公司代码:600009　　公司简称:上海机场

上海国际机场股份有限公司

2019 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派的股权登记日的股本数为基数,向全体股东每10股派发现金红利7.9元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本1,926,958,448股,以此计算合计拟派发现金红利1,522,297,173.92元(含税),本年度公司现金分红比例为30.26%。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分红比例。公司2019年不进行资本公积金转增股本。

二 公司基本情况

1 公司简介

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	上海机场	600009

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晔	苏骏青
办公地址	公司证券投资部	公司证券投资部
电话	(021)68341609	(021)68341609
电子信箱	ir@shairport.com	ir@shairport.com

2 报告期公司主要业务简介

公司的经营范围是:为国内外航空运输企业及旅客提供地面保障服务,经营出租机场内航空营业场所、商业场所和办公场所,国内贸易(除专项规定);广告经营,货运代理、代理报关、代理报检业务,长途客运站,停车场管理及停车延伸服务,经营其它与航空运输有关的业务;综合开发,经营国家政策许可的其它投资项目。

公司运营管理浦东机场,目前经营业务主要分为航空性业务和非航空性业务,航空性业务指与飞机、旅客及货物服务直接关联的基础性业务;其余类似延伸的商业、办公室租赁、值机柜台出租等都属于非航空性业务。浦东机场属于一类1级机场,目前航空性业务等收费项目的收费标准按照民航局相关文件规定实行政府指导价,非航空性业务收费项目的收费标准实行市场调节价。

公司是从事航空运输地面服务及其他相关业务的服务性企业,提供的产品即服务,包括以先进的机场基础设施、高效顺畅的运行保障系统为中外航空公司的飞机安全起降提供良好的航班地面保障服务;以安全、舒适、优美的候机环境,功能齐备的服务设施和优质服务为旅客提供进出港、转港服务;以诚信的服务原则、规范化的管理和合理的资源定价,为承租商提供经营资源服务;商业租赁方面通过公开招标、公开比选、邀请招标、邀请比选、定向谈判等方式,引进具有丰富机场商业运作经验的集成商、连锁品牌商以及国际知名旅行零售机构。

2019年,面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面,全年国民经济继续保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。

习近平总书记对民航工作作出重要指示,要求建设以“平安、绿色、智慧、人文”为核心的四型机场,为中国机场未来发展指明了方向。为贯彻落实总书记关于建设四型机场指示要求,加强顶层设计,更好推进四型机场建设,民航局发布《中国民航四型机场建设行动纲要(2020-2035年)》,明确了四型机场建设的内涵、目标和重点任务,全面谋划布局未来机场发展建设,2020年为四型机场建设的顶层设计阶段,2021年到2030年,为四型机场建设的全面推进阶段,从2031年到2035年,为四型机场建设的深化提升阶段。

航空运输业与宏观经济周期密切相关,航空运输业的增长态势带动了机场业务量的增长。2019年,民航业继续保持稳中有进的发展态势,浦东机场卫星厅投入使用,运营效率显著提高,运行品质持续提升,业务量完成情况基本符合年初预期,继续巩固全球特大繁忙机场地位。虽然当前宏观经济下行压力加大,行业增长速度有所放缓,我们遇到的困难和挑战也会增多,但我国民航发展稳中向好,持续向好的总趋势没有变。不考虑突发事件影响,节假日一般是航空运输市场的旺季,因此机场行业也具有类似的季节性,而随着上海航空运输市场的迅速增长,浦东机场在高位运行的态势下季节性的波动正逐步减小。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	37,171,229,055.74	30,928,729,156.92	20.18	27,547,399,506.95
营业收入	10,944,668,477.76	9,313,114,686.74	17.52	8,062,379,029.93
归属于上市公司股东的净利润	5,030,210,052.62	4,231,432,034.89	18.88	3,683,408,499.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,984,816,236.15	4,234,595,026.51	17.72	3,684,934,502.09
归属于上市公司股东的净资产	32,004,423,802.08	28,246,006,325.14	13.31	25,132,210,190.09
经营活动产生的现金流量净额	4,885,045,782.80	4,467,517,029.72	9.35	4,114,021,179.06
基本每股收益(元/股)	2.61	2.20	18.64	1.91
稀释每股收益(元/股)	2.61	2.20	18.64	1.91
加权平均净资产收益率(%)	16.70	15.85	增加0.85个百分点	15.53

