

上海航空股份有限公司
SHANGHAI AIRLINES CO.,LTD.

600591

2008 年年度报告



二〇〇九年三月二十三日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	91

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司副董事长龚建中先生委托董事长周赤先生、董事叶峻先生委托副董事长黄大光先生出席会议并行使董事权利。
- 3、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人董事长周赤先生、总经理范鸿喜先生、副总经理兼财务负责人邵晓云女士、会计机构负责人徐放女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称		上海航空股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		上海航空		
公司法定英文名称		Shanghai Airlines CO.,LTD.		
公司法定英文名称缩写		SAL		
公司法定代表人		周赤		
公司董事会秘书情况		公司证券事务代表情况		
董事会秘书姓名	徐骏民	证券事务代表姓名	徐骏民	
董事会秘书联系地址	上海市江宁路 212 号	证券事务代表联系地址	上海市江宁路 212 号	
董事会秘书电话	62552072	证券事务代表电话	62552072	
董事会秘书传真	62728870	证券事务代表传真	62728870	
董事会秘书电子信箱	ir@shanghai-air.com	证券事务代表电子信箱	ir@shanghai-air.com	
公司注册地址		上海市浦东国际机场内机场大道 100 号		
公司办公地址		上海市江宁路 212 号		
公司办公地址邮政编码		200041		
公司国际互联网网址		http://www.shanghai-air.com		
公司电子信箱		ir@shanghai-air.com		
公司选定的信息披露报纸名称		《上海证券报》、《中国证券报》		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		公司证券事务办公室		
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	上海航空	600591	
其他有关资料				
企业法人营业执照注册号		企股沪总字第 040226 号（机场）		
税务登记号码		310042132211803		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号四楼		

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-1,444,582,790.70
利润总额	-1,346,931,015.99
归属于上市公司股东的净利润	-1,249,250,126.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,166,265,691.17
经营活动产生的现金流量净额	281,854,430.66

(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	-1,151,839.62
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	80,327,160.20
非货币性资产交换损益	14,690,131.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-175,020,379.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,786,322.24
少数股东权益影响额	-4,457,416.91
所得税影响额	-1,158,413.63
合计	-82,984,434.85

(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

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	13,373,079,963.97	12,310,113,936.89	8.63	10,022,997,161.52
利润总额	-1,346,931,015.99	-479,423,537.60	-180.95	16,340,673.61
归属于上市公司股东的净利润	-1,249,250,126.02	-435,117,767.55	-187.11	9,298,485.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,166,265,691.17	-471,990,718.77	-147.10	-27,503,947.37
基本每股收益(元/股)	-1.155	-0.402	-187.12	-0.025
稀释每股收益(元/股)	-1.155	-0.402	-187.12	-0.025
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.078	-0.436	-147.11	-0.026
全面摊薄净资产收益率(%)	-376.76	-27.44	减少 349.32 个百分点	0.46

加权平均净资产收益率 (%)	-129.96	-24.16	减少 105.8 个百分点	0.46
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-351.73	-29.76	减少 321.97 个百分点	-1.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-121.33	-26.21	减少 95.12 个百分点	-1.37
经营活动产生的现金流量净额	281,854,430.66	630,824,470.77	-55.32	1,018,679,122.89
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.26	0.58	-55.17	0.942
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	14,212,283,043.74	13,037,903,846.24	9.01	11,206,884,097.05
所有者权益 (或股东权益)	331,579,802.37	1,585,888,169.46	-79.09	2,018,215,027.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.31	1.47	-78.91	1.87

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	31,652,737	2.93				-31,652,737	-31,652,737	0	0
2、国有法人持股	332,386,740	30.73				-54,075,000	-54,075,000	278,311,740	25.73
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	89,811,600	8.30				-54,075,000	-54,075,000	35,736,600	3.30
其中：境外法人持股	89,811,600	8.30				-54,075,000	-54,075,000	35,736,600	3.30
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	453,851,077	41.96				-139,802,737	-139,802,737	314,048,340	29.03
二、无限售条件流通股份									

1、人民币普通股	627,648,923	58.04				139,802,737	139,802,737	767,451,660	70.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	627,648,923	58.04				139,802,737	139,802,737	767,451,660	70.97
三、股份总数	1,081,500,000	100						1,081,500,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海联和投资有限公司	332,386,740	54,075,000	0	278,311,740	股改	2008年2月14日
中银集团投资有限公司	89,811,600	54,075,000	0	35,736,600	股改	2008年2月14日
锦江国际（集团）有限公司	31,652,737	31,652,737	0	0	股改	2008年2月14日
合计	453,851,077	139,802,737	0	314,048,340	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据公司股权分置改革方案，2008年2月14日，上海航空股份有限公司第二次安排有限售条件的流通股上市，该次有限售条件的流通股上市情况与股改说明书所载情况一致。该次有限售条件的流通股上市数量为 139,802,737 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							146971
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	
上海联和投资有限公司	国有法人	35.73	386,461,740	0	278,311,740	无	
中银集团投资有限公司	境外法人	13.30	143,886,600	0	35,736,600	无	

锦江国际(集团)有限公司	国家	7.93	85,727,737	0	0	无
上海对外经济贸易实业有限公司	国有法人	4.33	46,848,010	0	0	未知
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	未知	3.39	36,687,762	29,687,762	0	未知
上海轻工业对外经济技术合作有限公司	国有法人	1.32	14,287,956	0	0	未知
上海纺织(集团)有限公司	国有法人	1.32	14,287,900	0	0	未知
国际金融—汇丰—TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	未知	1.16	12,555,897	11,555,962	0	未知
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	未知	0.65	7,046,878	7,046,878	0	未知
全国社保基金—零二组合	未知	0.65	7,000,000	-5,957,194	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	
上海联和投资有限公司			108,150,000		人民币普通股	
中银集团投资有限公司			108,150,000		人民币普通股	
锦江国际(集团)有限公司			85,727,737		人民币普通股	
上海对外经济贸易实业有限公司			46,848,010		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资			36,687,762		人民币普通股	
上海轻工业对外经济技术合作有限公司			14,287,956		人民币普通股	
上海纺织(集团)有限公司			14,287,900		人民币普通股	
国际金融—汇丰—TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD			12,555,897		人民币普通股	
中国银行—海富通收益增长证券投资基金			7,046,878		人民币普通股	
全国社保基金—零二组合			7,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	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
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	上海联和投资有限公司	278,311,740	2009年2月14日	278,311,740	上海航空的股权分置改革方案通过以后,其所持有的股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售的

2.	中银集团投资有限公司	35,736,600	2009年2月14日	35,736,600	股份占股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。以上数据是假设公司股份总数在上述全部期间不发生变动而编制，如果公司股本总数发生变化，则将进行相应的调整。
----	------------	------------	------------	------------	--

2、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：上海联和投资有限公司

法人代表：江绵恒

注册资本：35.15 亿元

成立日期：1994-09

主要经营业务或管理活动：对重要基础设施建设项目、企业技术改造、高科技、农业、房地产及其它产业发展项目的投资业务，咨询代理，代购代销业务、信息研究和人才培养业务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：上海联和投资有限公司

法人代表：江绵恒

注册资本：35.15 亿元

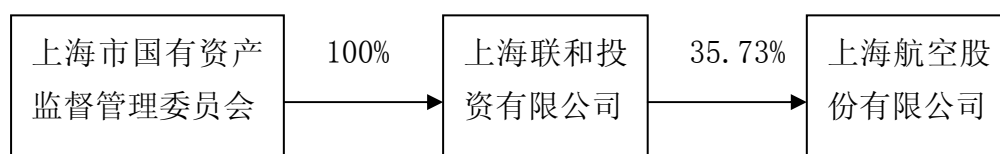
成立日期：1994-09

主要经营业务或管理活动：对重要基础设施建设项目、企业技术改造、高科技、农业、房地产及其它产业发展项目的投资业务，咨询代理，代购代销业务、信息研究和人才培养业务。上海联和投资有限公司为国有独资有限责任公司。

(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



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:港元

股东名称	授权代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中银集团投资有限公司	龚建中	2	1984-12	从事港澳地区和中国内地多种形式的投资,并进行投资管理。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周赤	董事长、党委书记	男	57	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	44.53	否
黄大光	副董事长	男	65	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
龚建中	副董事长	男	46	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
马名驹	董事	男	47	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
戴兰芳	董事	女	53	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
叶峻	董事	男	36	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
范鸿喜	董事、总经理、党委副书记	男	61	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	37.42	否
夏大慰	独立董事	男	55	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	6	否
秦志良	独立董事	男	64	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	6	否
顾肖荣	独立董事	男	60	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	6	否
张桂娟	独立董事	女	66	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	是	6	否
俞敏亮	监事会主席	男	51	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
陈治安	监事	男	54	2007年9月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
应晓明	监事	男	40	2006年8月30日~2009年8月29日	0	0	0	否		是
钱怀民	监事	男	57	2006年8月30日~	0	0	0	是	21.01	否

				2009年8月29日						
胡小燕	监事	女	55	2006年8月30日~ 2009年8月29日	0	0	0	是	18.02	否
刘效文	副总经理、 纪委书记	男	59	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	30.01	否
丁兴国	副总经理	男	58	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	84.08	否
周晓娥	副总经理	女	60	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	30.05	否
邵晓云	副总经理	女	47	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	29.9	否
顾佳丹	副总经理	男	52	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	29.97	否
冯昕	总经理助理	男	42	2008年2月15日~ 2009年2月14日	0	0	0	是	24.65	否
陈卓夫	总经理助理	男	38	2008年2月15日~ 2009年2月14日	0	0	0	是	24.13	否
徐骏民	董事会秘书、 投资部总经理、 证券事务代表、 证券办主任	男	44	2006年10月13 日~2009年10月 12日	0	0	0	是	23.95	否
合计	/	/	/	/	0	0	0	/	421.72	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 周赤，男，出生于 1951 年，硕士学位，高级经济师，中共党员。历任上海市公安局处长、局长助理、副局长，并兼任上海市政管理委员会办公室副主任；还曾任上海美丽华置业有限公司董事长、上海申茂集团公司董事长、上海景鸿集团公司董事长；1994 年赴美国西弗吉尼亚大学攻读工商管理，并于 1995 年在上海财经大学继续攻读，获得经济学硕士学位；2005 年获上海国家会计学院——美国亚里桑那州大学凯瑞商学院 EMBA 学位。1995 年底起担任本公司总经理，2001 年起任公司董事长、公司党委书记，同时担任中国民航协会副会长、上海交通运输协会副理事长、上海市经营者资质评审中心评审专家、南京航空航天大学民航运输学院兼职教授、上海工程技术大学兼职教授、第十一届、第十二届上海市人大代表，第八、九次中共上海市代表大会代表，第十一届上海市政协委员。

2. 黄大光，男，出生于 1943 年，中专学历，中共党员，1988 年获得高级专业技术职称。曾任上海市文化局办公室副主任。1995 年至今任上海联和投资有限公

司办公室主任、副总经理，兼任上海联和物业发展有限公司执行董事。现任本公司副董事长。

3. 龚建中，男，出生于 1962 年，拥有丰富的银行和投资经验，曾在中国银行湖南省分行任职，曾任中银集团投资有限公司助理总经理、候补董事及副执行总裁，现任中银集团投资有限公司董事及执行总裁及兼任其多家属下公司董事。现任本公司副董事长。

4. 马名驹，男，出生于 1961 年，硕士研究生，高级会计师，中共党员。曾任上海自行车三厂财务科副科长，上海凤凰自行车公司财务部经理，凤凰自行车股份有限公司财务部经理、副总经理、总经理、副董事长，上海东方上市公司博览中心副总经理。现任锦江国际（集团）有限公司副总裁、金融事业部总经理。现任本公司董事。

5. 戴兰芳，女，出生于 1955 年，硕士学位，高级会计师，中共党员，2001 年华东师范大学商学院在职研究生班，2005 年 2 月获美国圣特·格拉斯加大学工商管理硕士学位。曾任中国银行纽约分行会计部、稽核部襄理，中国银行上海市分行淮海路办事处副经理，中国银行纽约分行会计部、稽核部经理。1997 年起，任上海联和投资有限公司总会计师、资产财务总部经理，现任上海联和投资有限公司副总经理、总会计师。现任本公司董事。

6. 叶峻，男，出生于 1972 年，中共党员，上海交通大学工商管理硕士，经济师。1996 年起任上海联和投资有限公司业务部业务员、投资银行部副经理、经理、业务发展部经理，现任总经理助理兼金融服务投资部执行经理，曾参加瑞士银行集团主办的金融风险管理与控制培训及瑞士信贷第一波士顿公司主办的资本市场运作培训。现任本公司董事。

7. 范鸿喜，男，出生于 1947 年 12 月 9 日，大专学历，高级经济师，高级政工师，中共党员。于 1998 年在华东师范大学法政系在职研究生课程进修班结业。曾任上海市第一印染厂车间党支部书记兼主任，厂党委委员、团委书记、党委副书记兼政治处主任，上海市第七届团市委副书记、第十届团中央委员、上海市第四届青联副主席，上海市政府协作办公室联络处处长、经济技术处处长，上海航空企业集团管理处处长、上海航空股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记。上海市长宁区第十一、十二、十三、十四届人大代表、常委、主席团成员，上海市工商联第八、九、十届委员、执委、常委、第十一届副会长和第十二届商会副会长，上海市公关协会副会长，上海仲裁委员会仲裁员，南京航空航天大学民航运输学院和上海工程技术大学兼职教授。现任本公司董事、总经理、党委副书记。

8. 夏大慰，男，出生于 1953 年，现任上海国家会计学院院长、党委书记，教授、博士生导师。1982 年长春工业大学管理工程系大学毕业，1985 年 7 月上海财经大学工业经济系硕士研究生毕业。1988 年 10 月至 1990 年 7 月在日本大阪市立

