

厦门国际航空港股份有限公司

600897

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陈斌、主管会计工作负责人蔡明理及会计机构负责人（会计主管人员）黄清钊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	93

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
厦门市国资委	指	厦门市国有资产监督管理委员会
翔业集团	指	厦门翔业集团有限公司
公司、本公司	指	厦门国际航空港股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门国际航空港股份有限公司
公司的中文名称简称	厦门空港
公司的外文名称	Xiamen International Airport Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	XIAC
公司的法定代表人	蔡明理

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	朱昭
联系地址	厦门高崎国际机场
电话	0592-5706078
传真	0592-5730699
电子信箱	600897@iport.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门高崎
公司注册地址的邮政编码	361006
公司办公地址	厦门高崎国际机场内厦门国际航空港股份有限公司办公楼
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.iport.com.cn
电子信箱	xiac@iport.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门国际航空港股份有限公司办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	厦门空港	600897	厦门机场

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	603,776,768.39	534,814,285.44	12.89
归属于上市公司股东的净利润	206,902,914.91	173,822,695.73	19.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,454,472.88	173,482,666.27	16.70
经营活动产生的现金流量净额	254,543,575.99	231,616,313.56	9.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,321,238,543.67	2,230,481,528.76	4.07
总资产	2,807,591,833.68	2,690,518,882.35	4.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6947	0.5837	19.02
稀释每股收益(元/股)	0.6947	0.5837	19.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6798	0.5825	16.70
加权平均净资产收益率(%)	9.01	8.86	增加 0.15 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.82	8.84	减少 0.02 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-46,859.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,481,207.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-506,760.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,379,178.08
少数股东权益影响额	-281,632.15
所得税影响额	-1,576,691.40
合计	4,448,442.03

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内公司继续围绕“做精航空业务，打造最具经济性和较强竞争力的区域性航空枢纽，迈向国际最佳机场”的战略目标，在董事会的领导下，按照“再造与提升”的基本思路，以信息技术的深度应用为抓手，通过流程体系的再造优化，全面提升客户体验。

2013 年上半年，厦门机场共保障运输起降 7.92 万架次，比上年同期增长 13.61%；完成旅客吞吐量 955.89 万人次，比上年同期增长 14.51%；完成货邮吞吐量 14.32 万吨，比上年同期增长 12.74%。其中，上半年境外旅客吞吐量完成 108.99 万人次，比上年同期增长 5.12%；境外货邮吞吐量完成 4.2 万吨，比上年同期增长 8.5%。

报告期内公司扎实开展各类安全生产活动，全面梳理完善安全管理体系，开展各类应急演练，提升应急处置能力；推进信息化建设及流程优化，全面提升客户体验；加快硬件建设，提升机场保障能力、服务水平；同时公司加强航线营销力度，加密境内外航线，报告期内公司总体客、货运增长速度高于全行业发展水平。

2013 年上半年，公司实现营业收入 603,776,768.39 元，比上年同期增长 12.89%；实现归属母公司净利润 206,902,914.91 元，比上年同期增长 19.03%，公司资产状况良好，无对外担保事宜。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	603,776,768.39	534,814,285.44	12.89
营业成本	280,949,952.12	246,694,448.64	13.89
管理费用	34,031,156.23	30,172,610.66	12.79
财务费用	-5,486,713.69	-2,445,969.17	124.32
经营活动产生的现金流量净额	254,543,575.99	231,616,313.56	9.90
投资活动产生的现金流量净额	-439,868,229.44	-200,294,505.78	119.61
筹资活动产生的现金流量净额	-116,522,182.63	-33,003,782.33	253.06

资产负债表主要变动项目：

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）
货币资金	653,861,963.53	23.29	967,427,544.69	35.96	-35.23
其他应收款	15,644,188.19	0.56	10,418,614.58	0.39	43.89
其他流动资产	370,000,000.00	13.18	1,285,213.59	0.05	27,488.53
在建工程	37,799,409.57	1.35	225,961,210.56	8.4	-83.97
长期待摊费用	282,430,417.22	10.06	80,313,446.61	2.99	237
预收款项	8,099,807.33	0.29	2,162,670.71	0.08	258.91

(1) 货币资金：减少主要是购买 3.7 亿元的理财产品所致。

(2) 其他应收款：增加主要为水电费等业务往来款增加所致。

(3) 其他流动资产：增加主要是购买 3.7 亿元的理财产品所致。

(4) 在建工程：减少主要是地下停车场竣工投入使用结转所致。

(5) 长期待摊费用：增加主要为报告期增加地下停车场工程 2.1 亿元所致。

(6) 预收账款：增加主要为报告期内预收的营业收入。

利润表主要变动项目：

单位:元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度（%）
营业税金及附加	8,995,212.72	20,559,226.04	-56.25
财务费用	-5,486,713.69	-2,445,969.17	124.32
投资收益	5,232,871.06	9,587,746.56	-45.42
营业外收入	3,018,794.66	1,150,172.22	162.46
营业外支出	1,091,207.16	654,863.78	66.63

(1) 营业税金及附加：减少主要是航空性收入纳入“营改增”范围，改缴交增值税所致。

(2) 财务费用：减少主要是主要为报告期定期存款利息增加所致。

(3) 投资收益：减少主要是上年同期确认购买短融利息，本期无此项。

(4) 营业外收入：增加主要是主要为报告期内收到厦门市财政局营改增补贴款所致。

(5) 营业外支出：增加主要是报告期内支付厦门市慈善总会雅安捐款 100 万元所致。

现金流量表主要变动项目：

单位:元

项目	本年数	上年同期数	变动幅度（%）
购买商品、接受劳务支付的现金	137,191,782.69	80,596,236.15	70.22
收回投资所收到的现金	810,000,000.00	195,000,000.00	315.38
取得投资收益所收到的现金	4,379,178.08	376,051.76	1,064.51
投资所支付的现金	1,169,000,000.00	270,000,000.00	332.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,262,182.63	33,003,782.33	249.24

(1) 购买商品、接受劳务支付的现金：增加主要是本年结算以前年度保洁款、候机楼维保费等所致。

(2) 收回投资所收到的现金：增加主要是收回银行理财产品和银行定期存款所致。

(3) 取得投资收益所收到的现金：增加主要是本期取得理财投资的投资收益。

(4) 投资所支付的现金：增加主要是购买银行理财产品和银行定期存款增加所致。

(5) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：增加主要是 2012 年度分红增加所致。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司完成收入 60,377.68 万元，营业成本 28,095.00 万元，符合 2013 年计划目标：营业收入 12 亿元，营业成本控制在 6 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）

航空业务收入	423,543,952.83	233,243,607.40	44.93	9.91	11.31	减少 0.69 个百分点
租赁及特许权收入	104,998,522.64	10,212,487.76	90.27	14.09	13.54	增加 0.05 个百分点
货站及货服业务	40,296,440.90	16,654,435.15	58.67	3.81	6.12	减少 0.90 个百分点
地勤业务	11,610,426.33	8,102,057.70	30.22	106.45	109.57	减少 1.04 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
福建地区	603,776,768.39	12.89
合计	603,776,768.39	12.89

(三) 核心竞争力分析

近年来,公司一直围绕"做精航空业务,打造最具经济性和较强竞争力的区域性航空枢纽,迈向国际最佳机场"的战略目标努力开展工作。随着航空业务量持续稳步增长,为了实现打造最具经济性和较强竞争力的区域性航空枢纽的目标,公司一直致力于通过推进基础设施建设、改善顾客体验、创新体制机制、强化品牌管理等方面来进一步提升核心竞争力。

2013 年,公司将按照"再造与提升"的基本思路,以信息技术的深度应用为抓手,通过流程体系的再造优化,全面提升客户体验。在航空生产安全上,持续全面梳理完善安全管理体系,开展各类应急演练,提升应急处置能力;在旅客服务上,推进信息化建设及流程优化,全面提升客户体验,加快硬件建设,提升机场保障能力、服务水平;在航空业务上,继续深挖机场容量资源潜力,提升机场时刻容量,持续开展航线营销,开辟新的航线、航点,着力推动货运航线发展。在非航空业务方面,持续以客户为中心,致力于客户体验价值的提升,充分挖掘候机楼商业潜力。总体上,公司在业务发展、旅客服务、资源开发、基础设施建设等方面强化了竞争力的提升,保持了公司可持续发展能力。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国建设银行厦门机场	370,000,000.00	2013 年 1 月 9 日	2013 年 4 月 15 日	370,000,000.00	4,379,178.08	是	否	否	否

支行									
上海浦发银行厦门分行	370,000,000.00	2013年4月25日	2013年7月25日			是	否	否	否
合计	740,000,000.00	/	/	370,000,000.00	4,379,178.08	/	/	/	/

公司购买的上海浦发银行厦门分行理财产品本金 3.7 亿元已如期收回，并取得收益 4,012,726.03 元。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析 3

公司名称	注册资本	持股比例	经营范围	资产总额	营业收入	净利润
厦门国际航空港空运货站有限公司	22,448	58%	从事航空货物装卸、搬运、分拣、计量、包装、理货、仓储、短途陆路运输业务和航空货运有关单证制作及航空货运信息咨询、查证服务业务，航空运输业务相关的仓储设施建设、经营等	38,830.87	4,174.04	1,549.31
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	1,400	58%	(1) 航空货物仓储； (2) 办公场所租赁	8,545.05	1,092.45	755.15

元翔地勤服务（厦门）有限公司	2,000	100%	1、国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（有效期至 2011 年 3 月 6 日）；2、国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（有效期至 2010 年 4 月 26 日）；3、代理人身意外伤害保险、货运险（有效期至 2011 年 5 月 27 日）；4、组织国内航空旅客包机业务；5、提供商务咨询、翻译服务；6、提供航班生产保障的特种车辆与设备服务；7、提供航空货物、邮件、行李的装卸、行李分拣和集装设备管理服务；8、飞机客舱清洁、清水、污水、航空垃圾的处理服务；9、机坪卫生清洁服务。	15,089.74	8,528.21	1,523.42
元翔机务工程（福建）有限公司	800	55%	（1）航空器地面一般勤务；（2）航空器过站、航行前、航行后例行检查；（3）航空器非例行检查；（4）航空器材的供应与管理；（5）航空器清洁；（6）航空器维修资料及地面专用工具设备、场地的提供。	8,837.79	2,814.91	331.66
厦门民航凯亚有限公司	1,000	20.50%	计算机软、硬件工程项目的承包；计算机软件、硬件、外设、网络产品的研制、开发、生产、销售、租赁及与上述业务有关的技术咨询、技术服务。	4,294.40	2,654.88	416.44