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	2,774,401,240.91	2,680,709,714.54	2,752,671,830.32	2,736,885,691.99
归属于上市公司股东的净利润	1,391,195,568.78	1,308,318,153.88	1,295,006,603.77	1,035,689,726.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,343,298,265.65	1,306,915,972.07	1,298,965,114.58	1,035,636,883.85
经营活动产生的现金流量净额	978,515,467.82	1,217,659,842.19	1,508,034,580.21	1,180,835,892.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,489
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	105,797

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海机场(集团)有限公司	0	1,026,177,895	53.25	833,482,051	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-69,077,046	246,771,210	12.81		无		其他
中国证券金融股份有限公司		57,616,668	2.99		未知		国有法人
中国银行股份有限公司-易方达中小盘混合型证券投资基金		22,000,000	1.14		未知		其他
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪		19,785,599	1.03		未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司		19,232,500	1.00		未知		国有法人
马来西亚国家银行		17,926,731	0.93		未知		其他
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金		11,909,370	0.62		未知		其他
安本标准投资管理(亚洲)有限公司-安本标准-中国A股票基金		11,650,254	0.60		未知		其他
中国建设银行股份有限公司-易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金		11,000,000	0.57		未知		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海机场(集团)有限公司与其他无限售条件股东不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人,也不存在关联关系;中国银行股份有限公司-易方达中小盘混合型证券投资基金和中国建设银行股份有限公司-易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司;公司未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人,公司也未知其关联关系。						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2019年,公司紧密围绕上海建设卓越全球城市愿景、“四大品牌”和航运中心建设战略大局,牢牢抓住卫星厅开航和第二届进博会保障的重大发展契机,锐意进取,攻坚克难,稳步推进浦东机场“国内最好、世界一流”高品质世界级航空枢纽建设,较好地完成了年度各项指标任务。

生产指标总体向好。2019年浦东机场共保障飞机起降51.18万架次,同比增长1.4%;旅客吞吐量7,615.35万人次,同比增长2.9%;货邮吞吐量363.42万吨,同比减少35%。

安全运行平稳受控。2019年,公司以全覆盖安全理念为指引,聚焦卫星厅安全投运一条主线,持续推进,狠抓空防、消防、飞行等关键领域安全重点工作,浦东机场顺利实现了第二十个安全年。

航班正常持续巩固。全年浦东机场航班累积放行正常率84.81%,同比提升2.08%,位列21个时刻协调机场第14位。航空器平均滑出时间持续缩短至18.96分钟,同比下降0.89分钟,顺利实现航班正常性工作考核目标。

服务质量再上台阶。2019年,浦东机场获颁国际机场协会ACI测评“亚太地区4000万以上级最佳机场”奖项,连续六年荣获民航旅客服务CAPSE测评“最佳机场”称号,荣获全国五星现场、“场外值机”最佳创新机场、全面质量管理推进40周年杰出推进单位等奖项。行李大使,畅行特色服务荣获中国企业品牌创新成果奖。全年浦东机场ACI测评分值位列全球356家机场第四。

枢纽建设稳步推进。2019年,浦东机场新增匈牙利布达佩斯、日本花卷和老挝万象3个国际客运航点;加密至芬兰赫尔辛基、法国巴黎、英国伦敦特威克3条中远程航线。

经营效益大幅提升。2019年公司实现营业收入109.45亿元,同比增长17.52%;归属于上市公司股东的净利润50.30亿元,同比增长18.88%。

圆满完成第二届进博会保障任务。按照“办出水平、办出成效、越办越好”的总体要求,以完全力以赴,全力确保进博会保障任务“万无一失”。进博会期间,浦东机场共累计圆满保障各级警保任务35批次,重要航班355 批次、参会公务机56架次。并在机场环境美化、进博会氛围营造、旅客服务提升等方面受到有关方面高度评价。

报告期内,公司根据年初制定的经营计划,平稳推进各项工作。航空性业务方面,公司紧紧围绕枢纽战略目标,通过加快基础设施建设提高供给能力,开展航班航线优化调整、提升地面协同保障效率等举措,航线网络更趋完善。非航空性业务方面,公司根据实际调整商业资源总体规划,通过优化商业规划布局、增强品牌集聚效应、提升多元化经营效益等举措不断增强非航空性业务的整体竞争力和抗风险能力。完成情况来看,受益于出行旅客消费意愿增强,公司持续对商业零售品牌管理、场地优化和调整等举措,公司非航空性收入中商业租赁等相关收入增长较快,增长幅度显著高于旅客吞吐量增幅。

报告期内浦东机场业务量完成情况:

