的使用（受益）期平均摊销。

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

长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用以实际发生的支出入账，按其受益期不超过 10 年摊销。

收入确认原则

公司对提供各类航空客、货运地面服务、旅客过港服务、广告服务等劳务取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

—劳务已经提供；

—与交易相关的经济利益能够流入企业；

—劳务收入和成本能够可靠地计量。

公司销售烟草、酒类、水果以及其他商品取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

—商品所有权上的重要风险及报酬已转移给买方；

—公司不再对该商品实施继续管理权或拥有实际控制权；

—与交易相关的经济利益能够流入企业；

—相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司让渡资产使用权取得的收入，在符合以下条件时予以确认：

—与交易相关的经济利益能够流入公司；

—收入的金额能够可靠地计量。

所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

借款费用的会计处理

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

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

—借款费用已经发生；

—为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

—弥补以前年度亏损；

—提取 10%法定盈余公积金；

—提取 5%—10%法定公益金；

—经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金；

—剩余利润根据股东大会决议予以分配。

合并会计报表的编制方法

根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及相关规定，公司对拥有 50%以上股权的子公司或虽不超过 50%股权但拥有实质控制权的子公司予以合并会计报表。公司合并会计报表的编制方法为：以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资和所有者权益所属份额、债权与债务以及内部交易相互抵销的基础上，对会计报表各项目进行逐项合并而编制的。

三、税项

营业税

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

增值税

公司下属旅客服务分公司销售商品所取得的收入按 17%计缴增值税，设备工程分公司提供汽车和机电设备维修服务所取得的收入按 17%计缴增值税；公司下属子公司广州白云国际机场白云安检科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

城建税

公司按应纳营业税和应纳增值税的 7%计缴城建税。

所得税

公司企业所得税税率为 33%。

公司下属控股子公司所得税税率情况如下：

—广州白云国际机场地勤服务有限公司为中外合资企业，企业所得税税率为 24%；

—广州白云国际机场宾馆有限公司、广州白云国际广告有限公司、广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司和广东烟草白云有限公司的企业所得税税率为 33%；

—广州白云国际机场空港快线运输有限公司经广州市国家税务局直属征收分局“直国税内减免字[2005]第 000002 号”文批准，2005 年度免征企业所得税；

—广州白云国际机场白云安检科技有限公司经广州市国家税务局直属征收分局“穗国税直所免税字[2005]002 号”文批准，2005 年度企业所得税减半征收。

四、控股子公司及联营企业

公司 2005 年 12 月 31 日控股子公司及联营企业列示如下：

| 子公司及联营 企业名称 | 注册 资本 | 权益 比例 | 经 营 范 围 | 是否合 并报表 |
|---------------------|----------|----------|--|------------|
| 广州白云国际机场宾馆有限公司 | 8,140 万 | 50% | 饮食、住宿、写字楼出租 | 是 |
| 广州白云国际机场地勤服务有限公司 | 10,000 万 | 51% | 货物邮件行李的仓储, 机场内地面运输装卸、提供梯车、摆渡车、登机桥服务等 | 是 |
| 广东烟草白云有限公司 | 50 万 | 70% | 销售烟 | 是 |
| 广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司 | 1,500 万 | 90% | 与航空运输有关的地面服务、交通运输（限机场范围内），公务机服务代理，航空客运代理，旅客搭乘飞机事务代理，商务代理，提供租车及订房服务；销售：工艺美术品（不含金饰），百货 | 是 |
| 广州白云国际机场白云安检科技有限公司 | 300 万 | 61% | 安全检查设备技术研究、开发及技术服务。电子计算机及配件技术研究、开发。安全检查技术培训及咨询。销售、维修：电子计算机及配件 | 是 |
| 广州白云国际广告有限公司 | 3,000 万 | 75% | 设计、制作、发布、代理国内外各种广告。包装设计。展览设计服务。装饰设计。室内设计。室内装饰。摄影。商品信息咨询。设计、销售：工艺美术品（不含金饰品） | 是 |
| 广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司 | 6,500 万 | 65% | 航空餐食、饮品、机上供应品、纪念品、食品加工销售，餐饮及相关服务 | 是 |
| 广州白云国际机场空港快线运输有限公司 | 5,000 万 | 75% | 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。 | 是 |
| 广州佳速物业服务有限公司 | 100 万 | 20% | 大型楼宇、场馆家居清洁服务等 | 否 |
| 广州白云国际物流有限公司 | 5,000 万 | 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。 | 否 |
| 广州航空货站有限公司 | 23,800 万 | 30% | 国际、国内航空货物仓储、中转、配货，代理航空公司的国际、国内航空货物收运业务及货物打包、派送服务 | 否 |

一公司对广州白云国际机场宾馆有限公司权益比例虽未超过 50%，但拥有实质控制权，故将其纳入合并会计报表范围；

一广州佳速物业服务有限公司成立于 2001 年 8 月 8 日，由公司（占 20%）和下属控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司（占 80%）共同投资设立，由于该公司资产、净资产、净利润均占公司资产、净资产、净利润比例远小于 10%，未将其纳入合并会计报表范围；

一广州航空货站有限公司由公司与南方航空股份有限公司共同投资组建，于 2004 年 8 月 4 日登记注册成立，现仍处于筹建期；

一广州白云国际机场空港快线运输有限公司由公司与广东省中国旅行社股份有限公司及广州福粤旅游汽车有限公司共同投资设立，该公司成立于 2005 年 2 月 28 日，从 2005 年度起纳入合并会计报表范围。

五、重大会计差错更正

—公司机场管理建设费的收取方式自 2004 年 9 月 1 日起从原由公司直接收缴改为各实际承运的航空运输公司代收，由于相关款项未结算，公司 2004 年度根据航空运输人数统计资料对该项收入进行了谨慎预计。本期公司经与中国民用航空总局清算中心核对机场建设费的实际收取情况，发现 2004 年度少计机场建设费收入 33,158,960.00 元，公司将其作为重大会计差错予以追溯调整。

—公司于 2005 年 12 月 31 日与下属控股子公司广州白云国际广告有限公司就广告特许经营权使用费事宜签订了合同，合同中补充约定了 2004 年度广州白云国际广告有限公司应向本公司支付广告特许经营权使用费 24,384,812.61 元，向广东省机场管理集团公司支付广告特许经营权使用费 180,222.65 元，公司与广州白云国际广告有限公司均已对该重大会计事项进行追溯调整。

公司 2005 年度比较会计报表相关项目的年初数或上年数已按调整后的数字填列，上述追溯调整的累积影响数为 16,819,019.82 元，调增了 2004 年度净利润 16,819,019.82 元，调增了 2005 年年初留存收益 16,819,019.82 元，其中未分配利润调增了 17,993,241.60 元，法定盈余公积金及法定公益金共调减了 1,174,221.78 元。

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

公司 2005 年 12 月 31 日货币资金余额为 375,604,503.80 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2005.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|--------|--------------|----------------|------|--------------|------------------|------|
| | 原币金额 | 人民币金额 | 汇率 | 原币金额 | 人民币金额 | 汇率 |
| 现金 | | 320,415.62 | | | 436,694.74 | |
| —人民币 | | 289,424.30 | | | 407,543.55 | |
| —美 元 | 3,522.03 | 28,423.49 | 8.07 | 3,521.87 | 29,151.19 | 8.28 |
| —新加坡币 | 1,143.00 | 2,567.83 | 2.25 | | — | |
| 银行存款 | | 368,328,324.70 | | | 1,016,353,546.22 | |
| —人民币户 | | 335,245,868.17 | | | 971,598,693.99 | |
| —美元户 | 4,098,832.11 | 33,082,456.53 | 8.07 | 5,409,043.78 | 44,754,852.23 | 8.28 |
| 其他货币资金 | | 6,955,763.48 | | | 1,361,952.07 | |
| —人民币户 | | 6,915,054.57 | | | 1,361,952.07 | |
| —美元户 | 5,044.35 | 40,708.91 | 8.07 | | — | |
| 合 计 | | 375,604,503.80 | | | 1,018,152,193.03 | |

—货币资金期末余额较期初余额减少 642,547,689.23 元，减幅为 63.11%，主要是由于公司本期支付新机场航站楼及其附属设施相关代垫工程款所致。

—其他货币资金期末余额主要为公司存出的保证金及信用卡存款。

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

2、应收账款

—应收账款账龄

公司 2005 年 12 月 31 日应收账款净额为 956,021,043.10 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账 龄 | 2005. 12. 31 | | | | | 2004. 12. 31 | | | | |
|-------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 | | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 701,498,048.30 | 70.88% | 21,666,713.13 | 5.00% | 679,831,335.17 | 456,387,904.32 | 73.87% | 21,145,966.09 | 5.00% | 435,241,938.23 |
| 1~2 年 | 168,936,673.35 | 17.07% | 8,255,768.30 | 20.00% | 160,680,905.05 | 2,600,056.13 | 0.42% | 519,224.99 | 20.00% | 2,080,831.14 |
| 2~3 年 | 4,227,877.12 | 0.43% | 2,113,513.57 | 50.00% | 2,114,363.55 | 2,049,625.62 | 0.33% | 1,024,812.81 | 50.00% | 1,024,812.81 |
| 3 年以上 | 2,031,289.25 | 0.21% | 1,674,681.00 | 80.00% | 356,608.25 | 1,876,306.71 | 0.30% | 1,496,310.97 | 80.00% | 379,995.74 |
| 代收款 | 113,037,831.08 | 11.42% | — | | 113,037,831.08 | 156,360,784.99 | 25.08% | — | | 156,360,784.99 |
| 合 计 | 989,731,719.10 | 100.00% | 33,710,676.00 | | 956,021,043.10 | 619,274,677.77 | 100.00% | 24,186,314.86 | | 595,088,362.91 |