注：子公司厦门国际航空港地勤服务有限公司 2013 年 3 月 4 日更名为“元翔地勤服务（厦门）有限公司”，子公司福建国际航空港机务工程有限公司 2013 年 3 月 4 日更名为“元翔机务工程（福建）有限公司”。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据 2013 年 04 月 16 日召开的公司第六届董事会第十次会议研究，2012 年利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 29781 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.9 元（含税），派发现金股利共计 116,145,900.00 元。公司 2012 年不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案已经 2013 年 5 月 8 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，并于 2013 年 6 月 7 日完成利润分配工作。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司根据《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”）的相关规定，结合本公司以往的实际情况，对本公司 2013 年度日常关联交易的预计进行披露（临 2013-004）。实际情况如下：

(1) 2013 年度与日常经营相关的关联交易如下：

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货物地面处理费	参考市价		229,485.98	0.57	现金		
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	提供专利、商标等使用权	媒体使用费	参考市价		9,403,346.99	8.96	现金		
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	商业场地租金	参考市价		487,872.00	0.46	现金		
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	安检服务收入及其他	参考市价		249,200.00	1.34	现金		

厦门翔业集团有限公司	母公司	接受劳务	法律事务、工程结算审核等服务费	参考市价		1,736,148.43	100	现金		
厦门翔业集团有限公司	母公司	其它流出	房产及土地租赁	参考市价		13,154,758.93	100	现金		
厦门经发机电设备招标有限公司、 厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	物资、设备代理招标服务及采购	参考市价		39,457,165.52	100	现金		
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	代建费及房产租金等	参考市价		3,863,016.77	100	现金		
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼维保、机电服务费等	参考市价		20,719,682.70	100	现金		
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼植物租摆及绿化工程	参考市价		4,283,726.82	100	现金		
厦门兆翔物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	候机楼卫生保洁及维修费	参考市价		7,764,734.74	100	现金		
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	呼叫中心服务费	参考市价		1,114,200.98	100	现金		
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	租车费	参考市价		1,655,578.28	100	现金		
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	食品	参考市价		680,174.00	100	现金		
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	食品	参考市价		26,442.30	100	现金		
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	货物代理等	参考市价		4,459.54	100	现金		
合计						104,829,993.98				

(2) 其他关联交易

1) 水电费收入

本年度按政府指导价格向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计

6,061,943.04 元。

2) 代收代付的关联交易

①向元翔(福州)国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔(福州)国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	7,465,915.72	100.00%	6,549,703.05	100.00%
元翔(福州)国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	800,836.49	100.00%	899,662.51	100.00%

注：上述元翔(福州)国际航空港有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在福州地区的机务服务费收入由元翔(福州)国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

②向元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	80,677.36	100.00%	102,443.01	100.00%

注：上述元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

③向元翔（武夷山）机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔（武夷山）机场有限公司	内航机务服务费收入	909,562.88	100.00%	682,987.75	100.00%

注：上述元翔（武夷山）机场有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由元翔（武夷山）机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求规范运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求。

报告期内，根据厦门证监局厦证监发（2013）18 号文《厦门证监局关于开展规范上市公司财务会计基础工作专项活动的通知》及厦证监发（2013）17 号文《厦门证监局关于做好上市公司信息披露直通车有关工作的通知》要求，公司六届董事会十二次会议审议通过了《厦门国际航空港股份有限公司财务会计基础工作专项自查工作报告》的议案及《厦门国际航空港股份有限公司信息披露事务管理制度》的修订议案（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				23,510		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门翔业集团有限公司	国有法人	68	202,500,000	0		无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	未知	1.99	5,936,496	5,936,496		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	1.85	5,499,205	5,499,205		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	未知	1.03	3,061,926	11,080		未知
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	1.02	3,023,565	0		未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	未知	0.49	1,455,655	-944,212		未知
交通银行—海富通精选证券投资基金	未知	0.34	1,007,931	-729,873		未知
威廉—博莱公司—威廉—博莱中国 A 股基	未知	0.31	918,644	918,644		未知

金						
李继书	未知	0.29	873,900	24,000		未知
吴懿兵	未知	0.23	671,000	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的数量		股份种类及数量		
厦门翔业集团有限公司		202,500,000		人民币普通股	202,500,000	
中国太平洋人寿保险股份有限 公司一分红一个人分红		5,936,496		人民币普通股	5,936,496	
中国太平洋人寿保险股份有限 公司一传统一普通保险产品		5,499,205		人民币普通股	5,499,205	
中国人民人寿保险股份有限公 司一自有资金		3,061,926		人民币普通股	3,061,926	
国 际 金 融 一 汇 丰 一 JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		3,023,565		人民币普通股	3,023,565	
高 华 一 汇 丰 一 GOLDMAN, SACHS & CO.		1,455,655		人民币普通股	1,455,655	
交通银行一海富通精选证券投 资基金		1,007,931		人民币普通股	1,007,931	
威廉一博莱公司一威廉一博莱 中国 A 股基金		918,644		人民币普通股	918,644	
李继书		873,900		人民币普通股	873,900	
吴懿兵		671,000		人民币普通股	671,000	
上述股东关联关系或一致行动 的说明		报告期内，公司前十名股东中，第一大股东厦门翔业集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林伟民	副总经理兼候机楼管理 分公司总经理	离任	工作变动

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:厦门国际航空港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		653,861,963.53	967,427,544.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		201,433,290.30	171,920,680.28
预付款项		20,563,192.88	16,798,685.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,521,781.30	2,455,053.27
应收股利			
其他应收款		15,644,188.19	10,418,614.58
买入返售金融资产			
存货		258,805.24	208,712.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		370,000,000.00	1,285,213.59
流动资产合计		1,265,283,221.44	1,170,514,504.27
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,287,239.22	5,433,546.24
投资性房地产			
固定资产		1,123,280,915.27	1,113,722,890.04
在建工程		37,799,409.57	225,961,210.56

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		86,599,881.24	88,808,498.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		282,430,417.22	80,313,446.61
递延所得税资产		5,910,749.72	5,764,786.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,542,308,612.24	1,520,004,378.08
资产总计		2,807,591,833.68	2,690,518,882.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		100,134,014.71	111,495,907.17
预收款项		8,099,807.33	2,162,670.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,484,441.54	53,960,315.35
应交税费		46,455,839.96	41,948,899.09
应付利息			
应付股利		7,560,000.00	
其他应付款		75,874,027.08	55,024,723.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		288,608,130.62	264,592,515.71
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		274,812.44	549,624.85
其他非流动负债		2,993,955.48	3,190,022.40
非流动负债合计		3,268,767.92	3,739,647.25
负债合计		291,876,898.54	268,332,162.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积		267,852,106.61	267,852,106.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		304,295,006.35	304,295,006.35
一般风险准备			
未分配利润		1,451,281,430.71	1,360,524,415.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,321,238,543.67	2,230,481,528.76
少数股东权益		194,476,391.47	191,705,190.63
所有者权益合计		2,515,714,935.14	2,422,186,719.39
负债和所有者权益 总计		2,807,591,833.68	2,690,518,882.35

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：厦门国际航空港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		337,730,617.02	688,105,909.77
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		160,366,504.00	147,925,716.12
预付款项		16,815,873.87	10,827,742.80
应收利息			318,680.56
应收股利		11,600,000.00	

其他应收款		48,928,446.48	39,241,075.01
存货		154,859.94	119,166.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		370,000,000.00	621,298.29
流动资产合计		945,596,301.31	887,159,589.15
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		207,345,664.06	206,491,971.08
投资性房地产			
固定资产		922,656,526.29	913,595,955.73
在建工程		35,649,409.57	225,601,210.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,929,062.53	17,211,213.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		260,241,671.79	56,400,335.08
递延所得税资产		5,510,863.20	5,491,984.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,448,333,197.44	1,424,792,670.67
资产总计		2,393,929,498.75	2,311,952,259.82
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		135,759,318.90	143,672,518.90
预收款项		887,307.03	1,268,551.51
应付职工薪酬		20,261,351.88	20,072,011.43
应交税费		37,804,520.70	32,799,711.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		56,145,787.03	42,805,383.25
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		250,858,285.54	240,618,177.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,989,443.48	3,185,150.40
非流动负债合计		2,989,443.48	3,185,150.40
负债合计		253,847,729.02	243,803,327.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,810,000.00	297,810,000.00
资本公积		279,620,359.35	279,620,359.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		304,295,006.35	304,295,006.35
一般风险准备			
未分配利润		1,258,356,404.03	1,186,423,566.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,140,081,769.73	2,068,148,932.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,393,929,498.75	2,311,952,259.82

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		603,776,768.39	534,814,285.44
其中：营业收入		603,776,768.39	534,814,285.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		319,671,061.51	296,488,400.97
其中：营业成本		280,949,952.12	246,694,448.64

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,995,212.72	20,559,226.04
销售费用			
管理费用		34,031,156.23	30,172,610.66
财务费用		-5,486,713.69	-2,445,969.17
资产减值损失		1,181,454.13	1,508,084.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		5,232,871.06	9,587,746.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		853,692.98	767,267.74
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		289,338,577.94	247,913,631.03
加：营业外收入		3,018,794.66	1,150,172.22
减：营业外支出		1,091,207.16	654,863.78
其中：非流动资产处置损失		49,159.81	654,863.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		291,266,165.44	248,408,939.47
减：所得税费用		73,192,049.69	64,322,476.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		218,074,115.75	184,086,463.13
归属于母公司所有者的净利润		206,902,914.91	173,822,695.73
少数股东损益		11,171,200.84	10,263,767.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6947	0.5837
（二）稀释每股收益		0.6947	0.5837
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		218,074,115.75	184,086,463.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,902,914.91	173,822,695.73
归属于少数股东的综合收益总额		11,171,200.84	10,263,767.40