大学经济学部担任客座研究员。自 1993 年起历任上海财经大学国际工商管理学院院长、校长助理、副校长、常务副校长等职务，2000 年任上海国家会计学院院长。兼任香港中文大学名誉教授，中国工业经济学会副会长，财政部会计准则委员会咨询专家，财政部企业内部控制标准委员会委员，上海市工业经济专业研究委员会主任委员，上海证券交易所上市公司专家委员会委员等职务。现任本公司独立董事。

9. 秦志良，男，出生于 1944 年，本科学历，高级会计师，中共党员。历任上海电线五厂财务主管、副厂长；上海市电机公司财务科副科长；上海市机电工业管理局财务处副处长、处长、副总会计师、总会计师、副局长；上海东风机械（集团）有限公司党委书记、董事长；上海柴油机股份公司监事会主席；上海电气（集团）总公司恒联分公司管委会主任；上海电气（集团）恒联企业发展有限公司党委书记、董事长；上海市机械设备成套（集团）有限公司副董事长；上海电气（集团）总公司董事。现为上海市会计学会常务理事。现任本公司独立董事。

10. 顾肖荣，男，出生于 1948 年，中共党员，1983 年获法学硕士学位。现任上海社会科学院法学研究所所长、研究员、博士生导师，兼任上海市法学会副会长、上海国际商务法律研究会会长、中国法学会理事、上海市高级人民法院高级调研顾问、上海市人民检察院特邀研究员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员、中国人民大学法学院博导、北京师范大学教授等职。1993 年被国务院定为有特殊贡献的专家学者，享受国务院特殊津贴。第十二届、第十三届上海市人大代表。现任本公司独立董事。

11. 张桂娟，女，出生于 1942 年，大学肄业，中共党员，高级经济师。1961 年参加工作，原任上海久事公司董事长、兼上海申通集团有限公司董事长、兼上海国际赛车场有限公司董事长、兼上海磁悬浮交通发展有限公司董事长。现任本公司独立董事。

12. 俞敏亮，男，出生于 1957 年，经济学硕士，经济师，中共党员。历任上海东亚饭店、上海华山饭店、上海扬子江大酒店有限公司总经理，上海新亚（集团）股份有限公司、上海新亚（集团）有限公司总经理助理、副总经理、总经理、党委书记，锦江（集团）有限公司董事长、党委书记。现任锦江国际（集团）有限公司董事长、党委书记。现任本公司监事会主席。

13. 陈治安，男，1954 年 1 月生，上海财经大学本科学历，高级会计师，中共党员。曾任上海包装广告公司财务科财会人员、副科长，上海广告公司财务科科长，上海广告有限公司总经理助理、副总经理，上海对外经济贸易实业有限公司财务总监，上海东浩外服国际物流有限公司财务总监兼上海对外经贸商务展览有限公司财务总监，世博集团贸易事业总部财务总监兼上海东浩外服国际物流有限公司财务总监兼上海对外经济贸易实业有限公司财务总监。2008 年起任世博集团贸

易物流事业总部财务总监兼上海东浩外服国际物流有限公司财务总监兼上海对外经济贸易实业有限公司财务总监及本公司监事。

14. 应晓明，男，出生于 1968 年，本科学历，中共党员，注册会计师，资产评估师。曾任上海市审计局工业交通审计处副主任科员，上海审计事务所主任科员。1998 年至今任上海联和投资有限公司资产管理部副经理、经理，业务发展部执行经理，审计部经理。现任本公司监事。

15. 钱怀民，男，出生于 1951 年，大专学历，高级政工师，中共党员。曾任上海起重设备厂生产科科长、工会主席、党委书记、副厂长，上海八一钢铁厂党委书记，上海沪江机械厂厂长，上海航空公司机务部党总支书记，上海航空公司行政处经理、党总支书记。1997 年至今担任本公司工会主席。现任上海市总工会委员、中国民航工会委员、本公司监事。

16. 胡小燕，女，出生于 1953 年，硕士学位，高级会计师，中共党员。1986 年毕业于立信会计高等专科学校会计专业，2003 年获澳门科技大学工商管理硕士学位。1969 年参加工作，曾任上海农垦商业公司审计科副科长（主持工作）、上海航空公司财务处财务室主任、计财部结算室主任、审计室主任等职务，目前为上海市会计学会会员。现任本公司监事、总审计师。

17. 刘效文，男，出生于 1949 年，本科学历，中共党员。1965 年 7 月参加工作，历任空军第九航空学校第一训练团二大队副政委、大队长，空军第九航空学校第一训练团副团长、团长，空军第九航空学校参谋长；1986 年以来历任空军第十三航空学校参谋长，空军第十三飞行学院参谋长、院长；1997 年—2000 年担任空军上海基地参谋长。现任本公司副总经理。

18. 丁兴国，男，出生于 1950 年，大专学历，民航一级飞行员，中共党员。曾任空军第一航空学校第二、三训练团飞行教员、中队长、第三训练团副大队长，空军第一航空学校飞行训练处副处长，空军特级飞行员、上海航空公司飞行队飞行员、航务部安全监察科副科长、公司总调度室副主任、飞行队党总支书记、公司纪委书记。目前担任民航总局安全委员会委员、上海航空协会常务理事。现任本公司副总经理。

19. 周晓娥，女，出生于 1948 年，高级经济师，中共党员，于 1998 年在亚洲（澳门）国际公开大学获得工商管理硕士学位。曾任共青团长宁区委员会学少部副部长、部长，上海航空公司人事处干部、计划发展处副科长、销售部副经理、营运部副经理、营运部经理、总经理助理。目前兼任上海交通运输协会理事，上海口岸协会副会长、中国质量协会全国用户委员会委员、上海市消费者权益保护委员会空港办公室副主任、上海工程技术大学客座教授。现任本公司副总经理。

20. 邵晓云，女，出生于 1961 年，硕士学位，高级经济师，中共党员。1984 年毕业于南京航空航天大学，获学士学位，1998 年赴美国西弗吉尼亚大学进修金

融财务管理，2000 年获得东华大学工商管理学位，2006 年获得上海国家会计学院——美国亚里桑那州大学凯瑞商学院 EMBA 学位。曾在航空航天部第六一五研究所工作，曾任本公司机务工程部工程师，计财部合同室副主任、主任，计财部副经理、经理等职务。现是上海市静安区第十二届政协委员。现任本公司副总经理、财务负责人。

21. 顾佳丹，男，出生于 1956 年，硕士学位，高级经济师，中共党员。曾任本公司商务部货运科副科长、商务部票务科副科长、上海营业部经理、商务部副经理、商务部总经理、公司总经理助理、上海市卢湾区第九、十、十一、十二届政协委员、上海市卢湾区第三、四届侨联委员及第五届常委。现是上海市卢湾区第六届侨联副主席、上海市第九届侨联委员、上海市第十三届人大代表、中国航空运输协会理事。现任本公司副总经理。

22. 冯昕，男，出生于 1966 年 5 月，本科学历，经济师，中共党员。1988 年毕业于上海科技大学。同年起进入上海航空股份有限公司商务部工作，1993 年 8 月调入公司控股子公司——上海航空国际旅游公司，1994 年筹建上海飞鹤航空服务有限公司，2002 年 5 月筹建上海航空假期旅行社有限公司。曾任上海航空股份有限公司商务部控制室副主任，上海航空国际旅游公司总经理助理，海飞鹤航空服务有限公司总经理，现任上海航空股份有限公司总经理助理、上海航空假期旅行社有限公司总经理、上海航空国际旅游集团公司副总裁。

23. 陈卓夫，男，出生于 1970 年 10 月，本科学历，硕士学位，翻译，中共党员。1988 年毕业于上海外国语大学国际经济贸易专业，同年起进入上海航空股份有限公司工作至今。曾任上海航空股份有限公司深圳营业部副经理、营运部副经理、商务部副经理，办公室主任、总支书记、上海世博会事务协调局市场开发部部长。现是上海市青联委员。现任上海航空股份有限公司总经理助理。

24. 徐骏民，男，出生于 1964 年，硕士学位，经济师，中共党员。1987 年毕业于上海科技大学，获得学士学位。1987 年就职于上海航空股份有限公司，历任计划财务部资金室副主任、主任、计划财务部经理助理、副经理职务。1998 年起攻读工商管理，2000 年在上海财经大学获得工商管理硕士学位。现任本公司董事会秘书、投资部总经理、证券事务办公室主任、证券事务代表。

(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
黄大光	上海联和投资有限公司	副总经理	1998-06	至今	是
龚建中	中银集团投资有限公司	董事、执行总裁	2005-11	至今	是
马名驹	锦江国际（集团）有限公司	副总裁、金融事业部总经理	2004	至今	是

戴兰芳	上海联和投资有限公司	副总经理、总会计师	2002-12	至今	是
叶峻	上海联和投资有限公司	总经理助理兼金融服务投资部执行经理	2002-03	至今	是
俞敏亮	锦江国际（集团）有限公司	董事长、党委书记	2003-06	至今	是
陈治安	上海对外经济贸易实业有限公司	财务总监	2007	至今	是
应晓明	上海联和投资有限公司	审计部经理	2002-03	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
周赤	上海航空国际旅游（集团）有限公司	董事长	否
	上海航空进出口有限公司	董事长	
	上海航空传播有限公司	董事长	
	上海柯莱货运有限公司	董事长	
	大航国际货运有限公司	董事长	
	上海上航实业有限公司	董事长	
	上海沪特航空技术有限公司	董事长	
	上海航空国际货物运输服务有限公司	董事长	
	中国联合航空有限公司	董事长	
	上海航空酒店投资管理有限公司	董事长	
	上海国际货运航空有限公司	董事长	
	新上海国际大厦有限公司	副董事长	
	四川航空股份有限公司	副董事长	
	上海波音航空改装维修工程有限公司	副董事长	
范鸿喜	上海航空中免免税品有限公司	董事长	否
	中国联合航空有限公司	董事	
	上海国际货运航空有限公司	董事	
夏大慰	上海国家会计学院	院长、教授、博士生导师	是
顾肖荣	上海社会科学院法学研究所	所长、研究员、博士生导师	是
张桂娟	上海久事公司	公司领导	是
刘效文	上海航空食品有限公司	董事长	否
	中国联合航空有限公司	监事长	
	北京南苑机场管理服务服务有限公司	董事长	
	上海沪特航空技术有限公司	董事	
	佛山沙堤机场管理有限公司	董事长	
顾佳丹	上海航空假期旅行社有限公司	副董事长	否
	上海航空国际旅游（集团）有限公司	董事	
	上海航空酒店投资管理有限公司	董事	
	中国联合航空有限公司	董事	
	上海国际货运航空有限公司	董事	
冯昕	上海航空假期旅行社有限公司	总经理	否
	上海航空国际旅游（集团）有限公司	副总裁	
	上海假期（北京）国际旅行社有限公司	执行董事	

	海南上航假期国际旅行社有限公司	执行董事			
	四川上航假期国际旅行社有限公司	执行董事			
	秀之旅（海南）国际旅行社有限公司	董事			
徐骏民	上海航空国际旅游（集团）有限公司	董事	否		
	上海航空传播有限公司	董事			
	上海航空假期旅行社有限公司	董事			
	上海航空进出口有限公司	董事			
	上海上航实业有限公司	董事			
	上海航空食品有限公司	董事			
	上海沪特航空技术有限公司	董事			
	上海航空国际货物运输服务有限公司	董事			
	中国联合航空有限公司	董事			
	上海航空中免免税品有限公司	董事			
	上海航空国际商务会展有限公司	董事			
	新上海国际大厦有限公司	董事			
	上海软中信息技术有限公司	董事			
	上海柯莱货运有限公司	监事长			
	上海赛胜科技有限公司	监事长			
	四川航空股份有限公司	监事			
	胡小燕	上海航空传播有限公司		董事	否
		中国联合航空有限公司		董事	
上海航空假期旅行社有限公司		监事长			
上海航空国际旅游（集团）有限公司		监事			
上海上航实业有限公司		监事			
上海柯莱货运有限公司		监事			

（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、高级管理人员报酬实行年薪制，董事会为年薪制的管理、决策机构，董事会下设提名与薪酬委员会，具体负责年度综合考评工作。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事会根据《上航 2008 年高级管理人员年薪考核实施意见》进行年度综合考评，确定董事、监事、高级管理人员报酬。

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
黄大光	是
龚建中	是
马名驹	是
戴兰芳	是
叶峻	是
俞敏亮	是
陈治安	是
应晓明	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,769	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
高级技术职称	20
中级技术职称	245
初级技术职称	131
高级技师、技师	83
高级工、中级工	184

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生及以上学历人员	72
大学本科及大专学历人员	4,569
高中、中专、技校学历人员	1,009
初中及以下学历人员	119

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规的有关要求，不断完善公司治理制度体系，规范股东大会、董事会和监事会运作，强化董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责意识，提升了公司的治理水平。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规格》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利，平时能够认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的经营情况。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，从未超越股东大会直接或间接干

预公司的决策和经营活动，公司与控股股东之间不存在关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到互相独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司上市以来，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。根据中国证监会《关于强化持续监管、防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函【2008】118号）文件精神以及上海证监局召开的关于“深化上市公司治理、严防占用问题反弹”会议的要求，公司成立专门的工作小组，对公司与控股股东及关联方资金占用问题及有关情况进行了检查。根据自查情况，经公司第三届董事会第次会议审议通过了《上海航空股份有限公司资金占用情况的自查报告》，公司不存在资金占用问题。具体见2008年7月19日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站相关公告。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，积极参加培训，认真履行董事的职责，审慎决策，公司独立董事严格遵守《独立董事制度》，恪尽职守。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设规划与发展委员会、提名与薪酬委员会、财务与审计委员会。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责，使得各自的作用得到了真正的发挥和进一步的加强。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：董事会对公司高级管理人员进行年度考评和激励。高级管理人员报酬实行年薪制，董事会为年薪制的管理和决策机构，年末由提名与薪酬委员会，具体负责年度综合考评工作。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》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。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

目前，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在明显差异。

（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)	缺席原因及 其他说明
夏大慰	6	6	0	0	
秦志良	6	6	0	0	
顾肖荣	6	6	0	0	
张桂娟	6	6	0	0	