项目	飞机起降架次(架次)		旅客吞吐量(万人次)		货邮吞吐量(万吨)	
	2019年	同比增长	2019年	同比增长	2019年	同比增长
总计	511,846	1.40%	7,615.35	2.90%	363.42	-3.50%
国内	266,986	2.30%	3,763.99	3.31%	33.70	-4.78%
国际	202,370	1.43%	3,240.49	4.72%	287.63	-3.21%
地区	38,423	-4.23%	610.87	-7.85%	42.09	-4.45%

(注:因存在其他形式的飞行(不以营利为目的的通用航空飞行),所以部分项目分项数字之和与总计数存在差异)

2 导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

1)执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响,仅对资产负债表期初项目列报产生影响。

2)执行《企业会计准则第23号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

本次会计政策变更系公司根据新金融工具准则的规定进行的相应变更,对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

3)执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4)执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

本次会计政策变更系公司根据财政部修订的新非货币性资产交换准则和新债务重组准则规定进行的相应变更,对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用　√不适用

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

□适用　√不适用

董事长:萧牧军

上海国际机场股份有限公司

2020年3月26日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　公告编号:临2020-011

上海国际机场股份有限公司 2019年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

●每股分配比例:每股派发现金红利0.79元

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例,并将另行公告具体调整情况。

一、利润分配方案内容

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2019年12月31日,公司期末可供分配利润为25,703,386,912.84元。公司2019年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下:

拟向全体股东每10股派发现金红利7.9元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本1,926,958,448股,以此计算合计拟派发现金红利1,522,297,173.92元(含税)。本年度公司现金分红比例为30.26%。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例。

本次利润分配方案尚需提请股东大会审议。

二、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2020年3月26日召开第八届董事会第四次会议,审议并一致通过了《公司2019年度财务决算报告及利润分配预案》。

(二)独立董事意见

独立董事认为该事项未损害中小投资者利益,同意公司2019年度利润分配预案。

三、相关风险提示

此次现金分红对公司每股收益、现金流状况以及公司生产经营无重大影响,有利于公司持续稳定健康发展。

本次利润分配方案尚需提请公司股东大会审议,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海国际机场股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年三月二十八日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　公告编号:临2020-006

上海国际机场股份有限公司 第八届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、董事会会议召开情况

(一)本次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

(二)公司于2020年3月16日以书面形式向全体董事发出召开本次会议的通知。

(三)公司于2020年3月26日在公司会议室以现场表决方式召开本次会议。

(四)公司全体董事出席了会议。

(五)本次会议由公司董事长贾锐军先生主持,公司全体监事列席了会议。

二、董事会会议审议情况

(一)公司全体独立董事认为以下第6、7、9项议案未损害中小投资者利益,同意提交本次会议审议。

会议审议并一致通过了如下决议:

1、公司2019年度董事会工作报告

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

该报告提请公司股东大会审议。

2、关于编制公司2019年度内部控制评价报告的议案

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

3、关于公司会计政策变更的议案

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

该议案具体内容详见公司于2020年3月28日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:临2020-008)。

4、公司2019年度财务决算报告及利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现利润总额66.68亿元,实现归属于上市公司股东的净利润50.3亿元。截至2019年12月31日,公司期末可供分配利润为25,703,386,912.84元。

拟向全体股东每10股派发现金红利7.9元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本1,926,958,448股,以此计算合计拟派发现金红利1,522,297,173.92元(含税)。本年度公司现金分红比例为30.26%。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

该议案提请公司股东大会审议。

5、公司2019年年度报告及摘要

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

6、关于聘请公司2020年度财务审计机构的议案

根据公司业务发展需要,拟聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构,2020年度审计费用拟定为90万元。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

该议案提请公司股东大会审议。

7、关于聘请公司2020年度内部控制审计机构的议案

根据公司内部控制体系建设需要,拟聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度内部控制审计机构,2020年度审计费用拟定为46万元。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

该议案提请公司股东大会审议。

以上第6项和第7项议案具体内容详见公司于2020年3月28日披露的《续聘会计师事务所公告》(公告编号:临2020-009)。

8、关于编制公司2020年度经营计划的议案

围绕公司建设枢纽机场的目标愿景,依据公司2020年运营、安全、服务等目标,根据公司内部控制制度相关要求,公司编制了2020年度经营计划,并根据该计划开展年度经营工作。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

9、关于2020年度日常关联交易的议案

根据公司业务发展需要,经与相关方协商,预计2020年度日常关联交易金额如下:

(1)预计2020年度向关联人提供劳务发生日常关联交易金额796.37万元;