—公司应收账款期末余额中包括了代广东省机场管理集团公司和中国南方航空股份有限公司收取的代收代付性质款项 113,037,831.08 元，其可收回性对本公司财务状况不构成重大风险，此外，应收账款期末余额中还包括应收机场建设费 394,470,380.00 元，其可收回性不存在重大风险，故对这些款项公司未予计提坏账准备。

—应收账款期末余额较期初余额增加 370,457,041.33 元，增幅为 59.82%，主要是由于机场管理建设费的收取方式自 2004 年 9 月 1 日起从原由公司直接收缴改为各实际承运的航空运输公司代收，导致公司本期增加应收机场管理建设费余额 303,711,420.00 元，以及新机场转场后公司业务量增加等因素影响，未结算业务款增加形成。

一应收账款坏账准备变动情况表

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 2005. 12. 31 |
|----------|------------------|-----------------|-------|-----|-----|------------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合 计 | |
| 应收账款坏账准备 | 24, 186, 314. 86 | 9, 524, 361. 14 | - | - | - | 33, 710, 676. 00 |

一应收账款前五名欠款情况

| 项 目 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|--------------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 786, 032, 971. 20 | 79. 42% | 417, 107, 407. 56 | 66. 91% |

一应收账款主要单位

| 单位名称 | 欠款金额 |
|-------------|-------------------|
| 应收机场建设费 | 394, 470, 380. 00 |
| 中国南方航空公司 | 273, 941, 673. 38 |
| 海南航空公司 | 57, 565, 591. 11 |
| 中国航空结算中心 | 46, 249, 374. 23 |
| 广东省机场管理集团公司 | 13, 805, 952. 48 |
| 合 计 | 786, 032, 971. 20 |

一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 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|-------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 广东省机场管理集团公司 | 13, 805, 952. 48 | 735, 866. 59 | 590, 093. 13 | 29, 927. 03 |
| 合 计 | 13, 805, 952. 48 | 735, 866. 59 | 590, 093. 13 | 29, 927. 03 |

3、其他应收款

—其他应收款账龄

公司 2005 年 12 月 31 日其他应收款净额为 51,996,459.18 元，按账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账龄 | 2005.12.31 | | | | | 2004.12.31 | | | | |
|-------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 | | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 28,634,819.23 | 46.88% | 1,067,245.27 | 5.00% | 27,567,573.96 | 70,395,298.67 | 85.00% | 2,859,635.55 | 5.00% | 67,535,663.12 |
| 1~2 年 | 23,670,987.80 | 38.75% | 2,361,959.38 | 20.00% | 21,309,028.42 | 8,135,858.30 | 9.83% | 1,459,322.40 | 20.00% | 6,676,535.90 |
| 2~3 年 | 5,939,377.01 | 9.72% | 2,969,688.51 | 50.00% | 2,969,688.50 | 1,610,330.50 | 1.94% | 800,275.82 | 50.00% | 810,054.68 |
| 3 年以上 | 2,841,858.98 | 4.65% | 2,691,690.68 | 80.00% | 150,168.30 | 2,676,653.05 | 3.23% | 2,472,715.25 | 80.00% | 203,937.80 |
| 合计 | 61,087,043.02 | 100.00% | 9,090,583.84 | | 51,996,459.18 | 82,818,140.52 | 100.00% | 7,591,949.02 | | 75,226,191.50 |

—其他应收款期末余额中包括了广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司为取得国际航协的票据代理资格而支付的保证金 1400 万元和支付的旅游保证金 10 万元，因该保证金不存在损失风险，不予计提坏账准备。

—其他应收款期末余额中账龄为 3 年以上的应收蓝天公司等单位的款项为 2,091,017.48 元，由于该些公司撤销、解散等原因，估计收回的可能性很小，本期对其全额计提了坏账准备。

—其他应收款坏账准备变动情况表

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 2005. 12. 31 |
|-----------|-----------------|-----------------|-------|-----|-----|-----------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合 计 | |
| 其他应收款坏账准备 | 7, 591, 949. 02 | 1, 498, 634. 82 | | | | 9, 090, 583. 84 |

—其他应收款前五名欠款情况

| 项 目 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|--------------|------------------|---------|------------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 31, 664, 799. 98 | 51. 84% | 52, 767, 481. 33 | 63. 71% |

—其他应收款主要单位

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款原因 |
|--------------|------------------|-------------|
| 金飞民航经济发展有限公司 | 13, 000, 000. 00 | 为票据代理资格保证金 |
| 北京首都机场股份有限公司 | 8, 000, 000. 00 | 为预付的广告租位保证金 |
| 美国瑞科集团公司 | 5, 839, 770. 50 | 为文化项目合作款项 |
| 广州宏利投资有限公司 | 2, 465, 420. 97 | 为往来款 |
| 广东省机场管理集团公司 | 2, 359, 608. 51 | 主要为应收资产租赁款 |
| 合 计 | 31, 664, 799. 98 | |

—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 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|-------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 广东省机场管理集团公司 | 2, 359, 608. 51 | 297, 871. 60 | 12, 377, 518. 17 | 674, 359. 52 |
| 合 计 | 2, 359, 608. 51 | 297, 871. 60 | 12, 377, 518. 17 | 674, 359. 52 |

4、预付账款

—预付账款账龄

公司 2005 年 12 月 31 日预付账款余额为 19,105,604.49 元，按账龄分析列示如下：

| 账 龄 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 | 18,662,889.29 | 97.68% | 32,444,753.96 | 97.11% |
| 1~2 年 | 442,715.20 | 2.32% | 11,193.16 | 0.03% |
| 2~3 年 | — | — | 956,311.79 | 2.86% |
| 合 计 | 19,105,604.49 | 100.00% | 33,412,258.91 | 100.00% |

—预付账款期末余额较期初余额减少 14,306,654.42 元，减少 42.82%，主要是公司本期将预付的酒店租赁款转入长期待摊费用科目核算所致，见附注六、11。

—预付账款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、存货

—存货分类

公司 2005 年 12 月 31 日存货净额为 30,206,592.79 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2005.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|-------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 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 | 23,671,677.06 | — | 23,671,677.06 | 14,905,249.93 | — | 14,905,249.93 |
| 原材料 | 4,773,900.23 | — | 4,773,900.23 | 3,579,741.25 | — | 3,579,741.25 |
| 低值易耗品 | 641,456.41 | — | 641,456.41 | 781,953.07 | — | 781,953.07 |
| 备品备件 | 1,200,458.69 | 80,899.60 | 1,119,559.09 | 1,234,260.88 | 80,899.60 | 1,153,361.28 |
| 合 计 | 30,287,492.39 | 80,899.60 | 30,206,592.79 | 20,501,205.13 | 80,899.60 | 20,420,305.53 |

—存货跌价准备

| 项目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.12.31 |
|---------|------------|------|------|------------|
| 其中：备品备件 | 80,899.60 | — | — | 80,899.60 |
| 合 计 | 80,899.60 | — | — | 80,899.60 |

—存货期末余额较期初余额增加了 9,786,287.26 元，增加了 47.74%，主要是公司本期扩大了机场商业服务业务，相应增大了商品库存量所致。

—存货跌价准备期末余额为 80,899.60 元，主要是公司对不适用的备品备件全额计提了跌价准备。

6、待摊费用

公司 2005 年 12 月 31 日待摊费用为 1,193,497.06 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 2005.12.31 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 养路费 | 2,498,218.00 | 2,724,366.33 | 5,222,584.33 | — |
| 路桥费 | 623,610.00 | 296,000.00 | 919,610.00 | — |
| 服装费 | 469,666.98 | 1,718,082.00 | 1,364,070.29 | 823,678.69 |
| 广告制作费 | 440,178.24 | — | 440,178.24 | — |
| 保险费 | 323,024.61 | 910,242.53 | 1,209,762.10 | 23,505.04 |
| 物料消耗 | — | 6,303,244.43 | 6,254,924.43 | 48,320.00 |
| 其 他 | 473,674.02 | 752,760.59 | 928,441.28 | 297,993.33 |
| 合 计 | 4,828,371.85 | 12,704,695.88 | 16,339,570.67 | 1,193,497.06 |