公司各位独立董事根据法律法规和《公司章程》的规定，出席公司董事会会议，了解公司生产经营情况，对公司重大事项发表独立意见，履行法律法规所赋予的职权。

公司独立董事对第三届董事会第十次会议中《关于冯昕先生担任公司总经理助理的议案》、《关于陈卓夫先生担任公司总经理助理的议案》，第十一次会议中《关于确定 2007 年度公司总经理等高级管理人员年度薪酬的议案》、《关于确定重大会计政策和会计估计方法的议案》以及公司 2007 年度对外担保的情况作出了客观、公正的判断，并出具了独立董事意见书。

公司独立董事出席董事会，认真审议公司董事会各项议案，行使独立董事的职权，以独立、科学、客观的态度认真、审慎地决策，推动了公司的发展，维护了公司及广大投资者的利益。

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

业务方面独立情况	公司具有独立的销售人员、机构和销售网络；具有独立完整的生产运行控制体系。
人员方面独立情况	公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东单位兼任职务。
资产方面独立情况	公司独立拥有业务经营和发展所需的资产，如飞机、维修设施、房屋、车辆、办公场所及商标等无形资产。
机构方面独立情况	公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能管理机构，与股东单位和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开。
财务方面独立情况	公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算和财务管理制度。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

本公司主要结合《运行手册》、《财务管理手册》、《投资管理手册》等部门手册来实施内部控制制度，部门手册涵盖了公司内部的各项业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、检查、反馈等各个环节。

1、《运行手册》依据《中华人民共和国民用航空法》、《中国民用航空规章 CCAR-121FS/121AA》以及中国民用航空总局与飞行运行有关的其他法规、政策和命令编制，涵盖了安全、航空安全保卫、飞行签派、飞行技术等，涉及了航空运输的方方面面。

2、公司设置了独立的会计机构，会计机构人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。本公司制定了《财务管理手册》，内容包括：内部财务管理基础工作，货币资金及往来户结算管理制度，存货管理制度，固定资产管理制度，无形资产和其他资产管理制度，对外投资管理制度，成本费用管理制度，建立了完善的财务管理框架。

3、公司设立投资部负责公司新设对外投资项目、对已投资项目和新设对外投资项目的投资后管理等事项的管理。投资部制定了《投资管理手册》，内容包括：对投资企业的管理、投资及资本运作管理等方面，明确了公司投资部实施研究发展、项目管理、投资管理的主要方法和流程。

4、公司设立了独立的内部审计机构，在机构设置上与财务、决算部门分离，其工作直接向董事长及董事会财务与审计委员会报告，确保内审工作的独立性。本公司制定《公司内部审计工作规定》，明确了内部审计工作的职责与程序。

同时，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合公司实际情况，制定了《信息披露规则》、《募集资金管理制度》等一系列制度，逐步完善和建立全面有效的内部控制体系架构：

(1)公司制定了《信息披露规则》，对公司信息披露的范围和内容、信息披露程序、保密措施等方面作了详细规定。规范了股东接待制度，保证所有股东有平等的机会获得信息。

(2)公司制定了《募集资金管理制度》，上市以来公司募集资金的存放、使用等完全按照中国证监会的有关规定和承诺的募集资金投资项目使用。

(3)公司制定了《上海航空股份有限公司金融风险管理业务章程》，为公司进行金融风险业务提供了制度保障。

综上所述，公司建立了较为完善的内部控制管理体系，使公司的内部控制制度能够有效地服务于公司经营管理。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计室的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会对公司高级管理人员进行年度考评和激励。高级管理人员报酬实行年薪制，董事会为年薪制的管理和决策机构，董事会下设提名与薪酬委员会，其主任委员由独立董事担任，具体负责年度综合考评工作。综合考评由安全生产、经营成果、财务状况、服务质量等多项指标构成。董事会根据年度综合考评结果确定高级管理人员报酬。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 6 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 6 月 28 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司致力于抓好安全和服务质量工作。报告期内，公司获得了民航局颁发的“安全飞行一星奖”，顺利完成 IOSA 复审，并获得了 ETOPS 运行和危险品运输资质。公司顺利实现了自成立以来连续第 23 个安全年。同时，公司在 2008 年“旅客话民航”活动中获得“优质服务奖”，并获华东地区管理局航空运输服务专项整治工作综合评分航空公司类第一名和“航班延误处置机制单项优胜奖”。

报告期内，公司共引进 8 架飞机，公司机队规模达到了 66 架。公司还成功获取了上海—孟买、上海—台湾（常态包机航班）2 条关键性的国际、地区航线航权资源，以及上海—塞班、上海—出云等 9 条包机航线的经营权及上海—重庆

一曼谷和上海一曼谷的定期航线经营权。全年完成运输总周转量、客运周转量、货邮周转量分别为 21.73 亿吨公里、137.50 亿人公里、9.45 亿吨公里，分别比上年增长 4.68%、7.99%、0.56%。

报告期内，公司顺利完成了奥运会和残奥会运输保障任务。512 汶川大地震发生后，公司迅速反应，统一调度，积极抢运救灾物资。

报告期内，公司遇到了前所未有的巨大挑战，主要来自以下几个方面：1、汶川地震的阶段性影响，四川航线受影响的同时，国内消费也受到压抑，公务旅行和游客数量下降；2、国内外下半年经济环境快速转冷造成的航空市场运输需求急剧下降；3、航油价格持续高位运行，油价相比 2007 年翻了一倍，使成本大幅度上升。因此，公司虽然保持了一定的增长速度，公司营业收入为 13,373,079,963.97 元，与上年同期相比增加 8.63%，但经济效益出现了亏损，营业利润为-1,444,582,790.70 元，公司 2008 年度净利润为-1,362,333,035.05 元。报告期内，公司控股子公司上海国际货运航空有限公司全年亏损 2.63 亿元，对公司合并净利润造成约 1.45 亿元的影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务范围及其经营情况

公司以经营国内航线为主，从事国内、国际和地区航空客、货、邮运输及代理，配套发展旅游、进出口贸易、广告等相关产业。

(2) 主营业务分行业或分产品构成情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
旅客运输收入	8,220,464,385.40	10,332,974,240.67	0.24	8.85	21.61	-10.27
货邮运输收入	2,137,692,476.42			10.05		
其他	3,014,923,102.15	2,186,252,766.01	27.49	7.08	-9.99	13.75

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内航线	7,221,857,897.13	2.17
国际/地区航线	3,136,298,964.69	29.29

(4) 报告期内，公司各项生产数据如下：

项目		2008 年	2007 年	增减 (%)
载运力	可用吨公里(ATK)(万吨公里)	329,104.3	306,064.5	7.53%
	可用座公里(ASK)(万座公里)	1,948,304.89	1,750,114.9	11.32%
载运量	客运量(人次)	10,108,969	9,451,137	6.96%
	货邮运量(吨)	319,143.3	327,381.4	-2.52%
	客运周转量(RPK)(万人公里)	1,375,079.59	1,273,315.58	7.99%
	货邮周转量(RFTK)(万吨公里)	94,543.38	94,016.3	0.56%
	总周转量(RTK)(万吨公里)	217,271.32	207,559.0	4.68%
载运率	客座率(PLF)(%)	70.58	72.76	-2.99%
	载运率(OLF)(%)	66.02	67.82	-2.65%

注：以上数据为包括上货航、中联航的合并数

2、与公允价值计量相关的项目

注：“合计”不含“金融负债”。

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	9,284,804.74		1,620,456.63		3,016,240.79
金融资产小计	9,284,804.74		1,620,456.63		3,016,240.79
金融负债	0.00	-172,458,083.75			-172,458,083.75
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	9,284,804.74		1,620,456.63		3,016,240.79

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

2009 年将是上航面临巨大挑战的一年，全球金融危机对民航业的影响将会持续一段时间，在总体经营形势欠佳的情况下，公司唯有在安全、服务、运行等方面保持优于行业平均水平的品质，才可能实现扭亏为盈的目标。

公司将不断加强服务产品和服务品牌建设，做好迎世博航空服务保障准备工作，提高顾客满意指数，使旅客有效投诉和货主有效投诉低于行业平均值。

同时，公司将继续推进与联盟成员产品一致化工作，并加强国际航线产品建设，提高公司中转旅客的比例；继续抢占并落实航班时刻，并争取关键性的国际

航线航权资源。加强对集团子公司的指导和盈利情况的监控，中联航要扩大盈利，上货航的亏损要力争控制在董事会核定范围以内；旅游集团、大航、柯莱等各子公司经济效益都要有明显提高；并对部分公司及时进行调整，以增强公司整体协调发展能力。

(二) 公司投资情况

1、公司主要的被投资公司情况

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 (%)
(1) 上海航空国际旅游（集团）有限公司 ^注	旅游、票务、运输	100
(2) 大航国际货运有限公司	海运、空运、国际货运代理	55
(3) 上海航空进出口有限公司 ^注	自营代理除国家限制和禁止的各类商品和技术的进出口业务	100
(4) 上海上航实业有限公司	汽车配件、建筑材料、针织品	100
(5) 上海航空传播有限公司 ^注	广告设计制作	100
(6) 上海柯莱国际货运有限公司	货物运输、航空地面服务、一类货物代理	55
(7) 上海航空假期旅行社有限公司	旅游、票务	100
(8) 上海航空食品有限公司	食品销售，工艺品，五金剪刀等	70
(9) 上海航空国际货物运输服务有限公司	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输等	100
(10) 上海沪特航空技术有限公司	航空机载设备的检测维修、航空器材的销售	50
(11) 新上海国际大厦	批租地块内投资建设综合性大楼，经营管理大楼各种功能用房。经营收费停车库、保龄球房。	20
(12) 中国联合航空有限公司	国内航空客货运输业务，航空公司间的代理业务，与航空运输业相关的服务业务。	80
(13) 上海航空酒店投资管理有限公司	酒店投资管理，企业管理；投资、商务、财务、旅游咨询；展览展示服务	100
(14) 上海国际货运航空有限公司	国际、国内航空货邮运输业务及相关服务业务	55
(15) 上海航空国际商务会展有限公司	会展会务服务，商务咨询，市场营销策划，票务代理，酒店管理	100

注：上海航空国际旅游（集团）有限公司由上海航空股份有限公司持股 86.02%、上海航空进出口有限公司持股 13.98%；上海航空进出口有限公司由上海航空股份有限公司持股 89.72%、上海航空国际旅游（集团）有限公司持股 10.28%；上海航空传播有限公司由上海航空股份有限公司持股 49%、上海航空国际旅游（集团）有限公司持股 51%；上海航空假期旅行社有限公司由上海航空股份有限公司持股 30%、上海航空国际旅游（集团）有限公司持

股 70%。上海航空酒店投资管理有限公司由上海航空股份有限公司持股 89.8%、上海航空国际旅游（集团）有限公司持股 5.1%，上海航空假期旅行社有限公司持股 5.1%。

综上所述，上海航空国际旅游（集团）有限公司及其集团下的公司、上海航空进出口有限公司及上海航空酒店投资管理有限公司均为上海航空股份有限公司的全资子公司。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

(1) 对上海国际货运航空有限公司(以下简称“上货航”)进行增资

公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《上海航空股份有限公司对上海国际货运航空有限公司增资的议案》，董事会一致同意，根据股权比例公司对上货航增资 1.43 亿元人民币，增资完成后，上货航的注册资本将由 20,405 万元增加为 46,405 万元人民币。各股东持股比例不变，其中上航持股 55%。

截至报告期末，由于 08 年燃油价格高企，全球货运行业不景气等原因，导致上货航 2008 年未能实现盈利，全年亏损 2.63 亿元，对公司合并净利润造成约 1.45 亿元的影响。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 第三届董事会第十次会议

2 月 15 日，公司召开第三届董事会第十次会议，会议通过如下决议：

1) 审议通过《上海航空股份有限公司关于王树迅先生辞去公司总经理助理的议案》；

2) 审议通过《上海航空股份有限公司关于冯昕先生担任公司总经理助理的议案》；

3) 审议通过《上海航空股份有限公司关于陈卓夫先生担任公司总经理助理的议案》；

4) 审议通过《上海航空股份有限公司关于向国家开发银行申请贷款的议案》。

独立董事对上述第二、三项决议无异议。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 2 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(2) 第三届董事会第十一次会议

4 月 24 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，会议通过如下决议：

1) 审议通过《上海航空股份有限公司董事会 2007 年度工作报告》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

2) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年年度报告》及其摘要，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

3) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年生产经营情况的报告》；

4) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年度财务决算方案》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

5) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年利润分配的方案》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

6) 审议通过《上海航空股份有限公司财务报表追溯调整的议案》；

7) 审议通过《上海航空股份有限公司确定重大会计政策和会计估计方法的议案》；

8) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年度经营计划的报告》；

9) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年度对子公司提供贷款担保额度的议案》；

10) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年度对子公司提供委贷的议案》；

11) 审议通过《上海航空股份有限公司对上海国际货运航空有限公司增资的议案》；

12) 审议通过《上海航空股份有限公司聘请会计师事务所的议案》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

13) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年内审计划的报告》；

14) 审议通过《上海航空股份有限公司修改〈公司章程〉的议案》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

15) 审议通过《上海航空股份有限公司修改〈董事会财务与审计委员会议规则〉的议案》；

16) 审议通过《上海航空股份有限公司制定〈公司独立董事工作制度〉的议案》；

17) 审议通过《上海航空股份有限公司制定〈董事会财务与审计委员会年报工作制度〉的议案》；

18) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年第一季度报告》；

19) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年度公司总经理等高级管理人员年度薪酬的议案》。

独立董事对上述第七、九、十九项决议无异议。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(3) 第三届董事会第十二次会议

6月4日，公司召开第三届董事会第十二次会议，会议通过如下决议：
审议通过上海航空股份有限公司关于召开公司2007年度股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在2008年6月5日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(4) 第三届董事会第十三次会议

7月18日，公司召开第三届董事会第十三次会议，会议通过如下决议：
审议通过《上海航空股份有限公司公司治理专项活动整改完成情况的报告》和《上海航空股份有限公司资金占用情况的自查报告》。