(2)预计2020年度接受关联人提供的劳务发生日常关联交易金额16,031.14万元;

(3)预计2020年度向关联人出租资产场地发生日常关联交易金额39,907.19万元;

(4)预计2020年度承租关联人资产场地发生日常关联交易金额113,351.31万元。

该议案具体内容详见公司于2020年3月28日披露的《2020年度日常关联交易公告》(公告编号:临2020-010)。

表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票

(董事长贾锐军先生、董事胡雅鸿先生、董事唐波先生、董事杨鹏先生以及董事黄铮霖先生因在关联方任职,根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定回避该项议案表决)。

10、关于推荐公司参股公司董事、监事人选的议案

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

11、关于调整公司部分机构设置的议案

为健全采购管理体系,规范采购行为,公司设立采购部。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

12、提议召开公司2019年度股东大会

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

公司2019年度股东大会时间及相关事宜另行公告。

(二)公司全体独立董事认为以上第3、4、9项议案未损害中小投资者利益,发表独立意见如下:

1、同意公司本次会计政策变更。

2、同意公司2019年度利润分配预案。

3、同意公司2020年度日常关联交易事项。

三、上网公告附件

独立董事意见函

特此公告。

上海国际机场股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年三月二十八日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　编号:临2020-007

上海国际机场股份有限公司 第八届监事会第四次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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。

一、监事会会议召开情况

(一)本次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

(二)公司于2020年3月16日以书面形式向全体监事发出召开本次会议的通知。

(三)公司于2020年3月26日在公司会议室以现场表决方式召开本次会议。

(四)公司全体监事出席了会议。

(五)本次会议由公司监事会主席莘澍钧女士主持。

二、监事会会议审议情况

本次会议审议并一致通过了如下决议:

(一)公司2019年度监事会工作报告

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

该报告提请公司股东大会审议。

(二)关于对公司会计政策变更的书面审核意见

本次公司会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定,未损害公司及股东利益。监事会同意公司本次会计政策变更。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

(三)公司2019年度财务决算报告及利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现利润总额66.68亿元,实现归属于上市公司股东的净利润50.3亿元。截至2019年12月31日,公司期末可供分配利润为25,703,386,912.84元。

公司2019年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下:

拟向全体股东每10股派发现金红利7.9元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本1,926,958,448股,以此计算合计拟派发现金红利1,522,297,173.92元(含税)。本年度公司现金分红比例为30.26%。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

该议案提请公司股东大会审议。

该议案具体内容详见公司于2020年3月28日披露的《2019年年度利润分配方案公告》(公告编号:临2020-011)。

(四)公司2019年年度报告及摘要

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

(五)关于对公司2019年度内部控制评价报告的书面审阅意见

监事会已审阅了公司2019年度内部控制评价报告,对该报告无异议。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

(六)关于对公司2019年年度报告的书面审核意见

1、公司2019年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司2019年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息能够从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况;

3、在提出本意见前,未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

特此公告。

上海国际机场股份有限公司

监 事 会

二〇二〇年三月二十八日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　公告编号:临2020-008

上海国际机场股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

●本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响,仅对资产负债表期初项目列报产生影响。

一、概述

1.财政部于2017年颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会(2017)9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会(2017)14号)(以下简称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

2. 财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》(财会(2019)8号),对《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》进行了修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。修订后的准则自2019年6月10日起施行。

3.财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会(2019)9号),对《企业会计准则第12号——债务重组》进行了修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。修订后的准则自2019年6月17日起施行。

4. 财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)16号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

公司于2020年3月26日召开第八届董事会第四次会议,审议并一致通过了《关于会计政策变更的议案》,决定对原所有涉及会计政策进行相应变更,并按通知规定的起始日执行。

二、具体情况及对公司的影响

(一)会计政策变更的主要内容

1. 新金融工具准则的修订内容主要包括:

(1)金融资产分类需要视其合同现金流量特征及所属业务模式确定其初始分类和计量属性,分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类;

(2)将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;

(3)调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;

(4)进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;

(5)套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好的反映企业的风险管理活动。

(6)金融工具相关披露要求相应调整。

2.非货币性资产交换准则的修订内容主要包括:

(1)重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形,明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

(2)明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产,企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认;对于换出资产,企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

(3)明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

3.债务重组准则的修订内容主要包括:

(1)在债务重组定义方面,强调重新达成协议,不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步的情形,将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

(2)对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的,明确了债权人初始确认受让的金融资产以外资产的初始计量的成本计量原则。