7、长期股权投资

公司 2005 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 178,443,266.62 元，明细列示如下：

| 项 目 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他股权投资 | 165,194,516.94 | 151,220,630.58 |
| 股权投资差额 | 13,248,749.68 | 14,958,265.84 |
| 合 计 | 178,443,266.62 | 166,178,896.42 |

—其他股权投资明细

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 投资成本 | 权益 比例 | 2004. 12. 31 | 追加投资成本 | 本期损益变动数 | 2005. 12. 31 | 减值准备 |
|--------------------|-----------|----------------|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 中国光大银行 | | 78,000,000.00 | 0.53% | 78,000,000.00 | — | — | 78,000,000.00 | — |
| 广州白云国际物流有限公司 | 2002-2017 | 5,800,000.00 | 29% | — | — | — | — | — |
| 广州白云之旅旅行社有限公司 | 已清算 | — | — | 1,359,440.85 | -892,837.83 | -466,603.02 | — | — |
| 广州佳速物业服务 有限公司 | | 1,000,000.00 | 100% | 461,189.73 | — | 333,327.21 | 794,516.94 | — |
| 广州航空货站有限 公司 | 2004-2019 | 71,400,000.00 | 30% | 71,400,000.00 | — | — | 71,400,000.00 | — |
| 山东白云国际广告 有限公司 | | 1,029,000.00 | 49% | — | 1,029,000.00 | -1,029,000.00 | — | — |
| 广州白云天骏国际 传媒有限公司 | | 15,000,000.00 | 50% | — | 15,000,000.00 | — | 15,000,000.00 | — |
| 合 计 | | 172,229,000.00 | | 151,220,630.58 | 15,136,162.17 | -1,162,275.81 | 165,194,516.94 | — |

——广州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，现仍处于筹建期。

——广州白云之旅旅行社有限公司由公司与广州鑫国华有限责任公司及广东省深圳邮电通讯技术进出口公司共同投资设立，已在 2003 年开始停止营业，截至 2005 年 12 月 31 日，该公司已清算完毕。

——山东白云国际广告有限公司由公司下属子公司广州白云国际广告有限公司与济南高声广告有限公司共同投资设立，该公司成立于 2005 年 2 月。

——广州白云天骏国际传媒有限公司成立于 2005 年 12 月 29 日，由公司下属子公司广州白云国际广告有限公司与广州天骏传媒有限公司、广东珠江传媒有限公司共同投资设立，现尚处筹建期。

——广州佳速物业服务有限公司由公司（占 20%）和下属控股子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司（占 80%）共同投资设立，由于该公司资产、净资产、净利润均占公司资产、净资产、净利润比例远小于 10%，未将其纳入合并会计报表范围，本期按照权益法核算了对该公司的投资收益。

—股权投资差额

| 项 目 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 摊余价值 | 剩余摊销年限 |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|----------|
| 机场宾馆股权投资差额 | 22,223,709.40 | 13 年 | 1,709,516.16 | 13,248,749.68 | 7 年 9 个月 |

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

8、固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 12. 31 |
|--------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| 固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 3, 603, 500, 109. 14 | 384, 259, 359. 93 | - | 3, 987, 759, 469. 07 |
| 机器设备 | 1, 295, 742, 707. 05 | 58, 723, 324. 56 | 6, 154, 160. 61 | 1, 348, 311, 871. 00 |
| 运输工具 | 251, 759, 233. 54 | 60, 716, 225. 77 | 6, 889, 169. 82 | 305, 586, 289. 49 |
| 固定资产装修 | 17, 417, 558. 99 | 27, 023, 360. 59 | - | 44, 440, 919. 58 |
| 其他设备 | 1, 033, 538, 268. 57 | 58, 285, 438. 62 | 3, 792, 695. 40 | 1, 088, 031, 011. 79 |
| 合 计 | 6, 201, 957, 877. 29 | 589, 007, 709. 47 | 16, 836, 025. 83 | 6, 774, 129, 560. 93 |
| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 12. 31 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 90, 214, 344. 47 | 96, 823, 827. 07 | - | 187, 038, 171. 54 |
| 机器设备 | 106, 493, 287. 18 | 110, 258, 001. 98 | 5, 470, 239. 80 | 211, 281, 049. 36 |
| 运输工具 | 121, 823, 031. 11 | 35, 856, 570. 76 | 5, 597, 322. 47 | 152, 082, 279. 40 |
| 固定资产装修 | - | 8, 107, 196. 35 | - | 8, 107, 196. 35 |
| 其他设备 | 63, 148, 788. 89 | 113, 492, 571. 20 | 2, 915, 938. 43 | 173, 725, 421. 66 |
| 合 计 | 381, 679, 451. 65 | 364, 538, 167. 36 | 13, 983, 500. 70 | 732, 234, 118. 31 |
| 固定资产净值 | 5, 820, 278, 425. 64 | | | 6, 041, 895, 442. 62 |
| 固 定 资 产 减 值 准 备 | 5, 593, 452. 16 | - | 615, 244. 50 | 4, 978, 207. 66 |
| 固定资产净额 | 5, 814, 684, 973. 48 | | | 6, 036, 917, 234. 96 |

—固定资产减值准备明细如下：

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 12. 31 |
|--------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 房屋建筑物 | 2, 853, 486. 57 | - | - | 2, 853, 486. 57 |
| 机器设备 | 999, 547. 56 | - | 303, 523. 04 | 696, 024. 52 |
| 运输工具 | 631, 799. 18 | - | 267, 799. 99 | 363, 999. 19 |
| 固定资产装修 | - | - | - | - |
| 其他设备 | 1, 108, 618. 85 | - | 43, 921. 47 | 1, 064, 697. 38 |
| 合 计 | 5, 593, 452. 16 | - | 615, 244. 50 | 4, 978, 207. 66 |

—固定资产本期增加数主要是根据公司与建设项目管理顾问广州白云国际机场有限公司签订的《资产移交协议》，广州白云国际机场有限公司于 2005 年 5 月 31 日向本公司移交新机场航站楼附属设施等第二批资产而形成。

由于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，本公司对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，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。

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

9、在建工程

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他转出 | 2005. 12. 31 | 资金 来源 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------|
| 行李传送车 | 729,000.00 | 2,980,806.18 | 729,000.00 | - | 2,980,806.18 | 自筹 |
| 办公楼工程 | 262,770.00 | 680,000.00 | 772,770.00 | - | 170,000.00 | 自筹 |
| 设备款 | 470,922.71 | 12,479,898.80 | 470,922.71 | - | 12,479,898.80 | 自筹 |
| 飞机牵引车 | 15,050,284.02 | 13,440,678.00 | 6,273,656.35 | 8,776,627.67 | 13,440,678.00 | 自筹 |
| 装修工程 | 14,117,876.36 | 3,780,075.29 | 11,296,089.88 | 380,400.00 | 6,221,461.77 | 自筹 |
| 综合信息系统 | - | 16,367,199.70 | 13,971,616.00 | - | 2,395,583.70 | 自筹 |
| 过渡货站工程 | - | 23,401,626.15 | 23,401,626.15 | - | - | 自筹 |
| 篮球场工程 | - | 106,318.00 | 106,318.00 | - | - | 自筹 |
| 新机场安检信息系统(一期) | 3,462,000.00 | 986,700.00 | 4,448,700.00 | - | - | 自筹 |
| 国际流程改造 | - | 7,016,765.71 | 3,047,115.71 | - | 3,969,650.00 | 自筹 |
| 特种车辆 | - | 31,930,700.00 | - | - | 31,930,700.00 | 自筹 |
| 其 他 | 41,000.00 | 2,663,492.12 | 728,000.00 | - | 1,976,492.12 | 自筹 |
| 合 计 | 34,133,853.09 | 115,834,259.95 | 65,245,814.80 | 9,157,027.67 | 75,565,270.57 | |

—“飞机牵引车”项目本期其他转出数是将原支付的进口设备相关信用证保证金转至其他货币资金项目反映而形成。

—在建工程各项目均无相关须予资本化之利息及汇兑损益。

—截至 2005 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

10、无形资产

| 种 类 | 原始金额 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2005. 12. 31 | 剩余摊销年限 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 土地使用权（本部） | 49,675,392.00 | 44,946,996.64 | - | 988,774.08 | 5,717,169.44 | 43,958,222.56 | 44 年 2 个月 |
| 土地使用权（宾馆） | 8,740,000.00 | 4,369,999.60 | - | 437,000.04 | 4,807,000.44 | 3,932,999.56 | 9 年 |
| 专有技术（安检科技） | 900,000.00 | 712,500.00 | - | 90,000.00 | 277,500.00 | 622,500.00 | 6 年 11 个月 |
| 商标权 | 220,000.00 | 193,666.70 | - | 43,999.92 | 70,333.22 | 149,666.78 | 1 年 6 个月 |
| 综合信息系统二期 | 12,040,914.95 | - | 12,040,914.95 | 200,681.85 | 200,681.85 | 11,840,233.10 | 4 年 11 个月 |
| 合 计 | 71,576,306.95 | 50,223,162.94 | 12,040,914.95 | 1,760,455.89 | 11,072,684.95 | 60,503,622.00 | |