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		443,754,851.29	393,806,676.91
减：营业成本		186,140,907.32	166,593,878.21
营业税金及附加		7,978,075.07	15,264,138.23
销售费用			
管理费用		22,169,962.79	19,701,074.59
财务费用		-1,820,395.04	-1,700,067.63
资产减值损失		673,811.74	1,287,898.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		16,832,871.06	11,065,607.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		853,692.98	767,267.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		245,445,360.47	203,725,362.25
加：营业外收入		2,108,600.80	1,015,642.64
减：营业外支出		1,084,131.90	644,066.15
其中：非流动资产处置损失		49,159.81	644,066.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		246,469,829.37	204,096,938.74
减：所得税费用		58,391,092.01	52,499,335.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		188,078,737.36	151,597,602.81
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6315	0.5090
（二）稀释每股收益		0.6315	0.5090
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		188,078,737.36	151,597,602.81

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		614,784,217.91	494,157,309.57

收到的现金			
客户存款和同业存放 款项净增加额			
向中央银行借款净增 加额			
向其他金融机构拆入 资金净增加额			
收到原保险合同保费 取得的现金			
收到再保险业务现金 净额			
保户储金及投资款净 增加额			
处置交易性金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及 佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加 额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动 有关的现金		28,688,013.60	34,956,127.18
经营活动现金流入 小计		643,472,231.51	529,113,436.75
购买商品、接受劳务 支付的现金		137,191,782.69	80,596,236.15
客户贷款及垫款净增 加额			
存放中央银行和同业 款项净增加额			
支付原保险合同赔付 款项的现金			
支付利息、手续费及 佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		114,108,394.99	98,868,575.30

支付的各项税费		110,627,249.63	87,615,923.47
支付其他与经营活动有关的现金		27,001,228.21	30,416,388.27
经营活动现金流出小计		388,928,655.52	297,497,123.19
经营活动产生的现金流量净额		254,543,575.99	231,616,313.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		810,000,000.00	195,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,379,178.08	376,051.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,400.00	63,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,760,529.08	
投资活动现金流入小计		818,192,107.16	195,439,251.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,060,336.60	125,733,757.54
投资支付的现金		1,169,000,000.00	270,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,258,060,336.60	395,733,757.54
投资活动产生的现金流量净额		-439,868,229.44	-200,294,505.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,262,182.63	33,003,782.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		840,000.00	3,222,782.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,260,000.00	
筹资活动现金流出小计		116,522,182.63	33,003,782.33
筹资活动产生的现金流量净额		-116,522,182.63	-33,003,782.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,745.08	-193.72
五、现金及现金等价物净增加额		-301,875,581.16	-1,682,168.27
加：期初现金及现金等价物余额		488,737,544.69	197,621,780.98
六、期末现金及现金等价物余额		186,861,963.53	195,939,612.71

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		451,531,162.86	370,653,642.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,035,615.49	33,170,912.32
经营活动现金流入小计		477,566,778.35	403,824,554.58

购买商品、接受劳务支付的现金		103,240,043.80	64,800,448.08
支付给职工以及为职工支付的现金		56,055,637.40	48,001,367.62
支付的各项税费		85,707,890.88	66,772,328.48
支付其他与经营活动有关的现金		23,605,600.87	26,120,866.48
经营活动现金流出小计		268,609,172.95	205,695,010.66
经营活动产生的现金流量净额		208,957,605.40	198,129,543.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,379,178.08	3,938,956.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,400.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,465,250.00	
投资活动现金流入小计		705,896,828.08	133,998,956.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,117,543.60	115,704,457.68
投资支付的现金		1,040,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,120,117,543.60	365,704,457.68
投资活动产生的现金流量净额		-414,220,715.52	-231,705,501.49
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		114,422,182.63	29,781,000.00
筹资活动现金流出小计		114,422,182.63	29,781,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-114,422,182.63	-29,781,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-319,685,292.75	-63,356,957.57
加：期初现金及现金等价物余额		457,415,909.77	166,849,630.07
六、期末现金及现金等价物余额		137,730,617.02	103,492,672.50

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			304,295,006.35		1,360,524,415.80		191,705,190.63	2,422,186,719.39
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	297,810,000.00	267,852,106.61			304,295,006.35		1,360,524,415.80		191,705,190.63	2,422,186,719.39
三、本期增减变动金额（减							90,757,014.91		2,771,200.84	93,528,215.75

少 以 “ — ” 号 填 列)										
(一) 净利润							206,902,914.91		11,171,200.84	218,074,115.75
(二) 其 他 综 合收益										
上 述 (一) 和(二) 小计							206,902,914.91		11,171,200.84	218,074,115.75
(三) 所有者 投入和 减少资 本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利 润 分 配							-116,145,900.00		-8,400,000.00	-124,545,900.00
1. 提取										

盈 余 公 积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-116,145,900.00		-8,400,000.00	-124,545,900.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储										

备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			304,295,006.35		1,451,281,430.71		194,476,391.47	2,515,714,935.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,810,000.00	267,852,106.61			271,390,410.83		1,047,518,304.19		175,802,029.61	2,060,372,851.24
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										

二、本 年年初 余额	297,810,000.00	267,852,106.61			271,390,410.83		1,047,518,304.19		175,802,029.61	2,060,372,851.24
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）							144,041,695.73		7,040,985.07	151,082,680.80
（一） 净利润							173,822,695.73		10,263,767.40	184,086,463.13
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							173,822,695.73		10,263,767.40	184,086,463.13
（三） 所有者 投入和 减少资 本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有										

者 权 益 的 金 额										
3. 其他										
(四) 利 润 分 配							-29,781,000.00		-3,222,782.33	-33,003,782.33
1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-29,781,000.00		-3,222,782.33	-33,003,782.33
4. 其他										
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转										
1. 资本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)										
2. 盈余 公 积 转 增 资 本 (或 股										

本)										
3. 盈余公 积 弥 补 亏损										
4. 其他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七) 其他										
四、本 期 期 末 余 额	297,810,000.00	267,852,106.61			271,390,410.83		1,191,559,999.92		182,843,014.68	2,211,455,532.04

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			304,295,006.35		1,186,423,566.67	2,068,148,932.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			304,295,006.35		1,186,423,566.67	2,068,148,932.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							71,932,837.36	71,932,837.36
(一) 净利润							188,078,737.36	188,078,737.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							188,078,737.36	188,078,737.36
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-116,145,900.00	-116,145,900.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-116,145,900.00	-116,145,900.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			304,295,006.35		1,258,356,404.03	2,140,081,769.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			271,390,410.83		920,063,206.98	1,768,883,977.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,810,000.00	279,620,359.35			271,390,410.83		920,063,206.98	1,768,883,977.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							121,816,602.81	121,816,602.81
（一）净利润							151,597,602.81	151,597,602.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							151,597,602.81	151,597,602.81
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-29,781,000.00	-29,781,000.00
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-29,781,000.00	-29,781,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	297,810,000.00	279,620,359.35			271,390,410.83		1,041,879,809.79	1,890,700,579.97

法定代表人：蔡明理 主管会计工作负责人：蔡明理 会计机构负责人：黄清钊

二、 公司基本情况

厦门国际航空港股份有限公司（以下简称“本公司”）原名厦门机场发展股份有限公司，系由厦门翔业集团有限公司（原名厦门国际航空港集团有限公司）独家发起并公开募股设立的股份有限公司，初始注册资本 8,100 万元。根据中国证券监督管理委员会“证监发审字【1996】23 号”批复，本公司通过上海证券交易所公开发行社会公众股 2,700 万股。之后，经历次送、转、配及股权分置改革后，本公司现有股本为 29,781 万股（元），其中：厦门翔业集团有限公司持有 20,250 万股，占股份总额的 68%；社会公众股 9,531 万股，占股份总额的 32%。

本公司企业法人营业执照注册号为 350200100013450。注册地址：福建省厦门高崎；法定代表人：蔡明理。

本公司属机场及航空运输辅助业，经营范围主要包括：（1）为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务；（2）出租和管理候机楼内航空营业场所、商业场所和办公场所；（3）物业服务；（4）航空信息服务。

本公司的母公司为厦门翔业集团有限公司，厦门市国有资产监督管理委员会持有厦门翔业集团有限公司 100% 股权，为本公司的最终控制人。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被

购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述(九)、(6) 金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、(十)）。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当

期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
不存在减值的应收款项，货站及货服业务员工备用金及押金款项	款项性质
货站及货服业务营业收入应收账款	款项性质

其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
不存在减值的应收款项，货站及货服业务员工备用金及押金款项	其他方法
货站及货服业务营业收入应收账款	账龄分析法
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
货站及货服业务营业收入 2 个月以内	0	
货站及货服业务营业收入 2—6 个月	5%	
货站及货服业务营业收入 6-12 个月	50%	
货站及货服业务营业收入 12 个月以上	100%	
1 年以内的其他款项	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司的存货是指在日常活动中持有以备出售，或者提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括包装物、库存商品和低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用销售金额核算法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法。

(2) 包装物

一次摊销法。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2、 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财

务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注三 (十三)、(3)。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注三 (九)、(5)。

(十三) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10—15	5%	6.33%—9.50%
电子设备	5—8	5%	11.88%—19.00%
运输设备	10	5%	9.50%
飞行区资产	35	5%	2.71%
候机楼中央空调	20	5%	4.75%
其他设备	5—10	5%	9.50%—19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

4、 其他说明

每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先

估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十四) 在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注三（十三）、（3）固定资产减值计提方法。

(十五) 借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(十六) 无形资产：

本公司无形资产包括土地使用权、货站专营权及软件等。无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30-48 年	直线法	注 1
货站专营权	30 年	直线法	注 2
软件	10 年	直线法	