本次会议决议公告刊登在2008年7月19日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(5) 第三届董事会第十四次会议

8月18日，公司召开第三届董事会第十四次会议，会议通过如下决议：
1) 审议通过《上海航空股份有限公司2008年半年度报告及其摘要》；
2) 审议通过《修改〈上海航空股份有限公司总经理工作细则〉的议案》。
本次会议决议公告刊登在2008年8月19日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(6) 第三届董事会第十五次会议

10月30日，公司召开第三届董事会第十五次会议，会议通过如下决议：
审议通过《上海航空股份有限公司2008年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会已通过的决议，具体执行情况如下：

关于修改《公司章程》的执行情况

根据中国证券监督管理委员会上海证监局的有关书面要求，公司对《公司章程》进行修订。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司财务与审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会会议事规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本

职工作。

财务与审计委员会共由 3 名成员组成，并由独立董事担任主任委员。财务与审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能。

报告期内，财务与审计委员会召开审计委员会会议和沟通会 2 次。年报编制和审计过程中，财务审计委员会与公司管理层、年审会计师事务所及年审会计师保持密切沟通与协调，认真负责地做好各项工作。财务与审计委员会建立健全了《审议年度报告的工作流程》。报告期内，两次审阅财务报表，出具了审阅意见，并督促审计师严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。

财务与审计委员会本着勤勉尽责的原则，在公司 2008 年年度财务报告审计中履行了如下职责：

1、认真听取了负责公司年度审计工作的会计师事务所注册会计师的 2008 年审计工作计划，并与其协商确定了公司 2008 年度财务报告审计工作的时间安排；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

3、在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后，

5、在年审注册会计师出具初步审计意见后，本委员会与注册会计见面沟通，听取年审注册会计师的审计工作汇报，了解了报告期间公司财务上存在的问题，并再一次审阅了公司 2008 年度财务会计报表，形成书面审阅意见；。对会计师事务所从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的 2008 年年度审计报告提交公司董事会审议；

6、财务与审计委员会就公司董事会聘请会计师事务所的事宜进行了讨论，表决并形成决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会提名与薪酬委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会会议事规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。董事会提名与薪酬委员会共由 3 名成员组成，并由独立董事担任主任委员。

报告期内，董事会提名与薪酬委员会按照法律法规的要求以及《公司章程》、《董事会提名与薪酬委员会会议事规则》的规定，制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与考核标准，并组织实施。公司董事会提名与薪酬委员会就公司高级管理人员 2008 年度薪酬考核等情况进行了审议。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

根据 2009 年 3 月 23 日第 3 届 17 次董事会有关利润分配预案决议，2008 年度不进行利润分配，该方案尚待股东大会决议批准。

(六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005 年	32,445,000	46,038,687.90	70.47

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、4 月 24 日，公司召开第三届监事会第六次会议，会议通过如下决议：

(1) 审议通过《上海航空股份有限公司监事会 2007 年度工作报告》，并提请公司 2007 年度股东大会审议；

(2) 审议通过《上海航空股份有限公司 2007 年年度报告》及其摘要；

(3) 审议通过《上海航空股份有限公司财务报表追溯调整的议案》；

(4) 审议通过《上海航空股份有限公司确定重大会计政策和会计估计方法的议案》；

(5) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年内审计划的报告》；

(6) 审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年第一季度报告》及其摘要。

2、8 月 18 日，公司召开第三届监事会第七次会议，会议通过如下决议：

审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年半年度报告及其摘要》。

3、10 月 30 日，公司召开第三届监事会第八次会议，会议通过如下决议：

审议通过《上海航空股份有限公司 2008 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了董事会第十一次会议，根据职责对董事会的召开程序、决议事项以及董事会按照股东大会决议要求，履行股东大会的各项决议情况，分别从合法性、程序性方面进行了监督，并未发现有违反法律、法规和《公司章程》的有关规定。

报告期内，公司监事会根据有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司的运作情况进行了监督，认为公司经营决策程序合法，公司依法经营、规范管理、经营业绩客观真实，并建立了较完善的内部控制制度；公司董事、总经理

及其他高级管理人员工作勤勉、尽职尽责，在履行公司职务时，未发现有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务管理制度和财务状况进行了监督检查，认为公司 2008 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司无重大关联交易事项。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券代码	简称	期末持有数量(股)	初始投资金额	期末账面值	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	600643	爱建股份	208,339	700,000.00	2,018,321.60	66.91	0
2	600642	申能股份	30,000	56,000.00	179,700.00	5.96	0
3	600631	百联股份	17,467	26,670.00	148,294.83	4.92	0
4	600650	锦江投资	83,636	468,000.00	669,924.36	22.21	1,328,076.29
5	600636	三爱富	0	170,000.00	0	0	4,288,885.25
6	600618	氯碱化工	0	310,000.00	0	0	72,268.71
合计			—	1,730,670.00	3,016,240.79	100	6,089,230.25

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有 数量 (股)	占该公 司股 权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核算科目
上海国际信托投资有限公司	26,668,300.00		<5	26,668,300.00	1,333,464.00		长期股权投资
小计	26,668,300.00		—	26,668,300.00	1,333,464.00		—

3、买卖其他上市公司股份的情况

	股份名称	期初股份数 量(股)	报告期买入/卖出股 份数量(股)	期末股份 数量(股)	使用的资金 数量(元)	产生的投资收 益(元)
卖出	锦江投资	188,180	104,544	83,636	0	1,328,076.29
卖出	三爱富	356,946	356,946	0	0	4,288,885.25
卖出	氯碱化工	84,700	84,700	0	0	72,268.71

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履 行完毕	是否为关联 方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计（元/人民币）					131,500,000.00	

报告期末对子公司担保余额合计（元/人民币）	131,500,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	131,500,000.00
担保总额占公司净资产的比例	39.66%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	上海航空的股权分置改革方案通过以后，其所持有的股份自获得上市上海航空的股权分置改革方案通过以后，其所持有的股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。以上数据是假设公司股份总数在上述全部期间不发生变动而编制，如果公司股本总数发生变化，则将进行相应的调整。	完成

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字(2009)第10696号

上海航空股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海航空股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2008年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、2008年度所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求

我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果、现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘云

中国注册会计师：唐国骏

中国·上海

二〇〇九年三月二十三日

(一) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:上海航空股份有限公司

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		1,104,144,206.18	951,440,264.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		512,069,633.74	814,595,078.20
预付款项		274,379,675.59	441,612,969.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		477,525,469.20	469,156,029.01
买入返售金融资产			
存货		315,067,164.67	244,044,686.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,683,186,149.38	2,920,849,027.69
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,016,240.79	9,284,804.74
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		251,801,415.06	206,846,369.84
投资性房地产		12,550,000.02	12,835,000.01
固定资产		8,037,796,280.15	7,348,930,940.43
在建工程		2,703,825,585.07	2,014,188,550.94
工程物资		926.50	926.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		121,777,000.40	146,866,884.04
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		354,996,381.29	331,116,629.68
递延所得税资产		7,992,065.08	7,409,512.37
其他非流动资产		35,341,000.00	39,575,200.00
非流动资产合计		11,529,096,894.36	10,117,054,818.55
资产总计		14,212,283,043.74	13,037,903,846.24
流动负债:			
短期借款		4,899,942,200.00	3,264,439,766.70
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		172,458,083.75	
应付票据		858,393,318.53	671,112,979.96
应付账款		1,792,546,217.20	1,624,213,811.19
预收款项		202,041,786.63	243,647,991.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		40,996,873.11	53,490,503.72
应交税费		108,684,336.77	141,372,558.67
应付利息		25,609,381.51	45,863,256.38
应付股利		58,500.00	
其他应付款		180,605,136.35	196,392,720.43
应付分保账款			
递延收益		40,737,158.63	44,716,038.15
国内票证结算		263,097,200.45	239,784,242.19
国际票证结算		93,296,950.61	23,101,090.20
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		1,064,696,767.92	400,819,501.88
其他流动负债			800,000,000.00
流动负债合计		9,743,163,911.46	7,748,954,461.22
非流动负债:			
长期借款		2,531,324,688.72	2,644,932,169.62
应付债券			
长期应付款		1,530,885,712.20	1,001,932,777.55
专项应付款		14,490,000.00	
预计负债		4,715,041.33	

递延所得税负债		405,114.17	1,359,744.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,081,820,556.42	3,648,224,691.43
负债合计		13,824,984,467.88	11,397,179,152.65
股东权益：			
股本		1,081,500,000.00	1,081,500,000.00
资本公积		493,449,841.73	498,023,775.59
减：库存股			
盈余公积		139,591,731.77	139,591,731.77
一般风险准备			
未分配利润		-1,382,961,771.13	-133,227,337.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		331,579,802.37	1,585,888,169.46
少数股东权益		55,718,773.49	54,836,524.13
股东权益合计		387,298,575.86	1,640,724,693.59
负债和股东权益合计		14,212,283,043.74	13,037,903,846.24

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位：上海航空股份有限公司

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		481,109,044.90	389,035,761.16
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		195,825,042.88	348,214,664.14
预付款项		83,561,682.49	93,565,469.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		414,491,342.70	425,773,925.87
存货		277,340,114.07	223,433,507.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	70,000,000.00
流动资产合计		1,502,327,227.04	1,550,023,328.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,018,321.60	6,909,184.32
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		709,543,770.26	526,314,355.48
投资性房地产			
固定资产		7,787,319,947.96	7,138,383,030.91
在建工程		2,697,126,339.17	2,001,094,534.31
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		118,589,876.06	145,048,903.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		172,260,781.57	168,187,987.98
递延所得税资产		6,929,211.42	6,929,211.42
其他非流动资产		26,400,000.00	30,800,000.00
非流动资产合计		11,520,188,248.04	10,023,667,207.42
资产总计		13,022,515,475.08	11,573,690,536.33
流动负债:			
短期借款		4,546,442,200.00	2,896,939,766.70
交易性金融负债		172,458,083.75	
应付票据		678,393,318.53	591,512,979.96
应付账款		1,329,060,024.37	996,555,149.62
预收款项		21,064,533.62	9,596,000.86
应付职工薪酬		11,125,900.38	39,749,581.07
应交税费		51,535,336.19	91,374,562.31
应付利息		25,325,849.01	45,863,256.38
应付股利			
其他应付款		126,452,182.13	118,325,688.27
国内票证结算		265,460,291.50	247,909,519.63
国际票证结算		94,468,150.01	28,229,387.82
递延收益		37,237,158.63	44,716,038.15
一年内到期的非流动负债		1,064,696,767.92	400,819,501.88
其他流动负债			800,000,000.00
流动负债合计		8,423,719,796.04	6,311,591,432.65
非流动负债:			
长期借款		2,503,324,688.72	2,616,932,169.62
应付债券			
长期应付款		1,530,885,712.20	1,001,932,777.55

专项应付款		14,490,000.00	
预计负债		4,715,041.33	
递延所得税负债		263,664.32	984,453.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,053,679,106.57	3,619,849,400.35
负债合计		12,477,398,902.61	9,931,440,833.00
股东权益：			
股本		1,081,500,000.00	1,081,500,000.00
资本公积		488,827,668.01	492,257,741.87
减：库存股			
盈余公积		139,591,731.77	139,591,731.77
未分配利润		-1,164,802,827.31	-71,099,770.31
外币报表折算差额			
股东权益合计		545,116,572.47	1,642,249,703.33
负债和股东权益合计		13,022,515,475.08	11,573,690,536.33

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

合并利润表

2008 年 1—12 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		13,373,079,963.97	12,310,113,936.89
其中：营业收入		13,373,079,963.97	12,310,113,936.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,648,905,576.40	12,838,518,594.30
其中：营业成本		12,519,227,006.68	10,925,401,956.13
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		308,779,130.35	316,261,920.08
销售费用		1,075,807,468.71	979,952,815.39
管理费用		615,828,732.77	492,393,321.15
财务费用		122,437,364.73	108,837,210.28

资产减值损失		6,825,873.16	15,671,371.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-172,458,083.75	
投资收益（损失以“－”号填列）		3,700,905.48	10,751,092.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,444,582,790.70	-517,653,564.50
加：营业外收入		100,329,283.51	46,623,358.36
减：营业外支出		2,677,508.80	8,393,331.46
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,346,931,015.99	-479,423,537.60
减：所得税费用		15,402,019.06	18,148,907.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,362,333,035.05	-497,572,445.32
归属于母公司所有者的净利润		-1,249,250,126.02	-435,117,767.55
少数股东损益		-113,082,909.03	-62,454,677.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.16	-0.40
（二）稀释每股收益		-1.16	-0.40

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

母公司利润表
2008 年 1—12 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		8,402,777,128.78	7,702,492,159.45
减：营业成本		8,046,447,963.22	6,769,754,756.29
营业税金及附加		220,185,341.33	234,462,840.82
销售费用		744,001,432.48	744,605,574.04
管理费用		355,729,384.09	317,292,825.16
财务费用		50,885,989.57	65,283,063.70
资产减值损失		5,312,321.25	5,113,963.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-172,458,083.75	
投资收益（损失以“－”号填列）		17,928,496.65	22,948,846.70
其中：对联营企业和合营			

企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,174,314,890.26	-411,072,017.22
加：营业外收入		82,638,478.22	40,543,710.62
减：营业外支出		2,026,644.96	8,129,495.14
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,093,703,057.00	-378,657,801.74
减：所得税费用			-2,502,870.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,093,703,057.00	-376,154,931.16

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

合并现金流量表

2008 年 1—12 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		13,940,020,253.54	12,398,704,791.54
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		63,704,554.46	101,383,088.20
收到其他与经营活动有关的现金		152,678,277.19	48,257,819.27
经营活动现金流入小计		14,156,403,085.19	12,548,345,699.01
购买商品、接受劳务支付的现金		10,628,234,489.90	9,410,342,518.66
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		1,440,205,957.26	1,046,751,777.15
支付的各项税费		839,580,572.15	611,084,825.15