—公司土地使用权主要由原广州白云国际机场集团公司于公司成立时作价 47,337,600.00 元投入，其作价依据为中地资产评估事务所的评估值（土地估价报告编号：[2000]中地资[总]字第 009 号），评估方法为基准地价系数修正法。

—截至 2005 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

11、长期待摊费用

| 种 类 | 原始金额 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 累计摊销额 | 2005. 12. 31 | 剩余摊销年限 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 新机场广告媒体建设制作费 | 38,056,062.76 | 21,063,885.66 | 16,118,371.10 | 5,699,388.89 | - | 6,573,194.89 | 31,482,867.87 | 105 个月 |
| 机关人员制服费 | 9,667,857.15 | 3,911,349.65 | 3,293,864.61 | 4,011,849.60 | 361,166.17 | 6,474,492.49 | 2,832,198.49 | 18 个月 |
| 商业广告位置使用费 | 2,079,000.00 | 2,079,000.00 | - | 750,750.00 | - | 750,750.00 | 1,328,250.00 | 24 个月 |
| 预付酒店租赁费 | 24,294,600.00 | - | 24,294,600.00 | - | - | - | 24,294,600.00 | |
| 预付商业楼租赁费 | 608,000.00 | - | 608,000.00 | - | - | - | 608,000.00 | |
| 租入固定资产改良 | 2,364,073.17 | 946,450.76 | - | 255,591.96 | 690,858.80 | 1,673,214.37 | - | |
| 装修费 | 4,446,173.43 | 4,446,173.43 | - | - | 4,446,173.43 | - | - | |
| 其 他 | 213,671.96 | 131,293.38 | 46,742.96 | 64,211.98 | | 99,847.60 | 113,824.36 | 15~19 个月 |
| 合 计 | 81,729,438.47 | 32,578,152.88 | 44,361,578.67 | 10,781,792.43 | 5,498,198.40 | 15,571,499.35 | 60,659,740.72 | |

—装修费及租入固定资产改良支出本期其他减少数是公司将其转入固定资产项目核算而形成。

—预付酒店租赁款是由于公司向深圳市宝安彭氏实业有限公司租入位于广州市白云区人和镇科技城边西成安置区的酒店，公司根据租赁合同的约定向深圳市宝安彭氏实业有限公司预付租金作为酒店的装修费用形成，该预付租金将在租赁期内按 15 年分摊抵作各期租金。

—预付商业楼租赁款是由于公司向西成村经济联合社租赁商业楼，根据租赁合同的约定向西成村经济联合社预付租金 100 万元形成，该预付租金款在租赁期内分摊抵作各期租金。

12、短期借款

| 种 类 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 |
|------|------------------|--------------|
| 信用借款 | 1,528,025,591.77 | - |
| 合 计 | 1,528,025,591.77 | - |

—短期借款期末余额中的 28,025,591.77 元是公司下属子公司广州白云国际机场地勤服务有限公司以应收本公司开出的银行承兑票据向银行贴现而形成的借款。

13、应付票据

| 种类 | 持票人 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 | 出票日 | 到期日 |
|--------|-------------|----------------|---------------|--------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 广东省机场管理集团公司 | | 17,955,000.00 | 2004. 9. 23 | 2005. 3. 23 |
| 银行承兑汇票 | 广东省机场管理集团公司 | 33,460,441.93 | - | 2005. 12. 30 | 2006. 6. 29 |
| 银行承兑汇票 | 广东省机场管理集团公司 | 75,097,081.12 | - | 2005. 12. 30 | 2006. 6. 29 |
| 合 计 | | 108,557,523.05 | 17,955,000.00 | | |

—公司 2005 年 12 月 31 日应付票据余额为 108,557,523.05 元，主要是公司开出银行承兑汇票支付广东省机场管理集团公司水电款及代收起降费而形成。

14、应付账款

—应付账款账龄

| 账龄 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 55,399,051.85 | 96.47% | 33,143,448.86 | 66.37% |
| 1~2 年 | 230,654.40 | 0.40% | 14,146,066.94 | 28.33% |
| 2~3 年 | 9,076.60 | 0.02% | 98,999.39 | 0.20% |
| 3 年以上 | 1,786,713.66 | 3.11% | 2,548,302.94 | 5.10% |
| 合 计 | 57,425,496.51 | 100.00% | 49,936,818.13 | 100.00% |

—应付账款主要单位

| 单位名称 | 欠款金额 |
|-----------------|---------------|
| 中国航空运输协会 BPS 票款 | 12,226,615.90 |
| 中国免税品总公司 | 4,720,551.32 |
| 广州市天河名众食品有限公司 | 1,590,957.59 |
| 汕头市园林建筑工程公司 | 1,503,155.22 |
| 林镇有工程队 | 1,383,758.32 |
| 合 计 | 21,425,038.35 |

—公司 2005 年 12 月 31 日应付账款余额为 57,425,496.51 元，较期初余额增加 7,488,678.38 元，增幅为 15.00%，主要是新机场转场后随着业务量的增加，相应的应付业务款项增大所致；

—应付账款期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款为应付广东省机场管理集团公司 273,479.16 元。

15、预收账款

—预收账款账龄

| 账龄 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 35,826,563.49 | 98.51% | 29,543,030.64 | 98.14% |
| 1~2 年 | 53,958.66 | 0.15% | 7,811.38 | 0.03% |
| 2~3 年 | 7,730.38 | 0.02% | 23,584.00 | 0.08% |
| 3 年以上 | 478,542.83 | 1.32% | 527,400.89 | 1.75% |
| 合 计 | 36,366,795.36 | 100.00% | 30,101,826.91 | 100.00% |

—公司 2005 年 12 月 31 日预收账款余额主要为预收的广告业务费。

—公司 2005 年 12 月 31 日预收账款余额中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16、应付股利

| 单 位 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 有限售条件的境内法人持股股东股利： | | |
| 广东省机场管理集团公司 | 1,953,556.08 | — |
| 中国国际航空公司 | 2,813,670.80 | — |
| 少数股东股利： | | |
| 广东省机场管理集团公司 | — | 453,556.08 |
| 中国烟草总公司广东省公司 | 8,078,942.36 | 4,554,095.13 |
| 中南民航经济发展公司 | 460,996.92 | 460,996.92 |
| 新加坡樟宜地勤公司 | 2,679,686.48 | |
| 澳门明捷地勤公司 | 1,071,874.59 | |
| 新加坡 DMES 公司 | 179,915.02 | 179,915.02 |
| 合 计 | 17,238,642.25 | 5,648,563.15 |

17、应交税金

| 税 种 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 | 计缴标准 |
|---------|----------------|---------------|-----------|
| 应交增值税 | -1,890,693.32 | 1,473,645.28 | 见附注三 |
| 应交营业税 | 12,131,163.99 | 5,936,553.86 | 见附注三 |
| 应交城建税 | 953,244.01 | 417,553.18 | 应交流转税的 7% |
| 应交所得税 | 61,855,403.11 | 17,253,098.81 | 见附注三 |
| 应交个人所得税 | 17,812,251.18 | 8,803,155.32 | |
| 应交房产税 | 11,570,401.23 | 232,526.95 | |
| 合 计 | 102,431,770.20 | 34,116,533.40 | |

18、其他未交款

| 税 种 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 | 计缴标准 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 569,966.01 | 397,943.22 | 应纳流转税的 3% |
| 堤围防护费 | 1,945,117.54 | 1,347,754.49 | 主营业务收入的 0.13% |
| 文化事业建设费 | - | -137,290.29 | 广告、娱乐收入的 3% |
| 机场管理建设费 | - | 21,626,090.00 | |
| 旅游发展基金 | - | 9,846,207.72 | |
| 教育专项费 | - | -73,485.48 | |
| 机场建设费利息 | - | 407,889.33 | |
| 其 它 | 214,323.82 | 704,746.47 | |
| 合 计 | 2,729,407.37 | 34,119,855.46 | |

—机场管理建设费是经国务院批准征收的专用政府性基金，乘坐国内航班的中外旅客每人 50 元人民币，乘坐国际和地区航班出境的中外旅客每人 90 元人民币（含旅游发展基金 20 元人民币）。该款项原由公司代收，从 2004 年 9 月 1 日起，根据财政部、民航总局“财综[2004]51 号”文规定，改为销售机票时一并缴纳，由各实际承运的航空运输公司代收。根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】177 号”文批复，机场管理建设费收入的 50%按规定上缴中央国库，另外 50%作为本公司主营业务收入核算。