注 1：土地使用权包含母公司的土地使用权和子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的土地使用权。母公司的土地使用权系有偿取得的厦门国际航空港 1、2、3 号候机楼经营用地的土地使用权，使用期限自 1993 年 7 月 1 日至 2043 年 6 月 30 日，按评估值计价，自取得之日 1995 年 7 月 1 日起按 48 年摊销；子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的土地使用权系由原中方股东厦门翔业集团有限公司作价投入，自 2001 年 7 月起按该子公司经营期限 30 年摊销。

注 2：子公司厦门国际航空港空运货站有限公司的货站专营权系由原中方股东厦门翔业集团有限公司作价投入，自 2001 年 7 月起按该公司经营期限 30 年摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的

账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三（十三）、（3）。

(十七) 长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。本公司长期待摊费用包括：土地租金、房屋租金、装修支出等，其摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地租金	平均年限法	按租赁期限摊销
房屋租金	平均年限法	按租赁期限摊销
平台车改良支出	平均年限法	5 年
自用性房产装修支出	平均年限法	5 年
经营性房产装修支出	平均年限法	3 年
贵宾室东扩工程	平均年限法	5 年
地下停车场	平均年限法	20 年

(十八) 收入：

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果

用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十一) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、17%
营业税	租金收入等	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产原值的 75%	1.2%
房产税	出租房产以租金收入	12%

(二) 其他说明

2011 年 11 月 16 日，财政部、国家税务总局发布《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》（财税〔2011〕110 号），明确自 2012 年 1 月 1 日起开始正式实施营业税改征增值税试点。2012 年 7 月 25 日经国务院批准，交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京、天津、江苏、安徽、浙江（含宁波）、福建（含厦门）、湖北、广东（含深圳市）等 8 个省（直辖市）。2012 年 11 月 1 日起，本公司以及下属子公司厦门国际航空港空运货站有限公司、厦门国际航空港航空货物服务有限公司、元翔地勤服务（厦门）有限公司、元翔机务工程（福建）有限公司均属于营业税改征增值税的试点范围，具体包含：1、航空服务，包括航空地面服务以及通用航空服务；2、货运客运场站服务；3、货物运输代理服务。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益冲减子公司
-------	-------	-----	------	------	------	---------	----------------	----------	-----------	--------	--------	----------------	----------------

							他 项 目 余 额					东 损 益 的 金 额	少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
厦门国际航空港运站有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	22,448.00	航空货物地面处理	13,668.81		58.00	58.00	是	15,227.88		
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	1,400.00	航空货物地面服务	1,549.30		58.00	58.00	是	2,459.78		

司													
元翔地勤服务(厦门)有限公司	全资子公司	厦门高崎	航空服务业	2,000.00	航空运输服务	3,567.51		100.00	100.00	是			
元翔机务工程(福建)有限公司	控股子公司	厦门高崎	航空服务业	800.00	航空器服务	1,320.23		55.00	55.00	是	1,759.98		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	/	/	653,851,202.58	/	/	966,703,861.00
人民币			653,168,132.71			965,370,457.36
美元	110,552.31	6.1787	683,069.87	212,139.63	6.2855	1,333,403.64
其他货币资金：	/	/	10,760.95	/	/	723,683.69
人民币			10,760.95			723,683.69
合计	/	/	653,861,963.53	/	/	967,427,544.69

注 1：其他货币资金期末余额系信用卡存款 10,760.95 元；

注 2：货币资金期末比期初货币资金下降 32.41%，主要系本期购买银行理财产品 3.7 亿元及分红 1.15 亿元；

注 3：货币资金期末余额中定期存款 467,000,000.00 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

注 4：截至 2013 年 6 月 30 日止，除保证金存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	2,455,053.27	2,464,359.94	1,397,631.91	3,521,781.30
合计	2,455,053.27	2,464,359.94	1,397,631.91	3,521,781.30

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	18,245,558.78	8.62			10,257,423.07	5.67		
货站及货服业务营业收入应收账款	7,723,713.29	3.65	113.33	0.00	8,095,557.18	4.47	2,639.17	
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	185,004,056.55	87.41	9,539,924.99	5.16	161,933,891.55	89.48	8,363,552.35	5.16
组合小计	210,973,328.62	99.68	9,540,038.32	4.52	180,286,871.80	99.62	8,366,191.52	4.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	688,290.53	0.33	688,290.53	100.00	688,290.53	0.38	688,290.53	100.00
合计	211,661,619.15	/	10,228,328.85	/	180,975,162.33	/	9,054,482.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
2 个月以内	7,721,446.69	4.01		8,042,773.73	4.73	
3-6 个月	2,266.60		113.33	52,783.45	0.03	2,639.17
1 年以内	183,972,410.07	95.46	9,198,620.51	160,838,007.99	94.60	8,041,900.39
1 年以内小计	191,696,123.36	99.47	9,198,733.84	168,933,565.17	99.36	8,044,539.56
1 至 2 年	412,366.14	0.21	41,236.61	534,554.56	0.31	53,455.46
2 至 3 年	47,861.50	0.02	14,358.45	62,340.00	0.04	18,702.00
3 年以上	571,418.84	0.30	285,709.42	498,989.00	0.29	249,494.50

合计	192,727,769.84	100.00	9,540,038.32	170,029,448.73	100.00	8,366,191.52
----	----------------	--------	--------------	----------------	--------	--------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河南航空有限公司（原鲲鹏航空有限公司）	688,290.53	688,290.53	100.00	客户已破产，进入破产清算阶段
合计	688,290.53	688,290.53	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门翔业集团有限公司	111,160		114,220.00	
合计	111,160		114,220.00	

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
厦门航空有限公司	非关联方	40,209,467.87	1 年以内	19.00
山东航空股份有限公司	非关联方	20,035,797.41	1 年以内	9.47
海南航空股份有限公司	非关联方	7,911,276.11	1 年以内	3.74
中国民航信息网络股份有限公司	非关联方	7,264,412.20	1 年以内	3.43
香港港龙航空有限公司	非关联方	6,669,904.30	1 年以内	3.15
合计	/	82,090,857.89	/	38.79

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在	9,260,014.66	17.42			4,247,583.46	39.40		

减值的应 收款项								
货 站及货服 业务员工 备用金及 押金款项	23,887.37	0.04			17,844.37	0.17		
其 他按账龄 分析法计 提坏账准 备的应收 款项	6,729,931.50	12.66	369,645.34	5.49	6,515,224.76	60.43	362,038.01	5.56
组合小计	16,013,833.53	30.12	369,645.34	0.70	10,780,652.59	100.00	362,038.01	3.36
合计	16,013,833.53	/	369,645.34	/	10,780,652.59	/	362,038.01	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小 计	6,246,956.25	92.82	312,347.81	5,970,845.04	91.64	298,542.25
1 至 2 年	472,975.25	7.03	47,297.53	534,090.79	8.20	53,409.08
2 至 3 年				288.93		86.68
5 年以上	10,000.00	0.15	10,000.00	10,000.00	0.15	10,000.00
合计	6,729,931.50	100.00	369,645.34	6,515,224.76	99.99	362,038.01

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门翔业集团有限公司	60,583.43		1,341.38	0
合计	60,583.43	0.00	1,341.38	0.00

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
厦门航空有限公 司	非关联方	2,301,600.00	一年以内	14.37
福建兆翔临港置 业有限公司	关联方	2,256,668.17	一年以内	14.09
厦门佰翔空厨食 品有限公司	关联方	1,090,073.09	一年以内	6.81

厦门兆翔花卉科技有限公司	关联方	829,647.90	一年以内	5.18
厦门国际航空港花园酒店有限公司	关联方	512,019.30	一年以内	3.20
合计	/	6,990,008.46	/	43.65

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,466,678.88	89.80	15,344,428.65	91.34
1 至 2 年	2,096,514.00	10.20	1,454,257.00	8.66
合计	20,563,192.88	100.00	16,798,685.65	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门经发机电设备招标有限公司	关联方	9,116,250.00	一年以内	尚未到货
厦门万翔网络商务服务有限公司	关联方	9,098,555.28	一年以内	尚未到货
厦门准信机电工程有限公司	非关联方	1,846,514.00	50% 一至二年 ; 50% 二至三年	尚未到货
厦门苏迅电梯有限公司	非关联方	70,400.00	一年以内	尚未到货
福州太古楼宇设备有限公司	非关联方	55,398.00	一年以内	尚未到货
合计	/	20,187,117.28	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	154,859.94		154,859.94	119,166.60		119,166.60
包装物	103,945.30		103,945.30	89,545.61		89,545.61
合计	258,805.24		258,805.24	208,712.21		208,712.21

(七) 其他流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额		1,285,213.59
银行理财产品	370,000,000.00	
合计	370,000,000.00	1,285,213.59

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
厦 门 民 航 凯 亚 有 限 公 司	20.5	20.5	42,943,964.72	12,274,505.77	30,669,458.95	26,548,838.23	4,164,355.96

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门民航凯亚有限公司	2,050,000.00	5,433,546.24	853,692.98	6,287,239.22		20.5	20.5

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,050,252,114.56	57,774,496.49	216,937.14	2,107,809,673.91
其中：房屋及建筑物	962,659,172.14	9,679,978.74		972,339,150.88