支付其他与经营活动有关的现金		966,527,635.22	849,342,107.28
经营活动现金流出小计		13,874,548,654.53	11,917,521,228.24
经营活动产生的现金流量净额		281,854,430.66	630,824,470.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,209,184.32	360,179.00
取得投资收益收到的现金		16,928,984.50	9,902,345.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		363,428.76	450,868,629.10
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			
投资活动现金流入小计		23,501,597.58	461,131,153.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		814,477,550.78	1,356,327,717.95
投资支付的现金		9,661,455.52	61,361,804.70
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		824,139,006.30	1,417,689,522.65
投资活动产生的现金流量净额		-800,637,408.72	-956,558,369.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		119,400,000.00	38,715,745.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		119,400,000.00	38,715,745.86
取得借款收到的现金		6,801,548,858.52	6,172,642,224.31
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		6,920,948,858.52	6,211,357,970.17
偿还债务支付的现金		5,678,046,619.33	5,177,044,027.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		559,157,842.63	381,622,974.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,376,341.60	5,819,834.75
支付其他与筹资活动有关的现金		46,920,893.40	
筹资活动现金流出小计		6,284,125,355.36	5,558,667,002.17
筹资活动产生的现金流量净额		636,823,503.16	652,690,968.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,757,476.97	-2,077,875.95
五、现金及现金等价物净增加额		105,283,048.13	324,879,193.28
加：期初现金及现金等价物余额		951,440,264.65	626,561,071.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,056,723,312.78	951,440,264.65

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

母公司现金流量表
2008 年 1—12 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		8,650,859,823.51	7,818,944,277.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		111,522,725.27	47,176,572.96
经营活动现金流入小计		8,762,382,548.78	7,866,120,850.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,207,002,320.10	5,358,998,910.10
支付给职工以及为职工支付的现金		1,030,565,905.48	778,286,336.76
支付的各项税费		621,125,013.11	478,123,795.14
支付其他与经营活动有关的现金		619,665,266.46	671,131,729.45
经营活动现金流出小计		8,478,358,505.15	7,286,540,771.45
经营活动产生的现金流量净额		284,024,043.63	579,580,079.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		76,209,184.32	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,798,619.28	22,692,755.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,478.00	450,803,685.77
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			
投资活动现金流入小计		107,186,281.60	503,496,441.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,481,561.38	1,218,301,884.93
投资支付的现金		201,661,455.52	157,600,801.02
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		907,143,016.90	1,375,902,685.95
投资活动产生的现金流量净额		-799,956,735.30	-872,406,244.82
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		6,435,298,858.52	5,687,332,224.31
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,435,298,858.52	5,687,332,224.31
偿还债务支付的现金		5,297,796,619.33	4,953,384,027.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		519,724,652.87	359,458,071.87
支付其他与筹资活动有关的现金		46,920,893.40	
筹资活动现金流出小计		5,864,442,165.60	5,312,842,099.68

筹资活动产生的现金流量净额		570,856,692.92	374,490,124.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,771,610.91	-2,729,419.70
五、现金及现金等价物净增加额		45,152,390.34	78,934,539.35
加：期初现金及现金等价物余额		389,035,761.16	310,101,221.81
六、期末现金及现金等价物余额		434,188,151.50	389,035,761.16

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,081,500,000.00	498,023,775.59		139,591,731.77		-133,227,337.90		54,836,524.13	1,640,724,693.59
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,081,500,000.00	498,023,775.59		139,591,731.77		-133,227,337.90		54,836,524.13	1,640,724,693.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-4,573,933.86				-1,249,734,433.23		882,249.36	-1,253,426,117.73
(一) 净利润						-1,249,250,126.02		-113,082,909.03	-1,362,333,035.05
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-4,573,933.86							-4,573,933.86
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-4,573,933.86							-4,573,933.86
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		-4,573,933.86				-1,249,250,126.02		-113,082,909.03	-1,366,906,968.91
(三) 所有者投入和减少资本								119,400,000.00	119,400,000.00
1. 所有者投入资本								119,400,000.00	119,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						484,307.21		5,434,841.61	5,919,148.82

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							5,434,841.61	5,434,841.61
4. 其他						484,307.21		484,307.21
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,081,500,000.00	493,449,841.73		139,591,731.77		-1,382,961,771.13	55,718,773.49	387,298,575.86

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,081,500,000	492,090,636		184,299,190.54		251,281,224.67		84,468,640.54	2,093,639,691.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更		2,765,366.56		-44,707,458.77		50,986,068.00		80,805.60	9,124,781.39
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,081,500,000.00	494,856,002.56		139,591,731.77		302,267,292.67		84,549,446.14	2,102,764,473.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,167,773.03				-435,494,630.57		-29,712,922.01	-462,039,779.55
（一）净利润						-435,117,767.55		-62,454,677.77	-497,572,445.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		3,167,773.03							3,167,773.03
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,159,625.22							3,159,625.22
2. 权益法下被投资单		586,603.41							586,603.41

位其他所有者权益变动的的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-585,315.60							-585,315.60
4. 其他		6,860.00							6,860.00
上述(一)和(二)小计		3,167,773.03				-435,117,767.55		-62,454,677.77	-494,404,672.29
(三)所有者投入和减少资本								38,715,745.86	38,715,745.86
1. 所有者投入资本								38,715,745.86	38,715,745.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配						376,863.02		5,973,990.10	6,350,853.12
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								5,973,990.10	5,973,990.10
4. 其他						376,863.02			376,863.02
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,081,500,000.00	498,023,775.59		139,591,731.77		-133,227,337.90		54,836,524.13	1,640,724,693.59

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,081,500,000.00	492,257,741.87		139,591,731.77	-71,099,770.31	1,642,249,703.33
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,081,500,000.00	492,257,741.87		139,591,731.77	-71,099,770.31	1,642,249,703.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,430,073.86			-1,093,703,057.00	-1,097,133,130.86
(一) 净利润					-1,093,703,057.00	-1,093,703,057.00
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-3,430,073.86				-3,430,073.86
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-3,430,073.86				-3,430,073.86
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		-3,430,073.86			-1,093,703,057.00	-1,097,133,130.86
(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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	1,081,500,000.00	488,827,668.01		139,591,731.77	-1,164,802,827.31	545,116,572.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,081,500,000.00	492,090,636.00		142,398,654.94	295,584,486.00	2,011,573,776.94
加:会计政策变更		-2,414,063.75		-2,806,923.17	9,470,674.85	4,249,687.93
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,081,500,000.00	489,676,572.25		139,591,731.77	305,055,160.85	2,015,823,464.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,581,169.62			-376,154,931.16	-373,573,761.54
(一) 净利润					-376,154,931.16	-376,154,931.16
(二) 直接计入所有		2,581,169.62				2,581,169.62

者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,159,625.22				3,159,625.22
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		52,703.71				52,703.71
4. 其他		-631,159.31				-631,159.31
上述(一)和(二)小计		2,581,169.62			-376,154,931.16	-373,573,761.54
(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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	1,081,500,000.00	492,257,741.87		139,591,731.77	-71,099,770.31	1,642,249,703.33

公司法定代表人：周赤

主管会计工作负责人：邵晓云

会计机构负责人：徐放

（三）财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司的历史沿革

上海航空股份有限公司（以下简称“公司”）于 2000 年 10 月 25 日经上海市人民政府以沪府体改审（2000）030 号文批准同意整体改制为股份有限公司，发起人为上海联和投资有限公司、中银集团投资有限公司、锦江国际（集团）有限公司、上海对外经济贸易实业有限公司、上海轻工业对外经济技术合作有限公司和上海汉森进出口有限公司。2002 年 9 月 6 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2002）99 号“关于核准上海航空股份有限公司公开发行股票的通知”，核准公司向社会公开发行人民币普通股股票 20,000 万股。现公司法定代表人为周赤。

截止 2008 年 12 月 31 日公司股本为人民币 108,150.00 万元，折合 108,150 万股（每股面值人民币 1 元）。业经上海上会会计师事务所有限公司验证并出具上会师报字（2004）第 1055 号验资报告。公司所发行的 A 股于 2002 年 10 月 11 日在上海证券交易所上市交易。

（二）公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：航空运输业。

公司的经营范围：国内航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；经批准的自上海始发至邻近国家或地区的航空客货运输业务；国内及周边国家和地区的公务飞行业务和经批准的公务机执管业务。行业相关材料、设备及技术的进口业务；民用航空器及设备、车辆的维修；国内、国际和地区地面、水上客、货运输代理，民用航空人员培训；旅游服务；宾馆业务；广告业务；航空食品，旅游品的开发、销售和代理。

（三）主要产品或提供的劳务

国内、国际和地区航空客、货、邮运输及代理等。

二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）计量属性

公司在对会计报表项目进行计量时，除某些金融工具等以公允价值计量外，均已历史成本计量。

本年度报表项目的计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（六）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考活跃市场中的报价，部分按照证监会计字（2007）21 号文件中“关于非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确认方法”予以估值确认。

5、金融资产的减值准备

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

6、套期保值

套期保值是指为规避外汇风险、利率风险、航油价格风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期和现金流量套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；④套

期有效性能够可靠地计量；⑤企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原计入资本公积的利得或损失，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。不符合上述条件的其他公允价值套期及现金流量套期，其公允价值变动均计入当期损益。

（七）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名。

对于年末单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	0.30%
1 年—2 年	5%
2 年—3 年	10%
3 年—4 年	15%
4 年以上	20%

（八）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：航材消耗件、旅客餐食及供应品、普通器材、低值易耗品、库存商品及物料用品。

2、发出存货的计价方法

- （1）存货发出时按移动加权平均法计价。
- （2）低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

航材消耗件按相应机型的平均使用时间以及以往处理航材消耗件的平均折价率等因素计提跌价准备。其他存货则按成本与可变现净值孰低法计提跌价准备。

航材消耗件是航空公司特有的一种存货，它具有：供飞机使用而购入的，用于飞机的日常运作之中；不同的飞机机型使用不同的航材消耗件，所以通常按照飞机机型划分航材消耗件的大类；品种很多，且购买数量较大等特点。根据上述特点及公司的具体情况制定了航材消耗件计提跌价准备的方法。

（九）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

（十）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：飞机、发动机、房屋建筑物、高价周转件、停机坪、车辆、设备、临时设施等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
飞机	20 年	3—5%	4.75—4.85%
发动机	20 年	3—5%	4.75—4.85%
房屋建筑物	40—45 年	3—5%	2.11—2.43%
高价周转件	10 年	—	10%
停机坪	40 年	3—5%	2.375—2.425%
车辆	6—10 年	3—5%	9.50—16.17%
设备	5—18 年	3—5%	5.28—19.40%
临时设施	10 年	3—5%	9.50—9.70%

(十一) 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十二) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价

值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2、无形资产使用寿命及摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（十三）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、土地租赁费按租赁合同期限平均摊销；
- 2、租入资产改良支出按租赁合同期限平均摊销；
- 3、飞行员养成训练费按 5 年平均摊销。

（十四）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1、长期股权投资

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

（十五）长期股权投资的核算

1、初始计量

- （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

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。

成本法下公司确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(十六) 借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(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。

当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,借款费用暂停资本化。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七）预计负债

因已发生的事项需承担某些现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

飞行常旅客奖励计划

根据公司对常旅客积分的奖励政策，当旅客的累积积分达到某一标准时即可换取免费机票，为此公司将增加额外的常旅客成本。公司采用增量成本法核算常旅客成本，对达到奖励标准的积分按照增加的额外成本预提，当旅客领取奖励或累积积分有效期届满时，冲减预提的额外成本。

（十八）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

（1）航空业

公司的客、货、邮运输收入在提供运输服务后确认为运输收入的实现。

公司出售的机票在尚未承运时计入流动负债，通过“国内票证结算”或“国际票证结算”进行核算，由公司承运非公司出售和由公司出售而非公司承运的票款，通过中国航空结算中心结算，公司凭乘机联记入运输收入。

代理手续费收入在其他航空公司向公司开帐时确认，即公司营业部代理出售其他航空公司机票，当其他航空公司实际承运后在收到机票承机联时，通过中国航空结算中心向公司收取机票款，公司在确认后将手续费从机票款中扣除并确认收入。

（2）其他行业

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 按合同或协议规定确认为收入。

(十九) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(二十) 本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本年度公司无主要会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的情况

四、税项

公司主要税种和税率

税种	税率	计税依据
所得税	18%—25%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3%—5%	各项运输收入及其他业务收入
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额
民航基础设施建设基金		国内及国际航线类别、飞机最大起飞全重

注 1: 根据财税(2008)178 号文, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日, 对航空公司经批准收取的燃油附加费免征营业税, 对于该文件到达之前已缴纳的应予免征的营业税, 从以后应缴的营业税税款中抵减。

注 2: 根据财建(2009)4 号文, 自 2008 年 7 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日航空公司应缴纳的民航基础设施建设基金实行先征后返政策, 并在收到返还的民航基础设施建设基金时作为企业收益处理。

五、合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础, 根据其他有关资料为依据, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司合计持 股比例	本公司合计享有 的表决权比例	是否合 并报表
中国联合航空有限公司	北京	航空运输	10,000.00	国内、国际航空运输	80%	80%	是

2. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司合计 持股比例	本公司合计享有 的表决权比例	是否合 并报表
上海航空国际旅游(集团)有限公司	上海	国内国际旅游	5,009	旅游、票务、运输	100%	100%	是
大航国际货运有限公司	上海	国际运输代理	3,073.71	海运、空运、国际货运代理	55%	55%	是
上海航空进出口有限公司	上海	自营代理进出口	1,680	自营代理除国家限制和禁止的各类商品和技术的进出口业务	100%	100%	是
上海上航实业有限公司	上海	日用百货、劳务服务	728	汽车配件、建筑材料、针织品	100%	100%	是
上海航空传播有限公司	上海	广告设计制作代理	490	广告设计制作、代理	100%	100%	是
上海柯莱货运有限公司	上海	货物运输及代理	2,000	货物运输、航空地面服务、一类货物代理	55%	55%	是
上海航空假期旅行社有限公司	上海	旅游	1,222	旅游、票务	100%	100%	是
上海航空因私出入境服务有限公司	上海	出入境服务	138	为公民提供出入境信息、法律咨询等	100%	100%	是
上海航空劳务服务有限公司	上海	劳务服务	10	劳务服务、物业管理及绿化设施维护等	100%	100%	是
上海航空食品有限公司	上海	食品销售	1,500	食品销售, 工艺品, 五金剪刀等	70%	70%	是
上海航空国际货物运输服务有限公司	上海	货物运输	1,000	承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输等	100%	100%	是
上海航空境外就业服务有限公司	上海	中介服务	219	为公民提供境外定居、探亲等中介服务	100%	100%	是
上海航空地面服务有限公司	上海	机场地面服务	50	航空器清洁、机场地面服务等	100%	100%	是