—其他未交款期末余额较期初余额减少 31,390,448.09 元，减幅为 92.00%，主要是公司本期缴纳了原代收的机场建设费和旅游发展基金所致。

19、其他应付款

—其他应付款账龄

| 账龄 | 2005. 12. 31 | | 2004. 12. 31 | |
|-------|----------------|---------|------------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 372,327,933.77 | 94.55% | 3,446,076,220.33 | 98.40% |
| 1~2 年 | 21,336,423.89 | 5.42% | 45,352,720.61 | 1.30% |
| 2~3 年 | 8,366.25 | 0.01% | 6,871,773.11 | 0.20% |
| 3 年以上 | 55,271.50 | 0.01% | 3,696,765.12 | 0.11% |
| 合 计 | 393,727,995.41 | 100.00% | 3,501,997,479.17 | 100.00% |

—其他应付款主要单位

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款原因 |
|-------------|----------------|----------------------|
| 广东省机场管理集团公司 | 248,321,632.00 | 代收的航空服务收入及应付租赁费、水电费等 |
| 租赁合同保证金 | 29,632,958.23 | 应付的候机楼各租户押金 |
| 国际航空运输协会 | 11,306,368.87 | 应付的国内国际中性票结算款 |
| 珠海信禾运输公司 | 3,166,273.23 | 应付的运输款 |
| 票务中心 | 2,308,400.00 | 应付的各票务中心领用票证押金 |
| 合 计 | 294,735,632.33 | |

—其他应付款期末余额较期初余额减少 3,108,269,483.76 元，减少 88.76%，主要是公司本期全额支付了新机场航站楼代垫工程款所致。

—其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项为应付广东省机场管理集团公司 248,321,632.00 元。

20、预提费用

| 项 目 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁费 | 3,175,380.00 | 491,538.70 |
| 水电费 | 1,576,764.74 | 1,403,853.69 |
| 燃料费 | 47,997.92 | 973,293.35 |
| 利息费 | 4,504,321.18 | — |
| 其 他 | 369,853.93 | 172,750.95 |
| 合 计 | 9,674,317.77 | 3,041,436.69 |

21、一年内到期的长期负债

| 种 类 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 |
|------|---------------|--------------|
| 信用借款 | 40,000,000.00 | — |
| 合 计 | 40,000,000.00 | — |

——一年内到期的长期负债期末余额 40,000,000.00 元，是公司本期随资产移交而承接的国家开发银行新机场航站楼建设贷款中将于 2006 年到期偿还的部分。

22、长期借款

| 种 类 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 |
|------|------------------|--------------|
| 担保借款 | 200,000,000.00 | — |
| 信用借款 | 1,160,000,000.00 | — |
| 合 计 | 1,360,000,000.00 | — |

——长期借款情况

| 借款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 2005. 12. 31 | | | |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|-----|------------------|----|
| | | | 利率 | 币种 | 本币金额 | 条件 |
| 中国建设银行股份有限公司广州白云支行 | 2005. 6. 30 | 2010. 6. 29 | 5.265% | 人民币 | 200,000,000.00 | 保证 |
| 广东发展银行股份有限公司广州白云支行 | 2005. 6. 30 | 2008. 6. 29 | 5.184% | 人民币 | 100,000,000.00 | 信用 |
| 广东发展银行股份有限公司广州白云支行 | 2005. 6. 30 | 2010. 6. 29 | 5.265% | 人民币 | 100,000,000.00 | 信用 |
| 中国农业银行广州白云支行 | 2005. 6. 30 | 2008. 6. 27 | 5.184% | 人民币 | 300,000,000.00 | 信用 |
| 中国农业银行广州白云支行 | 2005. 6. 30 | 2010. 6. 29 | 5.265% | 人民币 | 100,000,000.00 | 信用 |
| 中国民生银行股份有限公司广州白云支行 | 2005. 6. 29 | 2010. 6. 29 | 5.265% | 人民币 | 100,000,000.00 | 信用 |
| 中国民生银行股份有限公司广州白云支行 | 2005. 6. 29 | 2008. 6. 29 | 5.184% | 人民币 | 100,000,000.00 | 信用 |
| 国家开发银行 | 2005. 10. 01 | 2011. 11. 20 | 5.508% | 人民币 | 360,000,000.00 | 信用 |
| 合 计 | | | | | 1,360,000,000.00 | |

——公司于中国建设银行股份有限公司广州白云支行取得的贷款 200,000,000.00 元由广东省机场管理集团公司提供保证担保。

——公司于国家开发银行取得的贷款系本期随资产移交而承接的新机场航站楼建设贷款。

23、股本

—公司 2005 年 12 月 30 日股本余额为 1,000,000,000.00 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2004.12.31 | | 本次变动增减 | | | 2005.12.31 | |
|--------------|---------------|--------|--------|-------------|-------------|---------------|--------|
| | 数 量 | 比例% | 送股 | 其 他 | 小 计 | 数 量 | 比例% |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1、境内法人持股 | 600,000,000 | 60.00 | - | -76,000,000 | -76,000,000 | 524,000,000 | 52.40 |
| 其中： | | | | | | | |
| 广东省机场管理集团公司 | 576,000,000 | 57.60 | - | -72,960,000 | -72,960,000 | 503,040,000 | 50.304 |
| 中国民航机场建设总公司 | 6,000,000 | 0.60 | - | -760,000 | -760,000 | 5,240,000 | 0.524 |
| 广州交通投资有限公司 | 6,000,000 | 0.60 | - | -760,000 | -760,000 | 5,240,000 | 0.524 |
| 中国航空集团公司 | 6,000,000 | 0.60 | - | -760,000 | -760,000 | 5,240,000 | 0.524 |
| 广州白云国际机场有限公司 | 6,000,000 | 0.60 | - | -760,000 | -760,000 | 5,240,000 | 0.524 |
| 2、境外法人持股 | - | - | | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | 600,000,000 | 60.00 | - | -76,000,000 | -76,000,000 | 524,000,000 | 52.40 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 400,000,000 | 40.00 | - | 76,000,000 | 76,000,000 | 476,000,000 | 47.60 |
| 无限售条件股份合计 | 400,000,000 | 40.00 | - | 76,000,000 | 76,000,000 | 476,000,000 | 47.60 |
| 三、股份总数 | 1,000,000,000 | 100.00 | - | 76,000,000 | 76,000,000 | 1,000,000,000 | 100.00 |

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

—公司原发起人股东中国国际航空公司所持股份本期经批准转入中国航空集团公司持有，并已完成相关股权过户手续。

—2005 年 12 月，公司股权分置改革相关股东大会会议审议通过了股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股获得广东省机场管理集团公司支付的 6 份认沽权证和全体非流通股股东支付的 1.9 股股份，非流通股股东共向流通股股东支付对价 7,600 万股。该股权分置改革方案已于 2005 年 12 月实施完毕，实施后公司总股本仍为 100,000 万股，公司发起人持有的非流通股性质变更为有限售条件的流通股，持股比例由 60%减至 52.4%。

24、资本公积

| 项目 | 2004. 12. 31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005. 12. 31 |
|--------|----------------------|--------------|-------|----------------------|
| 股本溢价 | 2, 182, 614, 256. 97 | - | - | 2, 182, 614, 256. 97 |
| 其他资本公积 | 3, 563, 440. 02 | 76, 594. 34 | - | 3, 640, 034. 36 |
| 股权投资准备 | 118, 486. 18 | 880, 713. 39 | - | 999, 199. 57 |
| 合计 | 2, 186, 296, 183. 17 | 957, 307. 73 | - | 2, 187, 253, 490. 90 |

—股本溢价是股份公司五家发起人股东于公司设立时共投入资本 899,978,256.97 元，经财政部“财企[2000]245 号”文批准按 66.67%的折股比例折算为 600,000,000 股，差额 299,978,256.97 元列入资本公积，以及公司 2003 年 4 月经核准发行人民币普通股 400,000,000.00 股，共募集资金净额 2,282,636,000.00 元，其中新增注册资本 400,000,000.00 元，其余 1,882,636,000.00 元列入资本公积形成。

—其他资本公积本期增加数是公司将无法支付的负债扣除应计缴的所得税后转入资本公积形成。

—股权投资准备本期增加数是公司以设备向外投资产生的资产评估增值形成。

25、盈余公积

| 项 目 | 2004. 12. 31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005. 12. 31 |
|-------|-------------------|------------------|-------|-------------------|
| 法定公积金 | 127, 862, 376. 99 | 28, 560, 698. 62 | - | 156, 423, 075. 61 |
| 法定公益金 | 64, 163, 574. 98 | 16, 679, 470. 23 | - | 80, 843, 045. 21 |
| 合 计 | 192, 025, 951. 97 | 45, 240, 168. 85 | - | 237, 266, 120. 82 |

26、拟分配现金股利

根据2005年4月27日公司董事会会议通过的关于2004年度利润分配预案的决议，公司以2004年12月31日的总股本1,000,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金2.50元（含税），共派现金250,000,000.00元。该利润分配预案已经2004年度股东大会审议通过并于本期实施。

根据2006年4月24日公司董事会会议通过的关于2005年度利润分配预案的决议，公司拟以2005年12月31日的总股本1,000,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），共派现金100,000,000.00元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