机器设备	224,791,605.33	10,772,672.61		235,564,277.94
运输工具	253,323,189.61	11,180,414.95	47,008.05	264,456,596.51
电子设备	143,901,886.91	24,717,609.52	102,138.09	168,517,358.34
飞行区资产	391,861,808.24			391,861,808.24
候机楼中央空调	42,298,900.43	1,411,213.67	1,742.00	43,708,372.10
其他设备	31,415,551.90	12,607.00	66,049.00	31,362,109.90
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	936,529,224.52		48,154,492.28	154,958.16
其中:房屋及建筑物	442,367,291.19		16,127,405.37	
机器设备	161,955,589.61		4,943,827.06	166,899,416.67
运输工具	126,755,624.36		8,448,023.41	135,203,647.77
电子设备	82,767,410.97		8,435,090.61	92,287.43
飞行区资产	73,199,785.39		8,433,357.82	
候机楼中央空调	24,231,131.72		1,095,986.03	
其他设备	25,252,391.28		670,801.98	62,670.73
三、固定资产账面净值合计	1,113,722,890.04	/	/	1,123,280,915.27
其中:房屋及建筑物	520,291,880.95	/	/	513,844,454.32
机器设备	62,836,015.72	/	/	68,664,861.27
运输工具	126,567,565.25	/	/	129,252,948.74
电子设备	61,134,475.94	/	/	77,407,144.19
飞行区资产	318,662,022.85	/	/	310,228,665.03
候机楼中央空调	18,067,768.71	/	/	18,381,254.35
其他设备	6,163,160.62	/	/	5,501,587.37
四、减值准备合计		/	/	
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
飞行区资产		/	/	
候机楼中央空调		/	/	

其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,113,722,890.04	/	/	1,123,280,915.27
其中：房屋及建筑物	520,291,880.95	/	/	513,844,454.32
机器设备	62,836,015.72	/	/	68,664,861.27
运输工具	126,567,565.25	/	/	129,252,948.74
电子设备	61,134,475.94	/	/	77,407,144.19
飞行区资产	318,662,022.85	/	/	310,228,665.03
候机楼中央空调	18,067,768.71	/	/	18,381,254.35
其他设备	6,163,160.62	/	/	5,501,587.37

本期折旧额：48,154,492.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：24,919,869.54 元。

(1) 本期固定资产原值减少 216,937.14 元，累计折旧减少 154,958.16 元，系报废处置的资产价值。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值的迹象，无须计提固定资产减值准备。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	37,799,409.57		37,799,409.57	225,961,210.56		225,961,210.56

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
地下停车场园林景观工程	24,000,000.00	761,700.00	2,237,453.00			12.50	15%	企业自筹	2,999,153.00

地下停车场工程	230,000,000.00	202,636,083.21	21,800,064.73	14,055,495.14	210,380,652.80	97.58	100%	企业自筹	
3#候机楼地下室改造工程	48,579,000.00	16,416,554.95	12,222,846.00	1,316,500.00		58.95	70%	企业自筹	27,322,900.95
翔云一路园林广场段工程	9,050,000.00	4,909,767.40	4,638,107.00	9,547,874.40		105.50	100%	企业自筹	
合计	311,629,000.00	224,724,105.56	40,898,470.73	24,919,869.54	210,380,652.80	/	/	/	30,322,053.95

地下停车场工程 2013 年 1 月底竣工投入使用，按暂估价转入长期待摊费用。

截至 2013 年 6 月 30 日止，在建工程不存在减值迹象，无需提取减值准备。

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	142,364,500.52			142,364,500.52
1、土地使用权_受让	27,086,500.00			27,086,500.00
2、土地使用权_股东投入	70,382,000.52			70,382,000.52
3、货站专营权	44,896,000.00			44,896,000.00
二、累计摊销合计	53,556,002.46	2,208,616.82		55,764,619.28

1、土地使用权_受让	9,875,286.43	282,151.04		10,157,437.47
2、土地使用权_股东投入	26,595,308.03	1,178,199.78		27,773,507.81
3、货站专营权	17,085,408.00	748,266.00		17,833,674.00
三、无形资产账面净值合计	88,808,498.06	-2,208,616.82		86,599,881.24
1、土地使用权_受让	17,211,213.57			16,929,062.53
2、土地使用权_股东投入	43,786,692.49			42,608,492.71
3、货站专营权	27,810,592.00			27,062,326.00
四、减值准备合计				
1、土地使用权_受让				
2、土地使用权_股东投入				
3、货站专营权				
五、无形资产账面价值合计	88,808,498.06	-2,208,616.82		86,599,881.24
1、土地使用权_受让	17,211,213.57			16,929,062.53
2、土地使用权_股东投入	43,786,692.49			42,608,492.71
3、货站专营权	27,810,592.00			27,062,326.00

本期摊销额：2,208,616.82 元。

截至 2013 年 6 月 30 日止，无形资产不存在减值迹象，无需提取减值准备。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
宿舍楼租金	21,816,111.72		623,317.50		21,192,794.22
平台车改良支出	34,466.63		18,799.98		15,666.65
土地租金	4,020,971.01		97,281.54		3,923,689.47
旧消防楼装修	665,956.42		124,866.84		541,089.58
旧消防楼租金	3,353,505.00		98,632.50		3,254,872.50
消防救援中心楼装修	4,137,194.99		443,270.90		3,693,924.09
贵宾室东扩	1,873,356.26	16,875.00	564,819.36		1,325,411.90
宿舍楼装修	3,260,793.35		481,132.08		2,779,661.27
国内库区用房装修	327,107.53		47,869.38		279,238.15

办公室装修	156,000.80		26,000.10		130,000.70
国内头等舱装修	636,061.36		238,522.98		397,538.38
运行指挥中心楼租金	39,490,266.67		1,021,300.00		38,468,966.67
消防救援中心改造	541,654.87		121,237.42		420,417.45
地下停车场项目		210,380,652.80	4,373,506.61		206,007,146.19
合计	80,313,446.61	210,397,527.80	8,280,557.19		282,430,417.22

地下停车场工程 2013 年 1 月底竣工投入使用，土建部分按暂估价转入长期待摊费用，2 月起开始摊销，摊销期限 20 年。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,649,493.55	2,354,130.02
资产核销损失	2,518,721.30	2,614,368.95
递延收益	742,534.87	796,287.60
小计	5,910,749.72	5,764,786.57
递延所得税负债：		
固定资产评估增值	274,812.44	549,624.85
小计	274,812.44	549,624.85

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	10,597,974.20
资产核销损失	10,074,885.22
递延收益	2,970,139.48
小计	23,642,998.90
可抵扣差异项目：	
固定资产评估增值	1,099,249.76
小计	1,099,249.76

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,416,520.06	1,181,454.13			10,597,974.19
二、存货跌价准					

备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,416,520.06	1,181,454.13			10,597,974.19

(十六) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款或服务款项	53,865,172.14	50,310,509.64
工程款	45,383,691.39	60,431,238.49
统一清算手续费	885,151.18	754,159.04
合计	100,134,014.71	111,495,907.17

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门翔业集团有限公司	1,135,454.67	612,882.98
合计	1,135,454.67	612,882.98

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
重庆华虎建筑工程有限公司	2,223,418.90	工程款	尚未验收结算
四川第一建筑工程公司厦门公司	2,157,125.00	工程款	尚未验收结算
四川华西安装工程有限公司	1,958,982.00	工程款	工程尚未结算
江夏水电工程有限公司厦门分公司	1,464,937.95	工程款	工程尚未结算
中国民航机场建设集团	1,442,258.00	工程款	尚未验收结算
国际商业机器全球服务有限公司	1,245,465.65	采购款	尚未验收结算
合计	10,492,187.50		

(十七) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,098,369.33	2,143,812.31
1 至 2 年	1,438.00	1,438.00
2 至 3 年		
3 年以上		17,420.40
合计	8,099,807.33	2,162,670.71

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十八) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,758,824.36	92,796,336.26	98,329,270.54	24,225,890.08
二、职工福利费	12,232,793.98	2,194,256.49	950,301.91	13,476,748.56
三、社会保险费	5,113,582.69	12,574,120.78	13,817,079.60	3,870,623.87
四、住房公积金	18,288.00	6,426,470.16	6,439,758.16	5,000.00
五、辞退福利		104,868.43	104,868.43	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	5,104,189.11	3,879,886.77	828,444.57	8,155,631.31
八、劳务用工	1,732,637.21	4,894,148.46	5,876,237.95	750,547.72
合计	53,960,315.35	122,870,087.35	126,345,961.16	50,484,441.54

(十九) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,912,190.42	1,408,409.92
营业税	1,294,175.80	1,271,387.22
企业所得税	38,271,455.50	36,448,093.46
个人所得税	386,193.11	428,512.79
城市维护建设税	321,592.14	196,599.15
房产税	1,311,505.53	1,929,130.91

代扣税金	1,723,717.37	
其他	235,010.09	266,765.64
合计	46,455,839.96	41,948,899.09

(二十) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
台湾航勤(萨摩亚)有限公司	2,520,000.00		
华航(亚洲)股份有限公司	2,520,000.00		
SKY CASTLE INVESTMENT LTD	2,520,000.00		
合计	7,560,000.00		/

应付股利期末余额均系控股子公司厦门国际航空港航空货物服务有限公司尚未支付股利。

(二十一) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证金	32,686,512.66	30,090,036.61
代扣的职工款项	3,208,026.18	4,570,413.55
关联方款项	17,185,094.45	10,715,962.65
离港系统维保费	2,700,000.00	3,492,174.80
其他	20,094,393.79	6,156,135.78
合计	75,874,027.08	55,024,723.39

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
厦门翔业集团有限公司	8,158,197.79	7,293,132.37
合计	8,158,197.79	7,293,132.37

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	与本公司关系	期末数	期初数	性质或内容
厦门伊示雅商贸有限公司	非关联方	3,231,304.00	2,811,910.00	租赁保证金
厦门民航凯亚有限公司	关联方	2,700,000.00	3,492,174.80	维保费
厦门东免免税品有限公司	非关联方	2,153,400.00	2,153,400.00	租赁保证金
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	关联方	2,100,000.00	2,100,000.00	保证金
厦门兴航实业公司	非关联方	1,430,420.00	1,430,420.00	租赁保证金
厦门华祥苑茶业股份有限公司	非关联方	1,265,128.00	1,452,022.00	租赁保证金
合计		12,880,252.00	13,439,926.80	

(二十二) 其他非流动负债:

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,993,955.48	3,190,022.40
合计	2,993,955.48	3,190,022.40

注 1：根据《关于下达候机楼入口处新增痕量爆炸物探测仪器补助有关问题的通知》（局明发电【2012】63 号），对机场新增候机楼入口处痕量爆炸物检测设备进行补助，补助金额为 3,330,000.00 元，按照实际已购买设备折旧年限 5 年进行摊销，本期摊销计入营业外收入 191,576.92 元；