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司合计 持股比例	本公司合计享有 的表决权比例	是否合 并报表
上海航空酒店投资管理 有限公司	上海	酒店投资管理	5,300	酒店投资管理、企业管 理、投资咨询等	100%	100%	是
上海飞鹤航空旅游服 务有限公司	上海	票务代理	250	航空票务代理等	100%	100%	是
杭州柯莱货运有限公 司	杭州	货物运输及代理	50	货物运输、航空地面服 务	55%	55%	是
上海上航市南酒店管 理有限公司	上海	投资咨询、商务 咨询	100	投资咨询、商务咨询、 旅游咨询等	99%	99%	是
上海航空国际商务会 展有限公司	上海	会展服务	500	会展服务, 商务咨询等	100%	100%	是
上海航空旅游汽车服 务有限公司	上海	包车客运	2,235	省际包车客运, 旅游信 息咨询等	100%	100%	是
北京南苑联合机场管 理服务有限公司	北京	机场管理服务	500	票务服务, 机场管理服 务等	56%	56%	是
上海上航航站楼酒店管 理有限公司	上海	投资咨询、商务 咨询	100	投资咨询、商务咨询、 旅游咨询等	100%	100%	是
上海国际货运航空有 限公司	上海	航空货物运输	46,405	国际航空货物运输	55%	55%	是
上航假期(北京)国际 旅游有限公司	北京	旅游	150	旅游、票务	100%	100%	是
海南上航假期国际旅 行社有限公司	海南	旅游	200	旅游、票务	100%	100%	是
江苏柯莱国际货运有 限公司	苏州	货物运输及代理	1,000	承办海运、陆运、空运 进出口货物的国际运 输	100%	100%	是
四川上航假期国际旅 行社有限公司	成都	旅游	200	旅游、票务	100%	100%	是
佛山沙堤机场管理有 限公司	佛山	机场管理服务	800	票务服务, 机场管理服 务等	56%	56%	是

(二) 本年度合并报表范围的变更情况

与上年相比本年新增合并单位 2 家, 原因为: 佛山沙堤机场管理有限公司及四川上航假期国际旅行社有限公司系 2008 年度新设成立的子公司, 故本年度将其纳入合并范围。

(三) 少数股东权益和少数股东损益

项 目	年初金额	本年少数股东	其他增减	年末金额
		损益增减	(详细说明)	
少数股东权益				
杭州柯莱货运有限公司	308,671.21	18,138.28	-58,500.00	268,309.49
北京南苑联合机场管理服务有限公司	1,527,557.73	128,144.61	-	1,655,702.34
上海柯莱货运有限公司	16,248,178.30	6,327,086.71	-2,250,000.00	20,325,265.01
上海航空食品有限公司	8,702,903.73	695,209.88	-1,690,841.61	7,707,272.00
中国联合航空有限公司	3,085,187.56	-5,627,892.71	-	-2,542,705.15
上海国际货运航空有限公司	5,237,443.59	-118,240,558.66	117,000,000.00	3,996,884.93
大航国际货运有限公司	19,726,582.01	4,140,826.62	-1,435,500.00	22,431,908.63
佛山沙堤机场管理有限公司	-	<u>-523,863.76</u>	<u>2,400,000.00</u>	<u>1,876,136.24</u>
合 计	54,836,524.13	-113,082,909.03	113,965,158.39	55,718,773.49

注：其他增减原因系 2008 年度分配红利或股东增加投入资本所致。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	3,588,009.60	-	-	4,167,513.52
美元	118,375.37	6.8346	809,048.30	236,285.94	7.3046	1,725,974.28
欧元	96,882.51	9.6590	935,788.16	136,295.64	10.6669	1,453,851.96
日元	5,421,368.00	0.07565	410,126.49	8,813,383.38	0.064064	564,620.59
小计	-	-	<u>5,742,972.55</u>	-	-	<u>7,911,960.35</u>
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	890,082,736.44	-	-	678,912,831.37
美元	6,139,960.71	6.8346	41,964,175.47	17,086,254.59	7.3046	124,808,255.28
欧元	176,794.40	9.6590	1,707,657.11	-	-	-
港币	11,555,279.52	0.8819	10,190,601.01	-	-	-
日元	2,176,884.00	0.07565	164,681.27	42,390,922.00	0.064064	2,715,732.03
小计	-	-	<u>944,109,851.30</u>	-	-	<u>806,436,818.68</u>
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	119,459,279.75	-	-	121,326,281.75
美元	611,503.43	6.8346	4,179,381.34	462,387.13	7.3046	3,377,553.03
港币	9,054,572.79	0.8819	7,985,227.74	-	-	-

项目	年末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
欧元	583,281.04	9.6590	5,633,911.57	1,030,955.85	10.6669	10,997,102.96
日元	225,163,013.00	0.07565	17,033,581.93	21,705,605.00	0.064064	1,390,547.88
小计	-	-	154,291,382.33	-	-	137,091,485.62
合计	-	-	1,104,144,206.18	-	-	951,440,264.65

年末其他货币资金余额中受限制的明细如下：

项目	年末数
短期借款质押的定期存单	46,920,893.40
履约保证金	500,000.00
合计	47,420,893.40

(二) 应收账款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占应收账款 总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	506,921,713.94	95.39%	0.44%	2,238,678.07	814,483,250.64	97.65%	0.79%	6,432,324.87
1-2年	7,375,565.60	1.39%	54.56%	4,024,170.79	11,589,478.51	1.39%	66.42%	7,697,311.02
2-3年	10,291,295.30	1.94%	75.66%	7,786,244.52	1,333,711.62	0.16%	10.00%	133,371.16
3年以上	6,802,011.64	1.28%	77.50%	5,271,859.36	6,679,282.92	0.80%	78.27%	5,227,638.44
合计	531,390,586.48	100.00%		19,320,952.74	834,085,723.69	100.00%		19,490,645.49

种 类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例
1. 单项金额重大且单独 计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 单项金额非重大且单 独计提减值准备	17,268,124.14	3.25%	16,946,574.14	98.14%	17,217,520.00	2.06%	16,217,520.00	94.19%
3. 其他划分为类似信 用风险特征的组合：	514,122,462.34	96.75%	2,374,378.60	0.46%	816,868,203.69	97.94%	3,273,125.49	0.40%
其中：单项金额重大	165,105,052.40	31.07%	495,315.16	0.30%	320,453,039.87	38.42%	961,359.13	0.30%
单项金额非重大	349,017,409.94	65.68%	1,879,063.44	0.54%	496,415,163.82	59.52%	2,311,766.36	0.47%
其中：单项金额非重大	-	-	-	-	-	-	-	-

但按信用风险特征组合

后该组合的风险较大

合计 531,390,586.48 100.00% 19,320,952.74 834,085,723.69 100.00% 19,490,645.49

- 1、年末应收账款余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款；
- 2、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项；

债务人名称	年末余额	坏帐准备	理由
台湾华夏旅行社股份有限公司	4,712,541.16	4,712,541.16	经营不善且资金状况不佳或长期催讨未能收回
吉林市莲花山旅行社	4,694,990.00	4,694,990.00	同上
乾祥货运有限公司	3,847,781.60	3,847,781.60	同上
瓯江货运有限公司	1,731,550.00	1,410,000.00	同上
北京天宇航空服务有限公司	1,355,310.00	1,355,310.00	同上
杭州一通航空货运有限公司	534,788.95	534,788.95	同上
上海三星国际货运有限公司	184,380.90	184,380.90	同上
山东国际航空服务有限公司	102,551.46	102,551.46	同上
上海新世界有限公司	50,000.00	50,000.00	同上
皖北汽车厂	27,042.00	27,042.00	同上
浙江海峡航空旅游服务有限公司	17,000.00	17,000.00	同上
郑珏坤	10,188.07	10,188.07	同上
合计	17,268,124.14	16,946,574.14	

3、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	71,319,217.39	1 年以内	13.42%
第二名	50,524,306.94	1 年以内	9.51%
第三名	17,737,801.21	1 年以内	3.34%
第四名	13,955,218.62	1 年以内	2.63%
第五名	11,568,508.24	1 年以内	2.18%

(三) 预付款项

1、账龄分析

账龄	年末数	年初数
1 年以内	254,285,072.80	432,660,906.91
1-2 年	19,720,293.83	6,374,501.68
2-3 年	61,826.51	1,602,534.08
3 年以上	312,482.45	975,026.73
合计	274,379,675.59	441,612,969.40

- 2、年末预付账款余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款；
- 3、年末预付账款余额中大额明细如下：

类别	金额
飞机租金预付款项	86,796,771.96
出入境旅游预付款项	50,844,385.09
合计	137,641,157.05

(四) 其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占其他应收款 总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占其他应收 款总额比例	坏账准备计 提比例	坏账准备
1 年以内	149,927,276.13	30.79%	0.42%	622,557.80	205,011,884.55	42.98%	0.25%	504,209.94
1-2 年	117,053,789.55	24.03%	1.60%	1,873,036.24	69,523,068.47	14.57%	1.57%	1,089,775.64
2-3 年	60,350,331.84	12.39%	1.24%	747,624.14	40,975,845.75	8.59%	1.76%	722,861.06
3 年以上	159,689,186.82	32.79%	3.92%	6,251,896.96	161,521,997.21	33.86%	3.44%	5,559,920.33
合计	487,020,584.34	100.00%		9,495,115.14	477,032,795.98	100.00%		7,876,766.97

种 类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	4,665,243.95	0.96%	4,665,243.95	100.00%	4,721,138.31	0.99%	4,721,138.31	100.00%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	482,355,340.39	99.04%	4,829,871.19	1.00%	472,311,657.67	99.01%	3,155,628.66	0.67%
其中: 单项金额重大	293,361,679.33	60.24%	-	0.00%	280,327,352.53	58.76%	-	0.00%
单项金额非重大	188,993,661.06	38.80%	4,829,871.19	2.56%	191,984,305.14	40.25%	3,155,628.66	1.64%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	487,020,584.34	100.00%	9,495,115.14		477,032,795.98	100.00%	7,876,766.97	

1. 单项金额重大的应收款项主要系支付给各大租赁公司的经营性租赁飞机的定金, 根据历年的实际情况该部分款项一般无坏账的可能, 故对该部分款项未计提坏账准备。

2. 年末其他应收款余额中无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款;

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项：

债务人名称	年末余额	坏帐准备	理由
上海交通大学技术公司	4,250,000.00	4,250,000.00	经营不善且资金状况不佳或长期催讨未能收回
上海展锋房地产有限公司	415,243.95	415,243.95	3年以上
合计	4,665,243.95	4,665,243.95	

4、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	205,284,189.13	1年以内	42.15%
第二名	45,094,690.80	1年以内	9.26%
第三名	16,997,650.20	1年以内	3.49%
第四名	14,284,314.00	1年以内	2.93%
第五名	11,700,835.20	1年以内	2.40%

(五) 存货及存货跌价准备

类别	存货		跌价准备			
	年末数	年初数	年初数	本年增加	本年减少	年末数
库存商品	7,073,455.92	2,251,135.66	5,095.80	-	-	5,095.80
物料用品	339,874.21	2,770,253.66	-	-	-	-
低值易耗品	461,813.73	651,346.68	-	-	-	-
航材消耗件	323,948,563.12	252,156,468.08	21,512,653.24	5,377,217.74	-	26,889,870.98
普通器材	5,569,792.60	4,595,007.89	-	-	-	-
旅客餐食及供应品	4,568,631.87	3,138,223.50	-	-	-	-
合计	341,962,131.45	265,562,435.47	21,517,749.04	5,377,217.74	-	26,894,966.78

注：上述存货年末余额中无作为债务担保的存货

(六) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	3,016,240.79	9,284,804.74
其中：有限售条件的可供出售的股票	2,018,321.60	700,000.00
无限售条件的可供出售的股票	997,919.19	8,584,804.74

注：年末有限售条件的可供出售的股票均系公司持有的爱建股份公司的股票，限售期截止日为2009年1月29日。

(七) 长期股权投资

	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	18,369,017.88	-	17,124,303.56	-
联营企业	57,929,210.59	-	54,256,961.58	-

小计	76,298,228.47	-	71,381,265.14	-
按成本法核算的长期股权投资	175,659,076.65	155,890.06	135,620,994.76	155,890.06
合计	251,957,305.12	155,890.06	207,002,259.90	155,890.06

1. 合营企业及联营企业主要信息

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	公司持 股比例	本公司在被投资 单位表决权比例
一、合营企业							
上海沪特航空技术有限公司	有限责任公司	上海	周赤	航空设备维修	3,000	50%	50%
上海上航假日票务服务有限公司	有限责任公司	上海	龙家嵘	酒店管理	100	50%	50%
二、联营企业							
新上海国际大厦有限公司	有限责任公司	上海	张行	在投资地块内投资建 造经营综合性大楼	16,658	20%	20%
上海航空中免免税有限公司	有限责任公司	上海	范鸿喜	销售免税品	150	49%	49%
深圳柯莱货运有限公司	有限责任公司	上海	刘和乐	货物运输服务	200	35%	35%
昆明柯莱货运有限公司	有限责任公司	上海	刘和乐	货物运输服务	60	41%	41%
广州柯莱货运有限公司	有限责任公司	上海	刘和乐	货物运输服务	500	45%	45%
上海赛胜科技有限公司	有限责任公司	上海	项桂珍	计算机技术服务	800	30%	30%
秀之旅(海南)国际旅行社有限公司	有限责任公司	上海	平林郎	国内及入境旅游服务	200	20%	20%