27、主营业务收入

单位：万元

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---------------|------------|------------|
| (一) 航空服务收入 | 114,278.22 | 95,979.13 |
| 航班起降服务收入 | 22,092.15 | 19,294.78 |
| 旅客综合服务收入 | 37,060.37 | 30,987.52 |
| 安全检查服务收入 | 6,058.56 | 4,409.08 |
| 航空地面服务收入 | 18,693.07 | 15,709.46 |
| 机场建设费返还收入 | 30,374.07 | 25,578.29 |
| (二) 航空性延伸服务收入 | 100,652.60 | 61,415.03 |
| 租赁业务 | 14,533.44 | 6,087.23 |
| 地面运输业务收入 | 10,735.05 | 3,657.78 |
| 代理业务收入 | 14,992.53 | 10,074.65 |
| 航空配餐服务收入 | 6,485.03 | 3,724.32 |
| 住宿餐饮服务收入 | 9,077.85 | 12,312.95 |
| 广告业务收入 | 9,863.79 | 5,163.84 |
| 商品销售业务收入 | 27,980.33 | 17,164.45 |
| 加工修配业务收入 | 2,990.98 | 1,527.72 |
| 停车场收入 | 1,568.98 | - |
| 行李寄存打包服务收入 | 1,050.75 | 804.74 |
| 其他延伸服务收入 | 1,373.87 | 897.35 |
| 合 计 | 214,930.82 | 157,394.16 |

一主营业务收入本期数较上期数增加了 57,536.66 万元，增幅为 36.56%，主要是由于公司新机场转场后公司业务量逐渐增加及拓展新业务增加收入等因素所致。

一根据财政部驻广东省财政监察专员办事处“财驻粤监【2003】117 号”文——关于广州白云国际机场管理建设费的收缴及管理办法请示的批复，同意从 2003 年 5 月 1 日起，广州白云国际机场的机场管理建设费的 50% 仍按规定上缴中央国库，另外 50% 作为本公司的主营业务收入核算。

28、主营业务成本

公司主营业务成本本期数为 1,186,017,320.75 元，较上期数增加 483,128,962.28 元，增幅为 68.73%，主要是由于机场转场新航站楼及其附属设施投入使用后，相应的固定资产折旧和维护费用、以及水电费用等大幅度增加（其中固定资产折旧相比增加 20,652 万元，修理及绿化环卫费增加 4,188 万元，水电费相比增加 5,576 万元），以及公司因应业务工作量的猛增而大量增加员工人数，使人工成本等大额增加所致。

29、主营业务税金及附加

| 税 目 | 2005 年度 | 2004 年度 | 计缴标准 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|
| 营业税 | 68,474,779.95 | 48,120,022.36 | 见附注三 |
| 城建税 | 5,250,799.19 | 3,890,483.30 | 应交流转税的 7% |
| 教育费附加 | 2,257,514.63 | 1,661,436.90 | 应交流转税的 3% |
| 文化事业建设费 | - | 1,565,745.80 | 广告、娱乐收入的 3% |
| 堤围费 | - | 973,372.92 | |
| 免税品经营专营利润 | 434,294.91 | - | 免税商品收入的 1% |
| 合 计 | <u>76,417,388.68</u> | <u>56,211,061.28</u> | |

—主营业务税金及附加本期数较上期数增加了 20,206,327.40 元，增幅为 35.95%，主要是公司本期业务收入有较大幅度增长，应计缴的税金也相应增加所致。

30、管理费用

—公司本期管理费用为 265,805,389.63 元，较上期增加 57,728,856.98 元，增幅为 27.74%，主要是由于新机场候机楼及其附属设施投入使用后公司本期应负担的房产税相比增加 3,573 万元、排污及污水处理费相比增加 1,181 万元、以及随着公司业务规模及业务量的扩大，其他相关项目的管理费用大幅增加所致。

31、财务费用

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 101,562,817.86 | 21,117,467.32 |
| 减：利息收入 | 13,537,538.13 | 13,155,690.17 |
| 汇兑损失 | 1,813,077.30 | 149,920.12 |
| 减：汇兑收益 | 1,701,624.63 | 1,615,803.97 |
| 其 他 | <u>2,270,578.83</u> | <u>1,620,463.85</u> |
| 合 计 | <u>90,407,311.23</u> | <u>8,116,357.15</u> |

—财务费用本期数较上年同期增加了 82,290,954.08 元，增幅 1,013.89%，主要是公司本期为补充流动资金及支付新机场航站楼代垫工程款新增银行贷款而增加了利息费用及负担了新机场航站楼及其附属设施的代垫基建贷款的利息费用所致。

32、投资收益

公司 2005 年度投资收益总额为-2,871,791.97 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 债券投资收益 | - | 51,872.55 |
| 中国光大银行分红款 | - | 1,320,000.00 |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | -1,162,275.81 | -5,830,095.50 |
| 股权投资差额摊销 | -1,709,516.16 | -1,709,516.16 |
| 合 计 | <u>-2,871,791.97</u> | <u>-6,167,739.11</u> |

—股权投资差额明细如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 机场宾馆股权投资差额摊销 | -1,709,516.16 | -1,709,516.16 |
| 合 计 | <u>-1,709,516.16</u> | <u>-1,709,516.16</u> |

—期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额明细如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 山东白云国际广告有限公司 | -1,029,000.00 | - |
| 广州白云之旅旅行社有限公司 | -466,603.02 | 56,381.43 |
| 广州白云国际物流有限公司 | - | -5,800,000.00 |
| 广州佳速物业服务有限公司 | 333,327.21 | -86,476.93 |
| 合 计 | <u>-1,162,275.81</u> | <u>-5,830,095.50</u> |

33、营业外收入

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|----------|---------------------|-------------------|
| 处理固定资产收益 | 1,459,648.18 | 684,843.48 |
| 罚款收入 | 1,158,598.94 | 48,070.00 |
| 其 他 | 555,300.98 | 247,142.69 |
| 合 计 | <u>3,173,548.10</u> | <u>980,056.17</u> |

34、营业外支出

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产减值准备 | -1,967.55 | -600,700.08 |
| 处理固定资产损失 | 673,939.68 | 2,590,095.05 |
| 罚款支出 | 275,709.75 | 113,759.97 |
| 捐赠支出 | 60,000.00 | 3,110.00 |
| 赔款支出 | 310,088.00 | - |
| 其 他 | 611,606.29 | 459,557.60 |
| 合 计 | 1,929,376.17 | 2,565,822.54 |

35、所得税

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 广州白云国际机场股份有限公司 | 114,366,044.60 | 149,101,873.49 |
| 广州白云国际广告有限公司 | 6,744,195.77 | - |
| 广州白云国际机场宾馆有限公司 | 68,807.52 | 101,423.05 |
| 广东烟草白云有限公司 | 7,400,360.11 | 5,079,066.00 |
| 广东白云国际机场空港快线运输有限公司 | - | - |
| 广州白云国际机场地勤服务有限公司 | 4,290,795.21 | 6,424,201.18 |
| 广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司 | 4,309,637.48 | 130,876.77 |
| 合 计 | 137,179,840.69 | 160,837,440.49 |

—公司和各控股子公司的企业所得税税率见附注三所列。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2005 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 242,724,916.85 元，主要明细项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|----------|----------------|
| 代集团收起降费 | 167,483,783.94 |
| 合同押金、保证金 | 26,847,169.76 |
| 银行存款利息收入 | 13,537,538.13 |
| 收回租赁押金 | 10,000,000.00 |

37、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2005 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 386,911,844.20 元，主要明细项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|-----------|---------------|
| 支付代收的起降费 | 65,937,249.71 |
| 水电费 | 58,195,888.70 |
| 支付机场建设管理费 | 21,626,090.00 |
| 运输费 | 43,169,743.42 |
| 物料消耗 | 27,611,876.11 |
| 维修费 | 25,935,564.61 |
| 办公费用 | 39,216,866.81 |
| 支付集团综合服务费 | 8,716,753.21 |
| 押金/保证金 | 18,795,405.17 |

七、母公司会计报表主要项目注释

1、长期股权投资

| <u>投资类别</u> | <u>2005. 12. 31</u> | <u>2004. 12. 31</u> |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 264, 863, 406. 53 | 171, 515, 236. 62 |
| 其他股权投资 | 149, 558, 903. 37 | 150, 851, 678. 78 |
| 股权投资差额 | 13, 248, 749. 68 | 14, 958, 265. 84 |
| 合 计 | <u>427, 671, 059. 58</u> | <u>337, 325, 181. 24</u> |