注 2：根据厦门市湖里区 2011 年 11 月 3 日下发的《湖里区人民政府关于地震避难场所建设有关事宜的专题会议纪要》，对机场增设避难场所设备进行补助，根据实际发生数进行补助 82,600.00 元，按照设备折旧年限 10 年进行摊销，本期摊销计入营业外收入 4,130.00 元；

注 3：根据财政部下发的“财会[2012]13 号”关于印发《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》的通知，初次购买的增值税税控系统专用设备允许在增值税应纳税额中全额抵减的，应作为递延收益，并按照设备折旧年限进行摊销，本期摊销计入营业外收入 360.00 元。

(二十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,810,000.00						297,810,000.00

(二十四) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	247,086,484.53			247,086,484.53
其他资本公积	20,765,622.08			20,765,622.08
合计	267,852,106.61			267,852,106.61

(二十五) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	304,295,006.35			304,295,006.35
合计	304,295,006.35			304,295,006.35

(二十六) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,360,524,415.80	/
调整后 年初未分配利润	1,360,524,415.80	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,902,914.91	/
应付普通股股利	116,145,900.00	
期末未分配利润	1,451,281,430.71	/

根据 2013 年 5 月 8 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，派发 2012 年现金股利共计 116,145,900.00 元。上述股利已于 2013 年 6 月 7 日完成分配工作。

(二十七) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	603,776,768.39	534,814,285.44
营业成本	280,949,952.12	246,694,448.64

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	423,543,952.83	233,243,607.40	385,365,197.34	209,550,736.03
租赁及特许权收入	104,998,522.64	10,212,487.76	92,034,087.33	8,994,579.42
货站及货服务	40,296,440.90	16,654,435.15	38,816,247.16	15,693,895.49
地勤业务	11,610,426.33	8,102,057.70	5,623,844.47	3,866,032.86
停车场业务	10,759,572.00	7,350,564.73	3,209,520.00	1,664,800.00
其他	18,642,099.06	10,356,874.25	15,902,787.96	12,043,869.81
减：合并抵消	-6,074,245.37	-4,970,074.87	-6,137,398.82	-5,119,464.97
合计	603,776,768.39	280,949,952.12	534,814,285.44	246,694,448.64

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	603,776,768.39	280,949,952.12	534,814,285.44	246,694,448.64
合计	603,776,768.39	280,949,952.12	534,814,285.44	246,694,448.64

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
厦门航空有限公司	112,502,727.63	18.63
山东航空股份有限公司	44,279,397.53	7.33
中国东方航空股份有限公司	32,656,760.54	5.41
中国南方航空股份有限公司	28,454,138.54	4.71
香港港龙航空有限公司	22,469,062.92	3.72
合计	240,362,087.16	39.80

(二十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,320,057.03	18,358,575.97	租金收入等

城市维护建设税	1,557,128.85	1,282,062.94	实际缴纳的流转税额的7%
教育费附加	670,834.11	551,134.43	实际缴纳的流转税额的3%
地方教育费附加	447,192.73	367,452.70	实际缴纳的流转税额的1%
合计	8,995,212.72	20,559,226.04	/

由于公司 2012 年 11 月起航空业务收入改按增值税征税，导致营业税金同比大幅度下降。

(二十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	17,033,359.00	14,381,549.67
税费	5,784,077.52	5,466,826.66
保险费	0.00	48,721.54
咨询审计费	2,514,622.63	3,175,000.00
业务招待费	821,767.78	1,042,929.38
租赁费	755,870.52	546,328.92
办公费	947,216.44	908,593.61
折旧费	415,326.10	322,256.79
无形资产摊销	282,151.04	282,151.04
其他	5,476,765.20	3,998,253.05
合计	34,031,156.23	30,172,610.66

(三十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,691,872.24	-2,601,664.11
汇兑损益	-28,745.08	-204.41
手续费及其他	233,903.63	155,899.35
合计	-5,486,713.69	-2,445,969.17

(三十一) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	853,692.98	767,267.74
持有至到期投资取得的投资收益	4,379,178.08	8,820,478.82
合计	5,232,871.06	9,587,746.56

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	853,692.98	767,267.74	被投资企业净利润较上年增加所致

合计	853,692.98	767,267.74	/
----	------------	------------	---

(三十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,181,454.13	1,508,084.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,181,454.13	1,508,084.80

(三十三) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,300.00	468,074.30	2,300.00
其中：固定资产处置利得	2,300.00	468,074.30	2,300.00
政府补助	2,539,618.47	112,692.30	2,539,618.47
罚款收入	128,033.01	52,550.00	128,033.01
手续费收入	19,736.32	23,045.56	19,736.32
其他	329,106.86	493,810.06	329,106.86
合计	3,018,794.66	1,150,172.22	3,018,794.66

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
痕量爆炸物探测仪器补助款	191,576.92	112,692.30	2011 年取得补贴款 3,330,000.00 元，按照本年购买设备的数量以及折旧年限进行摊销
地震避难所设备补贴款	4,130.00		2012 年取得补贴款 82,600.00 元，按照本年购

			买设备的数量以及折旧年限进行摊销
营改增补贴款	2,343,911.55		本报告期取得的施行营改增增值税比原营业税多缴税款的政府补助
合计	2,539,618.47	112,692.30	/

(三十四) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	49,478.57	654,863.78	49,478.57
其中：固定资产处置损失	49,478.57	654,863.78	49,478.57
对外捐赠	1,012,150.00		1,012,150.00
罚款支出	6,182.09		6,182.09
其他	23,396.50		23,396.50
合计	1,091,207.16	654,863.78	1,091,207.16

本期捐赠支出主要为雅安赈灾捐赠款。

(三十五) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	73,608,790.28	64,897,252.56
递延所得税调整	-416,740.59	-574,776.22
合计	73,192,049.69	64,322,476.34

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	206,902,914.91	173,822,695.73
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,448,442.03	340,029.46
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	202,454,472.88	173,482,666.27
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		

稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	297,810,000.00	297,810,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	297,810,000.00	297,810,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	297,810,000.00	297,810,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.6947	0.5837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.6798	0.5825

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.6947	0.5837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.6798	0.5825

(三十七) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	915,973.42
各类保证金	8,320,764.39
代收代付	15,360,000.00
营改增补贴款	2,343,911.55
其他	1,747,364.24
合计	28,688,013.60

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
各类保证金	3,384,524.00
员工借款	249,851.70
办公经费	1,968,844.36
捐赠支出	1,012,150.00
代收代付	16,440,632.68
其他	3,945,225.47
合计	27,001,228.21

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
定期存款利息收入	3,760,529.08
合计	3,760,529.08

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
代缴税金	1,260,000.00
合计	1,260,000.00

本公司的控股子公司厦门国际航空港空运货站有限公司本年度拟以未分配利润 3,000.00 万元转增资本, 先代外方少数股东缴交的预提所得税 126.00 万元, 该公司未分配利润转增资本手续正在办理中。

(三十八) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	218,074,115.75	184,086,463.13
加: 资产减值准备	1,181,454.13	1,508,084.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,154,492.28	44,378,234.98
无形资产摊销	2,208,616.82	2,281,679.90
长期待摊费用摊销	8,280,557.19	2,769,128.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	46,859.81	194,201.51
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	28,745.08	193.72
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,232,871.06	-9,587,746.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-145,963.15	-332,906.84
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-274,812.41	-274,812.41
存货的减少(增加以“—”号填列)	-50,093.03	92,407.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-42,556,479.84	-35,070,151.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	24,828,954.42	41,571,537.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	254,543,575.99	231,616,313.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	186,861,963.53	195,939,612.71
减: 现金的期初余额	488,737,544.69	197,621,780.98
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	-301,875,581.16	-1,682,168.27

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	186,861,963.53	488,737,544.69
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	186,851,202.58	488,703,861.00
可随时用于支付的其他货币资金	10,760.95	33,683.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	186,861,963.53	488,737,544.69

3、现金流量表补充资料的说明

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	186,861,963.53
减：使用受到限制的存款	467,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	653,861,963.53

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公 司名 称	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册资 本	母公司对 本企业的 持股比例 (%)	母公司对 本企业的 表决权比 例(%)	本企 业最 终控 制方	组织机 构代 码
厦 门 翔 业 集 团 有 限 公 司	国 有 企 业 (全 所 民 制 企 业)	厦 门	王 倜 傥	综 合	180,000	68.00	68.00	国 资 委	15501066-8

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公 司全 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
厦 门 国 际 航 空 港 空 运 货 站 有 限 公 司	中 外 合 资	厦 门 高 崎	王倜傥	航 空 服 务 业	22,448.00	58	58	61204301-X
厦 门 国 际 航 空 港 航 空 货 物 服 务 有 限 公 司	中 外 合 资	厦 门 高 崎	王倜傥	航 空 服 务 业	1,400.00	58	58	76173525-5
元 翔 地 勤 服 务 (厦 门)有	其 他	厦 门 高 崎	刘范畴	航 空 服 务 业	2,000.00	100	100	26013671-3

元翔机场工程(福建)有限公司	其他	厦门高崎	庄稼人	航空服务业	800.00	55	55	75162296-X
----------------	----	------	-----	-------	--------	----	----	------------

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
厦门民航凯亚有限公司	有限公司	厦门市观日路16号503单元	黄澎	技术服务	1,000.000	20.5	20.5	705484607

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	260134603
厦门兆翔物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	791258111
元翔(龙岩)冠豸山机场有限公司	母公司的控股子公司	75310957X
元翔(福州)国际航空港有限公司	母公司的控股子公司	749052304
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	26015345X
厦门国际航空港花园酒店有限公司	母公司的控股子公司	260156765
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的控股子公司	798076492
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	260150654
厦门万翔物流管理有限公司	母公司的控股子公司	751645205
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	612025524
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司	26013390X
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	798098034
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	26013921-X
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	78417841-2
中新民航机场管理培训学院	母公司的控股子公司	753143233
厦门经发机电设备招标有限公司	母公司的控股子公司	705442343
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	678262768
福建空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	73184963-0
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	69993026-X