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债 总额	本年营业收入 总额	本年净利润	组织机构代码
一、合营企业					
上海沪特航空技术有限公司	4,619.37	1,266.16	2,406.22	248.93	74925900-6
上海上航假日票务服务有限公司	88.09	0.50	0.06	0.14	78786163-9
二、联营企业					
新上海国际大厦有限公司	41,386.8 9	17,949.78	7,349.69	3,063.74	60722139-5
上海航空中免免税有限公司	641.58	132.51	1,352.53	211.11	77808755-7
深圳柯莱货运有限公司	640.54	278.55	1,117.55	113.99	76349267-2
昆明柯莱货运有限公司	238.84	119.81	140.53	42.65	76044250-6
广州柯莱货运有限公司	1,134.62	461.76	1,964.38	127.64	71632924-x
上海赛胜科技有限公司	2,210.92	1,282.52	1,705.60	-96.27	70322914-3
秀之旅(海南)国际旅行社有限公司	551.99	18.23	-	33.76	67607004-1

2. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		年末余额
			合计	其中： 分回现金红利	
合营企业					
上海沪特航空技术有限公司	15,000,000.00	16,686,416.42	1,244,643.87	-	17,931,060.29
上海上航假日票务服务有限公司	500,000.00	437,887.14	70.45	-	437,957.59
小计	-	17,124,303.56	1,244,714.32	-	18,369,017.88
联营企业					
新上海国际大厦有限公司	39,265,400.00	44,679,616.02	2,127,474.36	-4,000,000.00	46,807,090.38
上海航空中免免税有限公司	735,000.00	2,048,004.67	446,470.78	-588,000.00	2,494,475.45
深圳柯莱货运有限公司	700,000.00	1,253,033.33	13,952.81	-385,000.00	1,266,986.14
昆明柯莱货运有限公司	246,000.00	457,425.63	30,570.25	-144,309.54	487,995.88
广州柯莱货运有限公司	1,493,006.00	2,752,785.39	275,064.89	-297,000.00	3,027,850.28
上海赛胜科技有限公司	-	3,066,096.54	-288,808.85	-	2,777,287.69
秀之旅(海南)国际旅行社有限公司	1,000,000.00	-	67,524.77	-	1,067,524.77
小计	-	54,256,961.58	2,672,249.01	-5,414,309.54	57,929,210.59
合计	-	71,381,265.14	3,916,963.33	-5,414,309.54	76,298,228.47

3. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年投资增减额	年末余额
上海波音航空改装维修工程有限公司	61,186,804.70	40,038,081.89	101,224,886.59
上海国际信托投资有限公司	26,668,300.00	-	26,668,300.00
民航信息网络股份有限公司	8,810,000.00	-	8,810,000.00
软中信息技术有限公司	300,000.00	-	300,000.00
四川航空股份有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00
航联保险经纪有限公司	3,500,000.00	-	3,500,000.00
上海新兴生物电子公司	155,890.06	-	155,890.06
合计	135,620,994.76	40,038,081.89	175,659,076.65

4. 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
上海新兴生物电子公司	155,890.06	-	-	155,890.06	经营不善已歇业

(八) 投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋和建筑物原价	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00
房屋和建筑物累计折旧	664,999.99	284,999.99	-	949,999.98
房屋和建筑物账面价值	12,835,000.01	-	-	12,550,000.02

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
飞机	8,130,920,565.51	949,310,324.24	-	9,080,230,889.75
发动机	305,767,398.22	-	-	305,767,398.22
房屋建筑物	539,029,396.86	29,420,354.69	-	568,449,751.55
高价周转件	1,045,182,625.77	171,175,935.75	26,309,099.56	1,190,049,461.96
停机坪	87,067,554.66	-	-	87,067,554.66
车辆	312,636,439.49	38,221,877.51	8,876,144.68	341,982,172.32
设备	422,821,760.43	57,945,422.51	10,124,096.00	470,643,086.94
临时设施	25,577,488.06	895,150.00	291,033.29	26,181,604.77
合计	10,869,003,229.00	1,246,969,064.70	45,600,373.53	12,070,371,920.17

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 1,006,636,821.59 元

年末抵押的固定资产原价为人民币 4,008,861,425.13 元

2、累计折旧

资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
飞机	2,176,853,544.11	386,789,479.28	-	2,563,643,023.39
发动机	160,295,888.66	12,833,011.20	-	173,128,899.86
房屋建筑物	88,895,579.00	11,876,567.81	-	100,772,146.81
高价周转件	692,404,178.40	49,836,851.90	26,309,099.56	715,931,930.74
停机坪	16,524,859.58	2,008,263.73	-	18,533,123.31
车辆	161,410,351.03	42,430,159.15	8,493,018.70	195,347,491.48
设备	205,350,936.65	49,189,676.34	8,690,454.78	245,850,158.21
临时设施	18,336,951.14	1,313,177.59	281,262.51	19,368,866.22
合计	3,520,072,288.57	556,277,187.00	43,773,835.55	4,032,575,640.02

3、账面价值

资产类别	年初数	年末数
飞机	5,954,067,021.40	6,516,587,866.36
发动机	145,471,509.56	132,638,498.36
房屋建筑物	450,133,817.86	467,677,604.74
高价周转件	352,778,447.37	474,117,531.22
停机坪	70,542,695.08	68,534,431.35

车辆	151,226,088.46	146,634,680.84
设备	217,470,823.78	224,792,928.73
临时设施	7,240,536.92	6,812,738.55
合计	7,348,930,940.43	8,037,796,280.15

4、通过融资租赁租入的固定资产

融资租赁入固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 固定资产原值				
飞机	2,447,776,347.61	949,310,324.24	-	3,397,086,671.85
(2) 累计折旧				-
飞机	795,994,020.55	125,142,224.60	-	921,136,245.15
(3) 净值				-
飞机	1,651,782,327.06	-	-	2,475,950,426.70

(十) 在建工程

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产		本年其他减少	
	金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
飞机	1,871,505,629.12	75,341,663.52	1,637,089,625.04	114,750,957.16	949,310,324.24	31,049,185.97	-	-
浦东 K2 地区综合培训楼	76,963,543.59	1,055,700.00	25,157,792.86	5,873,242.00			-	-
浦东飞行员住宅	18,762,503.79	287,109.00	3,452,922.03	298,935.00	22,215,425.82	586,044.00	-	-
酒店改造工程	12,558,116.63	76,690.92	9,103,330.81	-	2,961,136.00	76,690.92	18,700,311.44	-
T2 航站楼贵宾厅装修	6,845,595.66	-	13,896,822.73	-	-	-	1,024,357.00	-
佛山机场候机楼改造工程	-	-	5,818,658.90	-	-	-	-	-
呼叫中心工程	708,868.00	-	7,230,310.38	-	-	-	3,376,935.00	-
其他	26,844,294.15	-	30,163,291.47	-	32,149,935.53	-	12,537,295.06	-
合计	2,014,188,550.94	76,761,163.44	1,731,912,754.22	120,923,134.16	1,006,636,821.59	31,711,920.89	35,638,898.50	-

年末数

工程名称	金额	其中：利息资本化	资金来源	资本化率
飞机	2,559,284,929.92	159,043,434.71	金融机构贷款和其 他来源	6.21%
浦东 K2 地区综合培训楼	102,121,336.45	6,928,942.00	其他来源	6.79%
浦东飞行员住宅	-	-	其他来源	
酒店改造工程	-	-	其他来源	
T2 航站楼贵宾厅装修	19,718,061.39	-	其他来源	
佛山机场候机楼改造工程	5,818,658.90	-	其他来源	
呼叫中心工程	4,562,243.38	-	其他来源	
其他	12,320,355.03	-	其他来源	
合计	2,703,825,585.07	165,972,376.71		

(十一) 无形资产

类别	年初数	本年增加	本年摊销	本年转出	年末数
虹桥机场土地使用权	3,184,370.50	-	97,232.64	-	3,087,137.86
浦东国际机场土地使用权	141,864,532.50	-	2,923,746.89	23,438,047.41	115,502,738.20
				(注)	
房屋使用权	133,534.11	-	41,087.28		92,446.83
软件使用权	1,684,446.93	2,220,810.00	810,579.42	-	3,094,677.51
合计	146,866,884.04	2,220,810.00	3,872,646.23	23,438,047.41	121,777,000.40

注：本年度公司以其拥有的坐落于上海浦东国际机场 34 街坊 1 丘的面积为 29,643.10 平方米的土地使用权，投入上海波音航空改装维修工程有限公司，作为对该公司的第四次出资。

(十二) 长期待摊费用

类别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
土地租赁费	498,750.09	-	455,000.00	43,750.09
飞行员养成训练费	163,485,920.91	75,899,124.49	57,619,719.74	181,765,325.66
货站租金	110,000.00	-	110,000.00	-
租入固定资产改良支出	167,021,958.68	25,350,369.78	19,185,022.92	173,187,305.54
合计	331,116,629.68	101,249,494.27	77,369,742.66	354,996,381.29

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项目	年末数	年初数
各项准备及成本费用等引起的暂时性差异	7,992,065.08	7,409,512.37

2、已确认的递延所得税负债

项目	年末数	年初数
可供出售金融资产的公允价值变动引起的暂时性差异	405,114.17	1,359,744.26

(十四) 其他非流动资产

项目内容	年末数	年初数
票款保证金	8,941,000.00	8,775,200.00
股权投资借方差额	26,400,000.00	30,800,000.00
合计	35,341,000.00	39,575,200.00

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	27,367,412.46	1,448,655.42	-	-	28,816,067.88
2、存货跌价准备	21,517,749.04	5,377,217.74	-	-	26,894,966.78
3、长期股权投资准备	155,890.06	-	-	-	155,890.06
合计	49,041,051.56	6,825,873.16	-	-	55,866,924.72

(十六) 短期借款

借款类别	币种	年末数		年初数	
		原币	本位币	原币	本位币
质押	美元	7,000,000.00	47,842,200.00	-	-
保证	人民币	-	103,500,000.00	-	113,000,000.00
信用	人民币	-	4,748,600,000.00	-	2,214,500,000.00
	美元	-	-	128,267,087.41	936,939,766.70
信用小计			4,748,600,000.00	-	3,151,439,766.70
合计			4,899,942,200.00	-	3,264,439,766.70

(十七) 交易性金融负债2008年12月31日余额为人民币172,458,083.75元,系从2008年8月至2010年7月进行的2年期WTI原油保值交易。

(十八) 应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	726,203,111.58	417,649,643.99
商业承兑汇票	132,190,206.95	253,463,335.97
合计	858,393,318.53	671,112,979.96

(十九) 应付账款

年末数	年初数
1,792,546,217.20	1,624,213,811.19

1、年末应付账款余额中无应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

2、年末应付账款余额中大额明细项目如下:

项目内容	年末余额
航油款	640,941,080.47
飞机及发动机维修费	221,176,455.27
起降服务费	137,796,868.19
旅客服务费	96,100,678.99
电脑订座费	36,042,036.25
合计	1,132,057,119.17

(二十) 预收账款

年末数	年初数
202,041,786.63	243,647,991.75

注:年末预收账款余额中无预收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初数	本年计提	本年支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,936,451.15	1,018,026,818.36	1,029,374,458.30	1,588,811.21

职工福利费	-	61,139,731.92	61,139,731.92	-
社会保险费	25,243,832.08	211,408,180.49	234,345,766.45	2,306,246.12
住房公积金	527,982.94	82,746,016.82	67,141,753.28	16,132,246.48
工会经费和职工教育经费	12,144,096.94	33,516,516.77	27,813,492.23	17,847,121.48
职工奖福基金	2,638,140.61	484,307.21	-	3,122,447.82
合计	53,490,503.72	1,407,321,571.57	1,419,815,202.18	40,996,873.11

(二十二) 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	310,656.83	452,311.25
营业税	-25,272,457.42	36,103,971.81
企业所得税	4,018,650.33	8,502,133.19
城市维护建设税	-647,105.11	2,062,098.39
个人所得税	453,879.09	277,921.07
民航基础设施建设基金	20,088,786.78	18,344,140.67
民航机场管理建设费	110,089,001.81	74,235,346.36
教育费附加	-269,627.97	907,883.50
河道管理费	-158,493.99	373,978.48
社会事业建设费	71,046.42	112,773.95
合计	108,684,336.77	141,372,558.67

(二十三) 其他应付款

年末数	年初数
180,605,136.35	196,392,720.43

- 1、年末其他应付款余额中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项；
- 2、年末余额中收取的空白机票押金为 67,895,077.82 元。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的长期借款

借款类别	币种	年末数		年初数	
		原币	本位币	原币	本位币
抵押	美元	-	-	857,425.00	6,263,146.66
信用	美元	110,862,855.87	757,703,274.73	16,993,130.00	124,128,017.40
合计		-	757,703,274.73	-	130,391,164.06

2、一年内到期的长期应付款

长期应付款种类	剩余期限	年末数
应付飞机融资租赁款	1-7 个月	107,800,727.39
应付飞机融资租赁款	2-8 个月	53,980,188.97
应付飞机融资租赁款	4-10 个月	58,800,468.55
应付飞机融资租赁款	5-11 个月	30,770,561.70

应付飞机融资租赁款	6-12 个月	55,641,546.58
合计		306,993,493.19

(二十五) 长期借款

借款类别	币种	年末数		年初数	
		原币	本位币	原币	本位币
抵押	人民币	115,284,486.70	115,284,486.70	-	140,200,035.78
	美元	275,268,248.84	1,881,348,373.52	307,536,477.28	2,246,430,951.95
抵押小计		-	1,996,632,860.22	-	2,386,630,987.73
信用	美元	44,873,413.00	306,691,828.50	31,528,240.00	230,301,181.89
	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-
信用小计		-	506,691,828.50	-	230,301,181.89
保证	人民币	-	28,000,000.00	-	28,000,000.00
合计		-	2,531,324,688.72	-	2,644,932,169.62