一对子公司投资明细列示如下：

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | 权益 比率 | 2004. 12. 31 | 本期追加投资数 | 本期损益调整数 | 股权投资准备 | 本期分回红利 | 2005. 12. 31 | 减值 准备 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------------|----------|
| 广州白云国际机场宾馆有限公司 | 41,810,475.58 | 50% | 41,496,320.00 | - | -3,261,240.22 | - | - | 38,235,079.78 | - |
| 广州白云国际机场地勤服务有限公司 | 35,063,495.23 | 51% | 71,595,922.96 | - | -58,377.80 | 27,212.07 | 6,833,200.51 | 64,731,556.72 | - |
| 广东烟草白云有限公司 | 350,000.00 | 70% | 1,452,550.16 | - | 9,138,492.81 | - | 8,224,643.53 | 2,366,399.44 | - |
| 广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司 | 13,500,000.00 | 90% | 23,157,638.29 | - | 4,388,697.06 | - | - | 27,546,335.35 | - |
| 广州白云国际机场白云安检科技有限公司 | 1,830,000.00 | 61% | 3,360,895.90 | - | -697,978.71 | - | - | 2,662,917.19 | - |
| 广州白云国际广告有限公司 | 22,500,000.00 | 75% | 30,451,909.31 | - | 24,058,399.25 | - | 1,838,228.73 | 52,672,079.83 | - |
| 广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司 | 42,250,000.00 | 65% | - | 35,928,925.55 | -2,426,920.95 | - | - | 33,502,004.60 | - |
| 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 | 5,647,033.62 | - | - | 43,147,033.62 | - |
| 合 计 | 194,803,970.81 | | 171,515,236.62 | 73,428,925.55 | 36,788,105.06 | 27,212.07 | 16,896,072.77 | 264,863,406.53 | - |

—其他股权投资明细：

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 投资成本 | 权益比例 | 2004. 12. 31 | 本期追加投资数 | 本期损益调整数 | 2005. 12. 31 | 减值准备 |
|----------------|-----------|----------------|-------|----------------|-------------|-------------|----------------|------|
| 中国光大银行 | | 78,000,000.00 | 0.53% | 78,000,000.00 | - | - | 78,000,000.00 | - |
| 广州白云国际物流有限公司 | 2002-2017 | 5,800,000.00 | 29% | - | - | - | - | - |
| 广州白云之旅旅行社有限公司 | 已清算 | - | - | 1,359,440.85 | -892,837.83 | -466,603.02 | - | - |
| 广州佳速物业服务服务有限公司 | | 200,000.00 | 20% | 92,237.93 | | 66,665.44 | 158,903.37 | - |
| 广州航空货站有限公司 | 2004-2019 | 71,400,000.00 | 30% | 71,400,000.00 | - | - | 71,400,000.00 | - |
| 合 计 | | 155,400,000.00 | | 150,851,678.78 | -892,837.83 | -399,937.58 | 149,558,903.37 | - |

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

——广州白云之旅旅行社有限公司是公司广州鑫国华有限责任公司及广东省深圳邮电通讯技术进出口公司共同投资设立，已在 2003 年开始停止营业，截至 2005 年 12 月 31 日，该公司已清算完毕。

—股权投资差额

| 项 目 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 摊余价值 | 剩余摊销年限 |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|----------|
| 机场宾馆股权投资差额 | 22,223,709.40 | 13 年 | 1,709,516.16 | 13,248,749.68 | 7 年 9 个月 |

2、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| 固定资产原值 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 12. 31 |
|----------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 3, 413, 399, 315. 16 | 383, 961, 992. 96 | 121, 600. 00 | 3, 797, 239, 708. 12 |
| 机器设备 | 1, 217, 041, 479. 13 | 44, 215, 174. 07 | 5, 446, 568. 00 | 1, 255, 810, 085. 20 |
| 运输工具 | 162, 787, 350. 33 | 24, 470, 730. 32 | 85, 018, 178. 82 | 102, 239, 901. 83 |
| 固定资产装修 | 16, 581, 833. 94 | 15, 935, 885. 01 | - | 32, 517, 718. 95 |
| 其他设备 | 980, 203, 879. 41 | 49, 337, 542. 50 | 1, 504, 432. 60 | 1, 028, 036, 989. 31 |
| 合 计 | 5, 790, 013, 857. 97 | 517, 921, 324. 86 | 92, 090, 779. 42 | 6, 215, 844, 403. 41 |
| 累计折旧 | 2004. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005. 12. 31 |
| 房屋建筑物 | 53, 103, 423. 94 | 91, 364, 779. 10 | 117, 952. 00 | 144, 350, 251. 04 |
| 机器设备 | 55, 383, 225. 94 | 103, 393, 100. 64 | 4, 640, 403. 99 | 154, 135, 922. 59 |
| 运输工具 | 70, 606, 797. 48 | 11, 054, 470. 31 | 27, 240, 579. 61 | 54, 420, 688. 18 |
| 固定资产装修 | - | 5, 423, 188. 10 | - | 5, 423, 188. 10 |
| 其他设备 | 50, 578, 109. 63 | 103, 265, 173. 05 | 1, 176, 571. 45 | 152, 666, 711. 23 |
| 合 计 | 229, 671, 556. 99 | 314, 500, 711. 20 | 33, 175, 507. 05 | 510, 996, 761. 14 |
| 固定资产净值 | 5, 560, 342, 300. 98 | | | 5, 704, 847, 642. 27 |
| 固定资产减值准备 | 5, 278, 833. 63 | | 615, 244. 50 | 4, 663, 589. 13 |
| 固定资产净额 | 5, 555, 063, 467. 35 | | | 5, 700, 184, 053. 14 |

—固定资产本期增加数主要是根据公司与建设项目管理顾问广州白云国际机场有限公司签订的《资产移交协议》，广州白云国际机场有限公司于 2005 年 5 月 31 日向本公司移交新机场航站楼附属设施等第二批资产而形成。

由于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，本公司对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，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。

—固定资产本期减少数主要是公司将部分车辆作价对外投资设立广州白云国际机场空港快线运输有限公司形成。

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

3、主营业务收入

单位：万元

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| (一) 航空服务收入 | 106,807.84 | 86,101.15 |
| 航班起降服务收入 | 22,092.15 | 19,294.79 |
| 旅客综合服务收入 | 36,800.10 | 30,867.38 |
| 安全检查服务收入 | 6,100.25 | 4,409.08 |
| 航空地面服务收入 | 11,441.27 | 5,951.61 |
| 机场建设费返还收入 | 30,374.07 | 25,578.29 |
| (二) 航空性延伸服务收入 | 50,782.72 | 39,212.00 |
| 租赁业务 | 17,762.09 | 8,189.83 |
| 地面运输业务收入 | 1,691.24 | 3,714.09 |
| 代理业务收入 | 5,121.56 | 4,974.96 |
| 航空配餐服务收入 | - | 2,615.27 |
| 住宿餐饮服务收入 | 4,855.60 | 7,056.73 |
| 特许经营权 | 2,527.85 | 2,438.48 |
| 商品销售业务收入 | 12,300.14 | 7,778.42 |
| 加工修配业务收入 | 2,978.28 | 1,527.72 |
| 停车场收入 | 1,568.98 | - |
| 行李寄存打包服务收入 | 1,050.75 | 804.74 |
| 其他延伸服务收入 | 926.23 | 111.76 |
| 合 计 | <u>157,590.56</u> | <u>125,313.15</u> |

一主营业务收入本期数较上期数增加了 32,277.41 万元，增幅为 25.76%，主要是由于公司新机场转场后公司业务量逐渐增加及拓展新业务增加收入等因素所致。

4、投资收益

公司 2005 年度投资收益总额为 32,261,323.00 元，其明细列示如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 股票投资收益 | - | -111,446.76 |
| 中国光大银行分红款 | - | 1,320,000.00 |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | 33,970,839.16 | 10,042,623.69 |
| 股权投资差额摊销 | -1,709,516.16 | -1,709,516.16 |
| 合 计 | <u>32,261,323.00</u> | <u>9,541,660.77</u> |

—投资收益本期发生数较上年度同期增加 22,719,662.23 元，增幅为 238.11%，主要是公司下属部分子公司由于新机场转场，业务量增加及拓展新业务增加收入等因素所致。

—股权投资差额明细如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 机场宾馆股权投资差额摊销 | -1,709,516.16 | -1,709,516.16 |
| 合 计 | <u>-1,709,516.16</u> | <u>-1,709,516.16</u> |

—期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额明细如下：

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 广州白云之旅旅行社有限公司 | -466,603.02 | 56,381.43 |
| 广州佳速物业服务有限公司 | 66,665.44 | -17,331.99 |
| 广州白云国际机场宾馆有限公司 | -3,261,240.22 | 32,242.82 |
| 广州白云国际机场地勤服务有限公司 | -58,377.8 | 7,716,816.09 |
| 广东烟草白云有限公司 | 9,138,492.81 | 6,202,308.64 |
| 广州白云国际机场易登机商旅服务有限公司 | 4,388,697.06 | 596,084.20 |
| 广州白云国际机场白云安检科技有限公司 | -697,978.71 | 625,894.07 |
| 广州白云国际广告有限公司 | 24,058,399.25 | 4,533,974.56 |
| 广州白云国际机场空港快线运输有限公司 | 5,647,033.62 | - |
| 广州白云国际物流有限公司 | - | -5,800,000.00 |
| 广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司 | -4,844,249.27 | -3,903,746.13 |
| 合 计 | <u>33,970,839.16</u> | <u>10,042,623.69</u> |