厦门佰翔商务会所有限公司	母公司的控股子公司	56844048-X
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	55623568-1
元翔（武夷山）机场有限公司	母公司的控股子公司	738039702
武夷山佰翔茶业有限公司	母公司的控股子公司	585349725
厦门佰翔洗涤有限公司	母公司的控股子公司	575003931
福建佰翔天厨食品有限公司	母公司的控股子公司	158166860
福州佰翔家海滨酒店有限公司	母公司的控股子公司	58112270X
厦门佰翔汇馨酒店有限公司	母公司的控股子公司	678285847
连城佰翔森林山庄有限公司	母公司的控股子公司	753109588
福建海峡旅游文化传媒有限公司	母公司的控股子公司	562824167
厦门空港航星汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司	61229322X
元翔国际航空港集团（福建）有限公司	母公司的控股子公司	587862610

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
厦门翔业集团有限公司	法律事务、工程结算审核等服务费	参考市价	1,736,148.43	100.00	1,846,610.85	100.00
厦门翔业集团有限公司	房产及土地租赁	参考市价	13,154,758.93	100.00	10,428,580.26	100.00
厦门经发机电设备招标有限公司、厦门万翔网络商务有限公司	物资、设备代理招标采购及采购	参考市价	39,457,164.52	100.00	42,764,915.77	100.00
福建兆翔临港置业有限公司	代建费及房产租金等	参考市价	3,863,016.77	100.00	1,826,030.48	100.00
厦门兆翔智能科技有限公司	候机楼维保、机电服务费等	参考市价	20,719,682.70	100.00	9,257,539.00	100.00
厦门兆翔花卉科技有限公司	候机楼植物租摆及绿化工程	参考市价	4,283,726.82	100.00	2,692,844.12	100.00
厦门兆翔物业服务有限公司	候机楼卫生保洁及维修	参考市价	7,764,734.74	100.00	6,375,519.88	100.00

公司	费					
厦门佰翔酒店集团有限公司	呼叫中心服务费	参考市价	1,114,200.98	100.00	901,827.13	100.00
厦门空港快线运输有限公司	租车费	参考市价	1,655,578.28	100.00	2,184,802.94	100.00
厦门佰翔空厨食品有限公司	食品	参考市价	680,174.00	100.00		
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	食品	参考市价	26,442.30	100.00		
福建万翔现代物流有限公司	货物代理等	参考市价	4,459.54	100.00	73,977.10	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建万翔现代物流有限公司	货物地面处理费	参考市价	229,485.98	0.57	360,862.61	0.93
福建万翔现代物流有限公司	办公场所租赁	参考市价			39,522.00	0.04
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	媒体使用费	参考市价	9,403,346.99	8.96	7,616,012.86	8.28
厦门空港快线运输有限公司	巴士专营权	参考市价			77,447.40	0.08
厦门佰翔旅行社有限公司	商业场地租金	参考市价			53,460.00	0.06
厦门佰翔手礼电子商务有限公司	商业场地租金	参考市价	487,872.00	0.46	487,872.00	0.53
厦门佰翔空厨食品有限公司	安检服务收入及其他	参考市价	249,200.00	1.34		

2、其他关联交易

(1) 水电费收入

本年度按政府指导价格向厦门翔业集团有限公司及其下属子公司收取水电费不含税金额共计 6,061,943.04 元。

(2) 代收代付的关联交易

①向元翔(福州)国际航空港有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔(福州)国际航空港有限公司	内航机务服务费收入	7,465,915.72	100.00%	6,549,703.05	100.00%
元翔(福州)国际航空港有限公司	外航机务服务费收入	800,836.49	100.00%	899,662.51	100.00%

注：上述元翔(福州)国际航空港有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在福州地区的机务服务费收入由元翔(福州)国际航空港有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

②向元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	内航机务服务费收入	80,677.36	100.00%	102,443.01	100.00%

注：上述元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在龙岩地区的机务服务费收入由元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

③向元翔（武夷山）机场有限公司收取的分成收入

关联方名称	交易事项	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
元翔（武夷山）机场有限公司	内航机务服务费收入	909,562.88	100.00%	682,987.75	100.00%

注：上述元翔（武夷山）机场有限公司代收代付的关联交易系子公司元翔机务工程（福建）有限公司在武夷山地区的机务服务费收入由元翔（武夷山）机场有限公司负责统一向各航空公司结算，根据协定的比例划分后支付给元翔机务工程（福建）有限公司。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门翔业集团有限公司	111,160.00		114,220.00	
应收账款	福建万翔现代物流有限公司	45,739.80		50,407.08	
应收账款	厦门兆翔物业服务服务有限公司	5,619.00		3,600.00	
应收账款	元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	246,963.39		162,045.39	
应收账款	元翔（福州）	11,367,419.18		4,103,634.93	

	国际航空港有限公司				
应收账款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	5,380,643.33		5,645,435.67	
应收账款	福建兆翔临港置业有限公司	7,740.00		11,640.00	
应收账款	厦门万翔物流管理有限公司	0.00		12,340.00	
应收账款	厦门佰翔空厨食品有限公司	0.00		2,100.00	
应收账款	厦门佰翔旅行社有限公司	26,180.00		24,080.00	
应收账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	20,120.00		20,620.00	
应收账款	厦门兆翔智能科技有限公司	0.00		4,260.00	
应收账款	中新民航机场管理培训学院	0.00		17,280.00	
应收账款	厦门万翔网络商务有限公司	0.00		13,100.00	
应收账款	福建海峡旅游文化传媒有限公司	780.00		2,100.00	
应收账款	元翔(武夷山)机场有限公司	971,334.08		8,700.00	
应收账款	元翔国际航空港集团(福建)有限公司	61,860.00		61,860.00	
其他应收款	厦门翔业集团有限公司	60,700.20		1,341.38	
其他应收款	福建万翔现代物流有限公司	15,288.21		5,085.07	
其他应收款	厦门兆翔花卉科技有限公司	863,067.28		561,527.67	
其他应收款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	512,019.30		167,843.03	
其他应收款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	156,416.03		73,300.27	
其他应收款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	7,820.00		0.00	
其他应收款	福建兆翔临港置业有限公司	2,340,848.17		414,816.99	

其他应收款	厦门万翔物流 管理有限公司	8,100.00		402,104.37	
其他应收款	厦门佰翔空厨 食品有限公司	1,102,033.09		311,140.27	
其他应收款	厦门佰翔旅行 社有限公司	12,312.21		1,631.62	
其他应收款	厦门佰翔酒店 集团有限公司	33,468.74		2,037.57	
其他应收款	厦门空港快线 运输有限公司	45,593.33		7,119.27	
其他应收款	厦门经发机电 设备招标有限 公司	40,810.74		6,046.15	
其他应收款	元翔（厦门） 海岸有限公司	9,300.00		0.00	
其他应收款	厦门兆翔智能 科技有限公司	2,302,458.09		2,247,766.02	
其他应收款	中新民航机场 管理培训学院	157,541.19		0.00	
其他应收款	厦门佰翔汇馨 酒店有限公司	1,380.00		0.00	
其他应收款	厦门万翔网络 商务有限公司	12,440.00		0.00	
其他应收款	厦门佰翔手礼 电子商务有限公司	19,424.61		6,999.12	
其他应收款	福建海峡旅游 文化传媒有限公司	6,955.00		0.00	
其他应收款	厦门空港航星 汽车维修服务 有限公司	148,740.39		38,824.66	
其他应收款	厦门佰翔洗涤 有限公司	51,133.08		0.00	
其他应收款	厦门东之星汽 车销售有限公 司	460.00		0.00	
其他应收款	晋江佰翔世纪 酒店有限公司	1,380.00		0.00	
其他应收款	厦门民航凯亚 有限公司	90,325.00		0.00	
其他应收款	台湾华航（亚 洲）股份有限 公司	420,000.00		0.00	
其他应收款	长荣航空股份 有限公司	420,000.00		0.00	

其他应收款	台湾航勤(萨摩亚)有限公司	420,000.00		0.00	
预付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	9,116,250.00		0.00	
预付账款	厦门兆翔智能科技有限公司	0.00		520,000.00	
预付账款	厦门万翔网络商务有限公司	9,098,555.28		13,700,778.47	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门翔业集团有限公司	1,222,174.18	1,135,454.67
应付账款	福建万翔现代物流有限公司	0.00	80.00
应付账款	厦门兆翔物业服务服务有限公司	7,135,900.10	10,030,819.70
应付账款	元翔(福州)国际航空港有限公司	41,087.23	0.00
应付账款	厦门兆翔花卉科技有限公司	2,756,097.08	2,210,196.09
应付账款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	307,175.38	1,016,996.38
应付账款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	3,120.00	29,258.40
应付账款	福建兆翔临港置业有限公司	2,778,309.30	989,050.60
应付账款	厦门佰翔空厨食品有限公司	94,090.56	51,664.16
应付账款	厦门佰翔旅行社有限公司	9,617.49	142,929.67
应付账款	厦门佰翔酒店集团有限公司	1,151,737.98	594,084.47
应付账款	厦门空港快线运输有限公司	1,295,550.59	1,090,703.16
应付账款	厦门经发机电设备招标有限公司	937,719.15	937,719.15
应付账款	元翔(厦门)海岸有限公司	0.00	12,375.00
应付账款	厦门兆翔智能科技有限公司	8,055,131.28	6,682,984.79
应付账款	厦门万翔网络商务有限公司	16,880,004.80	17,162,056.47
应付账款	厦门佰翔手礼电子商务	21,377.98	23,235.88