(3)将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与新收入准则协调一致。

(4)重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露等要求。

4.财务报表项目列报调整的主要内容包括:

(1)资产负债表原列报项目“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”项目和“应收账款”项目分别列示,比较数据相应调整;

(2)资产负债表原列报项目“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”项目和“应付账款”项目分别列示,比较数据相应调整;

(3)利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目,比较数据不调整。

(二)会计政策变更的影响

1. 金融工具准则变更的影响

本次会计政策变更系公司根据新金融工具准则的规定进行的相应变更,对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

2. 非货币性资产交换准则和债务重组准则变更的影响

根据新旧准则规定,企业对2019年1月1日至新准则施行日之间发生的非货币性资产交换和债务重组,应根据修订后的准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换和债务重组,不需要按照修订后的准则进行追溯调整。本次会计政策变更系公司根据财政部修订的新非货币性资产交换准则和新债务重组准则规定进行的相应变更,对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

3. 财务报表项目列报调整的影响

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响,仅对资产负债表期初项目列报产生影响,主要影响如下:

受影响的报表项目名称和金额	
合并	母公司
“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额1,314,326,982.33元;	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额1,309,526,660.64元;
“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额454,045,341.58元。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额449,390,868.00元。

三、独立董事和监事会意见

公司全体独立董事认为相关事项未损害中小投资者利益,同意公司进行本次会计政策变更。

公司监事会认为本次公司会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定,未损害公司及股东利益。监事会同意公司本次会计政策变更。

四、上网公告附件

1.独立董事意见

2.监事会意见(详见公司于2020年3月28日披露的第八届监事会第四次会议决议公告(公告编号:临2020-007))

特此公告。

上海国际机场股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年三月二十八日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　公告编号:临2020-009

上海国际机场股份有限公司 续聘会计师事务所公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

拟聘任的会计师事务所名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市。立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有H股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

2.人员信息

截至2019年末,立信拥有合伙人216名,注册会计师2,266名,从业人员总数9,325名,首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。2019年,立信新增注册会计师414人,减少注册会计师387人。

3.业务规模

2018年立信实现业务收入37.22亿元,2018年12月31日净资产为1.58亿元。2018年立信共为569家上市公司提供年报审计服务,收费总额为7.06亿元。所审计上市公司主要分布在:制造业(365家),信息传输、软件和信息技术服务业(44家)、批发和零售业(20家),房地产业(20家)、交通运输、仓储和邮政业(17家),资产均值约156.43亿元。

4.投资者保护能力

截至2019年末,立信已提取职业风险基金1.16亿元,购买的职业保险累计赔偿限额为10亿元,相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5.独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2017-2019近三年,立信受到行政处罚次数分别为1次、3次和0;受到行政监管措施分别为3次、5次和9次。

(二)项目成员信息

1.人员信息

	姓名	执业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位兼职情况
项目合伙人	谭红梅	注册会计师	是	无
签字注册会计师	傅亚萍	注册会计师	是	无
质量控制复核人	王一芳	注册会计师	是	无

(1)项目合伙人从业经历:

姓名:谭红梅

时间	工作单位	职务
2003.12-2004.11	中瑞华恒信会计师事务所上海分所	项目经理
2004.12-至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人

(2)签字注册会计师从业经历:

姓名:傅亚萍

时间	工作单位	职务
2005.1-至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	高级经理

(3)质量控制复核人从业经历:

姓名:王一芳

时间	工作单位	职务
1994.7-2002.10	大华会计师事务所	项目经理
2002.11-至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人

2.项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

(上述人员过去三年没有不良记录。)

(三)审计收费

1.审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2.审计费用同比变化情况

	2019	2020	增减(%)
财务审计收费金额(万元)	90	90	-
内部控制审计收费金额(万元)	46	46	-

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会已审查了拟聘请财务审计机构和内部控制审计机构的相关信息,认可其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等,同意将有关议案提请公司董事会审议。

(二)独立董事认为该事项未损害中小投资者利益,拟聘请的财务审计机构和内部控制审计机构具备相应的执业资质和胜任能力,同意相关议案内容,同意将相关事项提交公司董事会审议。

(三)公司于2020年3月26日召开第八届董事会第四次会议,审议并一致通过了《关于聘请公司2020年度财务审计机构的议案》和《关于聘请公司2020年度内部控制审计机构的议案》。

(四)本次聘请会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海国际机场股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年三月二十八日

证券代码:600009　证券简称:上海机场　公告编号:临2020-010

#