八、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方

企业名称：广东省机场管理集团公司

注册地址：广州市机场路

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

与本企业关系：母公司

经济性质或类型：国有

一存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 公 司 名 称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|------------|------|------|------------|
| 广东省机场管理集团公司 | 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 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 广东省机场管理集团公司 | 57,600 万股 | 4,554 万股 | 7,296 万股 | 54,858 万股 |

不存在控制关系的关联方

| 公 司 名 称 | 与本企业关系 |
|-------------------|------------|
| 广州白云国际机场有限公司 | 受同一母公司控制企业 |
| 广州新机场经济发展有限公司 | 受同一母公司控制企业 |
| 广州云港物业管理有限公司 | 受同一母公司控制企业 |
| 广州白云机场生活服务中心 | 受同一母公司控制 |
| 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 |

(二) 关联方交易

出租物业

一公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁合同，向后者出租办公楼面积 4,814 平方米，每月每平方米 20 元。

其他租赁

一公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订租赁使用协议，向后者租用 ORACLE 财务管理信息系统的 50 个客户端，年租金 115 万元。

一公司与关联公司广州云港物业管理有限公司签订了办公用房租赁合同，向广州云港物业管理公司租入办公、生产和宿舍用房场地，面积共 6,151.70 平方米，年租金为 707,586.00 元。

提供服务

一公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订综合服务协议，由集团公司向股份公司提供综合服务，并按协议价格向股份公司收取服务费。公司 2005 年度支付的综合服务费为 872 万元。

—公司下属子公司广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司向广州白云机场生活服务中心提供清洁旧机场的服务工作，为此广州白云机场生活服务中心每年向广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司支付服务费 300 万元。

—公司下属子公司广州白云国际机场易登机商旅服务公司为广东省机场管理集团公司提供政务贵宾及头等舱服务，2005 年度取得收入 13,959,205.00 元。

—公司与关联单位广东省机场管理集团公司签订老白云机场供电维护管理协议，由公司向集团公司提供生产（办公）区和家属区中供水供电系统的水电设施、设备、水电管线的管理维护，水电表的抄录和管理维护，电站和供水加压站管理维护，为此广东省机场管理集团公司 2005 年度支付了维护费 550 万元。

系统网络建设

—2004 年 11 月 23 日公司与广州白云国际机场计算机信息服务中心签订了 POS 机系统网络建设合同，委托广州白云国际机场计算机信息服务中心建造 POS 机系统网络，工程于 2005 年 3 月 15 日验收，该工程结算价款为 991,147.00 元。

购入资产

—公司下属子公司广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司本期向广州白云机场生活服务中心购买了价值为 2,938,870.16 元的清洁环卫设备。

收入划分与结算协议

—根据中国民用航空总局、国家发展计划委员会和财政部于 2002 年 9 月 12 日下发的《关于调整国内机场收费标准的通知》（民航财发[2002]179 号）文的精神，本公司与广东省机场管理集团公司于 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。

建设项目管理顾问协议

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

借款担保

—公司 2005 年 6 月 29 日与中国建设银行股份有限公司广州白云支行签订了“[2005]穗建白云基字 003 号”长期借款合同，借款期限为 2005 年 6 月 30 日至 2010 年 6 月 29 日，借款金额为 2 亿元人民币。该借款由关联单位广东省机场管理集团公司与中国建设银行股份有限公司广州白云支行签订“[2005]穗建白云基保字 003 号”保证合同提供保证担保。

关联方应收应付款项余额

| 项目名称 | 关联方名称 | 2005. 12. 31 | 2004. 12. 31 | 备 注 |
|-------|--------------------|----------------|------------------|----------------------|
| 应收账款 | 广东省机场管理集团公司 | 13,805,952.48 | 590,093.13 | 应收的服务费收入 |
| | 广州白云国际机场集团商业服务有限公司 | - | 16,696.35 | |
| | 广州新机场经济发展有限公司 | - | 15,875.20 | |
| 其他应收款 | 广东省机场管理集团公司 | 2,359,608.51 | 12,377,518.17 | 应收的资产租赁费 |
| | 广州新机场经济发展有限公司 | - | 900,000.00 | |
| | 广州云港物业管理有限公司 | 42,000.00 | - | 应收的租赁费押金 |
| 应付账款 | 广东省机场管理集团公司 | 273,479.16 | 56,388.32 | 应付的租赁费 |
| | 广州白云国际机场集团商业服务有限公司 | - | 1,857,344.73 | 应付的购货款 |
| | 广州云港物业管理有限公司 | 249,869.74 | | 应付的租赁费 |
| 其他应付款 | 广州白云国际机场有限公司 | - | 3,097,186,384.71 | 应付的航站楼工程款及相关费用 |
| | 广东省机场管理集团公司 | 248,321,632.00 | 78,968,290.59 | 代收的航空服务收入及应付租赁费、水电费等 |
| | 广州新机场经济发展有限公司 | - | 1,973,000.00 | 应付的租赁费 |
| | 广州白云国际机场集团商业服务有限公司 | - | 1,915,172.79 | 应付的代垫装修款 |
| | 广州云港物业管理有限公司 | - | 45,624,722.00 | 代收代付的水电费 |

九、其他重要事项

一关于资产移交

2005 年 4 月 27 日，本公司与广州白云国际机场有限公司签订了《资产移交协议》，约定由广州白云国际机场有限公司采取一切必要及合理的措施将新机场航站楼项目所包括的有关资产（总价值 600,036.80 万元）移交给本公司。根据协议附件《资产移交清册》所载，第一批价值 557,405.63 万元的航站楼项目主体资产（包括航站楼及设备、综合仓库、残损飞机搬移设备仓库及航空配餐楼等）已于 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，本公司于资产移交后按双方的约定支付相应的代垫工程建设款项；

截至 2005 年 12 月 31 日，公司实际已接收了新航站楼及其附属设施等资产 596,843.73 万元，另有 3,193.07 万元的进口车辆尚未接收投入使用，反映于在建工程科目。

根据上述资产移交情况，本公司截至 2005 年 12 月 31 日会计报表中已据以暂估固定资产价值 596,843.73 万元，并按本公司会计政策计提了相关资产折旧。截至 2005 年 12 月 31 日，本公司已全额支付代垫工程款 600,036.80 万元。公司已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。此外，由于该批资产相应用地之确权手续尚未完成，本公司暂按预估之土地使用成本预提相关费用列入当期损益。

由于相关工程项目决算尚未完成，本公司对上述移交资产暂按经国家发展改革委员会“发改交运[2004]374 号”文及民航总局“民航机函[2004]666 号”文批准的工程概算成本估价进行相关的账务处理，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。

一关于广州白云国际机场有限公司的注销

2005 年 4 月 15 日，广东省人民政府发“粤府函【2005】66 号”文批复，依法注销广州白云国际机场有限公司，该公司注销后，其所有资产、债权债务全部并入广东省机场管理集团公司，所有在法律有效期内的合同均由广东省机场管理集团公司承继。现广州白云国际机场有限公司的注销手续正在办理过程中。

一关于股权分置改革

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：

一在 2005 年 12 月 13 日公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案后的两个月内，拟增持不超过 10,000 万股公司股份；该期间内若公司股票任一连续三个交易日收盘价低于 6.80 元，则集团公司在上述两个月期间通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份的数量至少为 2,000 万股，在增持股份计划完成后的六个月内，将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。

一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。

股权分置改革方案正式实施后，广东省机场管理集团公司根据关于增持股份的计划，通过上海证券交易所集中竞价交易的方式增持了本公司股票，截至 2006 年 2 月 17 日，广东省机场管理集团公司合计持有公司股份总数为 603,040,000 股，占公司总股本的 60.30%；其中持有无限售条件的流通股份数额为 100,000,000 股（含股改前增持的 1,400,000 股流通股），占公司总股本的 10%，这部分股票在 2006 年 2 月 18 日起至 2006 年 8 月 17 日止将不出售。

十、或有事项

截至 2005 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

十一、非货币性交易

截至 2005 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的非货币性交易。

十二、资产负债表日后事项

根据 2006 年 4 月 24 日公司董事会会议通过的关于 2005 年度利润分配预案的决议，公司 2005 年度按净利润 251,512,856.24 元计提 10%及 5%法定盈余公积金及公益金 45,240,168.85 元后，加上 2004 年度结转之未分配利润 355,140,361.21 元，可供股东分配的利润为 561,413,048.60 元。以 2005 年 12 月 31 日的公司总股本 1,000,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），共派现金 100,000,000.00 元，所余未分配利润 461,413,048.60 元结转至下一次分配。该分配预案待股东大会通过后实施，公司已据以调整 2005 年度会计报表，列示于“拟分配现金股利”科目。