	有限公司		
应付账款	厦门佰翔洗涤有限公司	193,972.50	5,320.00
应付账款	福州佰翔家海滨酒店有限公司	26,460.00	64,181.00
其他应付款	厦门翔业集团有限公司	8,158,197.79	20,263,132.37
其他应付款	龙岩冠豸山机场有限公司	4,034.98	0.00
其他应付款	福州国际航空港有限公司	5,063,173.21	3,438.80
其他应付款	厦门兆翔花卉科技有限公司	6,920.20	6,920.20
其他应付款	厦门国际航空港花园酒店有限公司	132,389.20	343,441.00
其他应付款	福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应付款	厦门佰翔软件园酒店有限公司	67,246.90	119,365.90
其他应付款	厦门佰翔空厨食品有限公司	0.00	953.00
其他应付款	厦门佰翔酒店集团有限公司	14,296.02	5,513.11
其他应付款	厦门空港快线运输有限公司	100,000.00	101,930.00
其他应付款	厦门经发机电设备招标有限公司	203,880.73	203,880.73
其他应付款	厦门兆翔智能科技有限公司	141,647.26	142,400.26
其他应付款	厦门万翔网络商务有限公司	24,225.00	24,225.00
其他应付款	福建海峡旅游文化传媒有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	元翔（武夷山）机场有限公司	1,387,188.89	360,762.28
应付股利	台湾华航（亚洲）股份有限公司	2,520,000.00	
应付股利	长荣航空股份有限公司	2,520,000.00	
应付股利	台湾航勤(萨摩亚)有限公司	2,520,000.00	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值的应收款项	5,382,919.35	3.18			5,601,875.67	3.59		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	163,157,666.06	96.52	8,174,081.41	5.01	149,829,884.81	96.09	7,506,044.36	5.01
组合小计	168,540,585.41	99.70	8,174,081.41	4.85	155,431,760.48	99.68	7,506,044.36	4.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	497,403.73	0.29	497,403.73	100.00	497,403.73	0.32	497,403.73	100.00
合计	169,037,989.14	/	8,671,485.14	/	155,929,164.21	/	8,003,448.09	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	162,833,703.92	99.80	8,141,685.20	149,538,882.23	99.81	7,476,944.10
1 至 2 年	323,962.14	0.20	32,396.21	291,002.58	0.19	29,100.26
合计	163,157,666.06	100.00	8,174,081.41	149,829,884.81	100.00	7,506,044.36

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南航空有限公司（原鲲鹏航空有限公司）	497,403.73	497,403.73	100.00	客户已破产，进入破产清算阶段

合计	497,403.73	497,403.73	/	/
----	------------	------------	---	---

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门航空有限公司	非关联方	39,073,667.87	一年以内	23.12
山东航空股份有限公司	非关联方	15,917,316.56	一年以内	9.42
海南航空股份有限公司	非关联方	7,911,276.11	一年以内	4.68
中国民航信息网络股份有限公司	非关联方	7,264,412.20	一年以内	4.30
香港港龙航空有限公司	非关联方	6,669,904.30	一年以内	3.95
合计	/	76,836,577.04	/	45.47

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	5,380,643.33	3.18
合计	/	5,380,643.33	3.18

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：有确凿证据表明不存在减值应收款项	42,916,037.17	87.13			33,341,520.36	84.27		
其他按账龄分析法计提坏账准备的应收	6,340,048.29	12.87	327,638.98	5.17	6,221,418.94	15.73	321,864.29	5.17

款项								
组合小计	49,256,085.46	100.00	327,638.98	0.67	39,562,939.30	100.00	321,864.29	0.81
合计	49,256,085.46	/	327,638.98	/	39,562,939.30	/	321,864.29	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	6,127,317.04	96.64	306,365.85	6,017,183.22	96.72	301,382.93
1 至 2 年	212,731.25	3.36	21,273.13	203,946.79	3.28	20,394.68
2 至 3 年				288.93	0.00	86.68
合计	6,340,048.29	100.00	327,638.98	6,221,418.94	100.00	321,864.29

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
厦门翔业集团有限公司	60,583.43		1,341.38	
合计	60,583.43		1,341.38	

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
元翔机务工程(福建)有限公司	控股子公司	34,947,238.53	其中：1 年以内 6,129,809.64；1-2 年 28,817,428.89 元	70.95
厦门航空有限公司	非关联方	2,301,600.00	一年以内	4.67
福建兆翔临港置业有限公司	同一母公司	2,256,668.17	一年以内	4.58
厦门空港空运货站有限公司	控股子公司	1,780,585.85	一年以内	3.61
厦门佰翔空厨食品有限公司	同一母公司	1,090,073.09	一年以内	2.21
合计	/	42,376,165.64	/	86.02

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
元翔机务工程(福建)有限公司	控股子公司	34,926,473.00	70.91

厦门国际航空港空运货站有限公司	控股子公司	1,820,325.85	3.70
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	控股子公司	225,312.72	0.46
元翔地勤服务（厦门）有限公司	控股子公司	162,721.24	0.33
厦门翔业集团有限公司	本公司的母公司	60,700.20	0.12
福建兆翔临港置业有限公司	母公司的控股子公司	2,340,848.17	4.75
厦门佰翔空厨食品有限公司	母公司的控股子公司	1,102,033.09	2.24
厦门兆翔花卉科技有限公司	母公司的控股子公司	863,067.28	1.75
厦门国际航空港花园酒店有限公司	母公司的控股子公司	512,019.30	1.04
中新民航机场管理培训学院	母公司的控股子公司	157,541.19	0.32
福建兆翔雅仕维联合广告有限公司	母公司的控股子公司	156,416.03	0.32
厦门兆翔智能科技有限公司	母公司的控股子公司	83,647.79	0.17
厦门佰翔洗涤有限公司	母公司的控股子公司	51,133.08	0.10
厦门空港快线运输有限公司	母公司的控股子公司	45,593.33	0.09
厦门经发机电设备招标有限公司	母公司的控股子公司	40,810.74	0.08
厦门佰翔酒店集团有限公司	母公司的控股子公司	57,885.56	0.12
福建万翔现代物流有限公司	母公司的控股子公司	15,288.21	0.03
厦门万翔网络商务有限公司	母公司的控股子公司	12,440.00	0.03
厦门国际航空港海岸开发有限公司	母公司的控股子公司	9,300.00	0.02
厦门万翔物流管理有限公司	母公司的控股子公司	8,100.00	0.02
厦门佰翔软件园酒店有限公司	母公司的控股子公司	7,820.00	0.02
厦门佰翔旅行社有限公司	母公司的控股子公司	7,320.00	0.01
福建海峡旅游文化传媒有限公司	母公司的控股子公司	6,955.00	0.01
厦门佰翔汇馨酒店有限公司	母公司的控股子公司	1,380.00	0.00
晋江佰翔世纪酒店有限	母公司的控股子公	1,380.00	0.00

公司	司		
厦门空港航星汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司	148,740.39	0.30
厦门东之星汽车销售有限公司	母公司的控股子公司	460.00	0.00
厦门民航凯亚有限公司	本公司的联营企业	90,325.00	0.18
合计	/	42,916,037.17	87.12

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门国际航空港空运站有限公司	136,688,071.77	136,688,071.77		136,688,071.77			58	58
厦门国际航空港空货服务有限公司	15,492,970.80	15,492,970.80		15,492,970.80			58	58
元翔勤务(厦门)有限公司	35,675,087.15	35,675,087.15		35,675,087.15			100	100
元翔机务工程(福建)有限公司	13,202,295.12	13,202,295.12		13,202,295.12			55	55

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦 门 民 航 凯 亚 有 限 公 司	2,050,000.00	5,433,546.24	853,692.98	6,287,239.22				20.5	20.5

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	443,754,851.29	393,806,676.91
营业成本	186,140,907.32	166,593,878.21

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空业务收入	312,007,820.35	159,459,861.71	286,252,931.13	145,499,174.02
租赁及特许权收入	102,345,359.88	8,973,606.63	89,151,539.83	7,728,228.65
停车场业务	10,759,572.00	7,350,564.73	3,209,520.00	1,664,800.00
其他	18,642,099.06	10,356,874.25	15,192,685.95	11,701,675.54
合计	443,754,851.29	186,140,907.32	393,806,676.91	166,593,878.21

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	443,754,851.29	186,140,907.32	393,806,676.91	166,593,878.21
合计	443,754,851.29	186,140,907.32	393,806,676.91	166,593,878.21

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

		(%)
厦门航空有限公司	110,308,286.71	24.86
山东航空股份有限公司	40,520,056.26	9.13
中国东方航空股份有限公司	29,884,961.47	6.73
中国南方航空股份有限公司	28,454,138.54	6.41
香港港龙航空有限公司	20,141,288.40	4.54
合计	229,308,731.38	51.67

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,600,000.00	3,938,956.19
权益法核算的长期股权投资收益	853,692.98	767,267.74
持有至到期投资取得的投资收益	4,379,178.08	6,359,383.34
合计	16,832,871.06	11,065,607.27

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门国际航空港航空货物服务有限公司	11,600,000.00		分红款项
元翔机务工程(福建)有限公司		3,938,956.19	分红款项
合计	11,600,000.00	3,938,956.19	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门民航凯亚有限公司	853,692.98	767,267.74	被投资企业净利润较上年增加所致
合计	853,692.98	767,267.74	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	188,078,737.36	151,597,602.81
加: 资产减值准备	673,811.74	1,287,898.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,483,712.88	32,849,963.98
无形资产摊销	282,151.04	282,151.04
长期待摊费用摊销	6,539,316.09	1,039,700.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,300.00	-454,270.30

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	49,159.81	644,066.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,832,871.06	-11,065,607.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,878.55	-277,860.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,693.34	4,836.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,128,159.35	-30,353,225.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,868,618.78	52,574,288.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,957,605.40	198,129,543.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	137,730,617.02	103,492,672.50
减：现金的期初余额	457,415,909.77	166,849,630.07
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	-319,685,292.75	-63,356,957.57

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-46,859.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,481,207.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-506,760.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,379,178.08
少数股东权益影响额	-281,632.15
所得税影响额	-1,576,691.40
合计	4,448,442.03

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.01	0.6947	0.6947
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.6798	0.6798

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司董事长签名的 2013 年半年度报告正文；
- 二、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站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：陈斌

厦门国际航空港股份有限公司

2013 年 8 月 21 日