(二十六) 长期应付款

长期应付款种类	剩余期限	年末数
应付飞机融资租赁款	2 年	272,677,472.36
应付飞机融资租赁款	3 年	254,272,092.62
应付飞机融资租赁款	4 年	185,419,082.12
应付飞机融资租赁款	5 年	135,013,751.00
应付飞机融资租赁款	12 年	683,503,314.10
合计		1,530,885,712.20

(二十七) 专项应付款 2008 年 12 月 31 日余额为人民币 14,490,000.00 元，均系收到的低温雨雪冰冻灾后重建专项资金。

(二十八) 预计负债 2008 年 12 月 31 日余额为 4,715,041.33 元，系根据公司对常旅客积分的奖励政策，对达到奖励标准的积分按照增加的额外成本预提的准备。

(二十九) 递延收益

项目内容	年末数	年初数
飞机售后回租收益	37,237,158.63	44,716,038.15
财政贴息	3,500,000.00	-
合计	40,737,158.63	44,716,038.15

(三十) 股本

	年末数		年初数	
	股数	金额	股数	金额
A 股 (每股面值人民币 1 元)	1,081,500,000.00	1,081,500,000.00	1,081,500,000.00	1,081,500,000.00

1、本年度公司股本变动情况如下：

项目	年初数		本年变动增 (+) 减 (-)					年末数	
	金额	比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1). 国家持股	31,652,737.00	2.93	---	---	---	-31,652,737.00	-31,652,737.00	---	---
(2). 国有法人持股	332,386,740.00	30.73	---	---	---	-54,075,000.00	-54,075,000.00	278,311,740.00	25.74
(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	89,811,600.00	8.30	---	---	---	-54,075,000.00	-54,075,000.00	35,736,600.00	3.30
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	453,851,077.00	41.96	---	---	---	-139,802,737.00	-139,802,737.00	314,048,340.00	29.04
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	627,648,923.00	58.04	---	---	---	139,802,737.00	139,802,737.00	767,451,660.00	70.96
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(4). 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	627,648,923.00	58.04	---	---	---	139,802,737.00	139,802,737.00	767,451,660.00	70.96
合计	1,081,500,000.00	100.00	---	---	---	---	---	1,081,500,000.00	100.00

(三十一) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	467,976,119.04	-	-	467,976,119.04
可供出售金融资产公允价值产生的利得或损失	4,484,731.14	-	4,573,933.86 注	-89,202.72
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	5,802,314.93	-	-	5,802,314.93
其他	19,760,610.48	-	-	19,760,610.48
合 计	498,023,775.59	-	4,573,933.86	493,449,841.73

注: 资本公积-可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失减少系由于公司所拥有的可供出售金融资产公允价值变动所致

(三十二) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	139,591,731.77	-	-	139,591,731.77

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	-133,227,337.90
加：会计政策变更	-
前期差错更正	-
本年年初余额	-133,227,337.90
加：本年归属于母公司的净利润	-1,249,250,126.02
减：提取法定盈余公积	-
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
提取职工奖福基金	484,307.21
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
加：其他转入	-
加：盈余公积弥补亏损	-
年末余额	-1,382,961,771.13

(三十四) 营业收入及营业成本

行业种类	营业收入		营业成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
航空运输	10,358,156,861.82	9,250,478,813.23	10,332,974,240.67	8,574,890,982.78
货运代理	807,341,132.83	652,668,907.00	451,464,842.87	299,641,334.57
旅游	1,308,031,274.19	1,286,191,045.65	833,401,087.73	903,835,205.62
进出口业务	726,413,005.11	976,115,759.53	681,483,461.13	928,520,990.59
其他	173,137,690.02	144,659,411.48	219,903,374.28	218,513,442.57
合计	13,373,079,963.97	12,310,113,936.89	12,519,227,006.68	10,925,401,956.13

注：因公司经营航空运输业务，故无法统计前五名销售客户收入。

(三十五) 营业税金及附加

税费种类	本年数	上年数
营业税	283,317,397.75	290,876,557.18
城市维护建设税	17,750,691.63	17,707,043.73
教育费附加	7,711,040.97	7,678,319.17
合计	308,779,130.35	316,261,920.08

(三十六) 财务费用

费用项目	本年数	上年数
利息支出	396,834,028.97	371,331,337.90
减：利息收入	16,269,813.55	7,409,461.66

汇兑净损益	-280,705,106.92	-272,440,783.08
其他	22,578,256.23	17,356,117.12
合计	122,437,364.73	108,837,210.28

(三十七) 资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	1,448,655.42	13,597,464.53
存货跌价损失	5,377,217.74	2,073,906.74
合 计	6,825,873.16	15,671,371.27

(三十八) 公允价值变动损益本年发生额为-172,458,083.75 元,系 2 年期 WTI 原油保值交易产生的公允价值变动。

(三十九) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
1. WTI 原油保值交易定期结算损益	-8,661,455.52	-
2. 处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,099,160.25	2,053,939.14
3. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 4 家)	4,959,184.00	3,033,294.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 (共 9 家)	5,704,016.75	10,063,859.77
(3) 其他	-4,400,000.00	-4,400,000.00
合 计	3,700,905.48	10,751,092.91

其中:

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益明细如下:

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海国际信托投资公司	3,000,294.00	1,333,464.00
民航信息网络股份公司	1,488,890.00	1,259,830.00
航联保险经纪公司	350,000.00	350,000.00
软中信息技术有限公司	120,000.00	90,000.00
合计	4,959,184.00	3,033,294.00

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本年发生额	上年发生额
新上海国际大厦有限公司	6,127,474.36	4,348,824.67
上海航空中免免税品有限公司	1,034,470.78	775,975.98
上海沪特航空技术有限公司	-2,382,612.25	3,861,290.69
广州柯莱货运有限公司	572,064.89	420,775.32
深圳柯莱货运有限公司	398,952.81	443,240.19

注：公司投资收益汇回无重大限制。

(四十) 营业外收入

项目内容	本年数	上年数
政府补助	80,327,160.20	45,376,087.00
非货币性资产交换利得	14,690,131.89	-
固定资产清理	33,122.92	385,538.13
其他	5,278,868.50	861,733.23
合计	100,329,283.51	46,623,358.36

(四十一) 所得税费用

项 目	本年数	上年数
本期所得税费用	15,984,571.77	20,367,358.06
递延所得税费用	-582,552.71	-2,218,450.34
合 计	15,402,019.06	18,148,907.72

(四十二) 政府补助

政府补助的种类及项目	本年发生额	上年发生额
收到的与收益相关的政府补助	-	-
1、财政扶持资金	42,407,000.00	39,810,000.00
2、产业导向资金等	37,920,160.20	5,566,087.00
合 计	80,327,160.20	45,376,087.00

(四十三) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金，其中主要明细为：

项 目	本年发生额
政府补贴	80,327,160.20
利息收入	16,269,813.55
合 计	96,596,973.75

2. 支付的其他与经营活动有关的现金，其中主要明细为：

项 目	本年发生额
业务代理费	462,066,465.61
代理进出口款项	124,012,647.44
订座费	110,005,779.03
飞机订金	37,843,347.39
房屋租赁费	34,888,957.69
合 计	768,817,197.16

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额
定期存单	46,920,893.40

4. 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,362,333,035.05	-497,572,445.32
加：资产减值准备	6,825,873.16	15,671,371.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	556,562,186.99	561,014,658.29
无形资产摊销	3,872,646.27	4,071,544.02
长期待摊费用摊销	77,369,742.66	77,999,273.10
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）	-14,615,259.15	2,599,246.45
“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,076,966.88	4,951,140.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	172,458,083.75	---
财务费用（收益以“－”号填列）	146,730,767.14	84,786,278.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,700,905.48	-10,751,092.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-582,552.71	-2,218,450.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-954,630.09	---
存货的减少（增加以“－”号填列）	-76,399,695.98	-22,449,658.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	864,309,992.63	-443,509,321.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-88,765,750.36	856,231,928.00
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	281,854,430.66	630,824,470.77
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,056,723,312.78	951,440,264.65
减：现金的年初余额	951,440,264.65	626,561,071.37
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	105,283,048.13	324,879,193.28

5. 现金和现金等价物的构成：

项目	年末数	年初数
一、现金	1,056,723,312.78	951,440,264.65
其中：库存现金	5,742,972.55	7,911,960.35
可随时用于支付的银行存款	896,688,957.90	806,436,818.68
可随时用于支付的其他货币资金	154,291,382.33	137,091,485.62
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	1,104,144,206.18	951,440,264.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	47,420,893.40	-

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占应收账款		坏账准备	账面余额	占应收账款		坏账准备
		总额比例	坏账准备比例			总额比例	坏账准备比例	
1 年以内	196,414,285.74	97.60%	0.30%	589,242.86	349,262,451.49	98.64%	0.30%	1,047,787.35
3 年以上	4,832,092.62	2.40%	100.00%	4,832,092.62	4,819,438.40	1.36%	100.00%	4,819,438.40
合计	201,246,378.36	100.00%		5,421,335.48	354,081,889.89	100.00%		5,867,225.75

种类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
				比例				比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	4,832,092.62	2.40%	4,832,092.62	100.00%	4,819,438.40	1.36%	4,819,438.40	100.00%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	196,414,285.74	97.60%	589,242.86	0.30%	349,262,451.49	98.64%	1,047,787.35	0.30%
其中：单项金额重大	144,778,675.04	71.94%	434,336.03	0.30%	276,607,270.49	78.12%	829,821.81	0.30%
单项金额非重大	51,635,610.70	25.66%	154,906.83	0.30%	72,655,181.00	20.52%	217,965.54	0.30%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	201,246,378.36	100.00%	5,421,335.48		354,081,889.89	100.00%	5,867,225.75	

- 1、年末应收账款余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；
- 2、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项；

债务人名称	年末余额	坏帐准备	理由
台湾华夏旅行社股份有限公司	4,712,541.16	4,712,541.16	经营不善且资金状况不佳或长期催讨未能收回
山东国际航空服务有限公司	102,551.46	102,551.46	同上

浙江海峡航空旅游服务有限公司	17,000.00	17,000.00	同上
合计	4,832,096.62	4,832,096.62	

3、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	71,319,217.39	1 年以内	35.44%
第二名	50,524,306.94	1 年以内	25.11%
第三名	17,042,404.70	1 年以内	8.47%
第四名	3,225,654.40	1 年以内	1.60%
第五名	2,667,091.61	1 年以内	1.33%

(二) 其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占其他应收款总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	145,316,845.81	34.46%	0.24%	354,749.78	188,268,913.44	43.60%	0.21%	399,478.00
1-2 年	76,183,638.27	18.07%	1.38%	1,053,702.80	43,752,932.18	10.13%	0.54%	238,111.81
2-3 年	43,199,801.00	10.24%	0.97%	420,910.50	39,892,597.21	9.24%	1.54%	615,036.20
3 年以上	156,990,759.84	37.23%	3.42%	5,370,339.14	159,915,552.18	37.03%	3.00%	4,803,443.13
合计	421,691,044.92	100.00%		7,199,702.22	431,829,995.01	100.00%		6,056,069.14

种类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	4,250,000.00	1.01%	4,250,000.00	100.00%	4,305,894.36	1.00%	4,305,894.36	100.00%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	417,441,044.92	98.99%	2,949,702.22	0.71%	427,524,100.65	99.00%	1,750,174.78	0.41%
其中: 单项金额重大	267,675,909.80	63.47%	-	0.00%	280,327,352.53	64.91%	-	0.00%
单项金额非重大	149,765,135.12	35.52%	2,949,702.22	1.97%	147,196,748.12	34.09%	1,750,174.78	1.19%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	421,691,044.92	100.00%	7,199,702.22	-	431,829,995.01	100.00%	6,056,069.14	

1、单项金额重大的应收款项主要系支付给各大租赁公司的经营性租赁飞机的定金，根据历年的实际情况该部分款项一般无坏账的可能，故对该部分款项未计提坏账准备。

- 2、年末其他应收款余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；
3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项；

债务人名称	年末余额	坏帐准备	理由
上海交通大学技术公司	4,250,000.00	4,250,000.00	经营不善且资金状况不佳或长期催讨未能收回

4、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	194,840,920.33	1 年以内	46.20%
第二名	37,576,630.80	1 年以内	8.91%
第三名	16,997,650.20	1 年以内	4.03%
第四名	11,700,835.20	1 年以内	2.77%
第五名	6,559,873.27	1 年以内	1.56%

(三) 长期股权投资

	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	470,435,213.67	-	327,435,213.67	-
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-
合营企业	14,303,804.17	-	16,686,416.42	-
联营企业	49,301,565.83	-	46,727,620.69	-
小计	63,605,370.00	-	63,414,037.11	-
其他按成本法核算的长期股权投资	175,503,186.59	-	135,465,104.70	-
合计	709,543,770.26	-	526,314,355.48	-

1. 对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海航空国际旅行社有限公司	29,870,304.08	29,870,304.08	-	-	29,870,304.08
上海航空传播有限公司	1,549,211.00	1,549,211.00	-	-	1,549,211.00
上海航空进出口有限公司	16,995,214.72	16,995,214.72	-	-	16,995,214.72
上海航空实业有限公司	7,650,193.83	7,650,193.83	-	-	7,650,193.83
上海大航国际货运有限公司	7,503,530.84	7,503,530.84	-	-	7,503,530.84
上海柯莱货运有限公司	5,186,735.83	5,186,735.83	-	-	5,186,735.83
上海国际货物运输服务有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
上海航空假期旅行社有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00
上海航空食品有限公司	7,502,523.37	7,502,523.37	-	-	7,502,523.37
中国联合航空有限公司	110,800,000.00	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
上海航空酒店投资管理有限公司	47,600,000.00	47,600,000.00	-	-	47,600,000.00
上海国际货运航空有限公司	255,227,500.00	112,227,500.00	143,000,000.00	-	255,227,500.00
上海航空国际商务会展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
合计		327,435,213.67	143,000,000.00	-	470,435,213.67

2. 合营企业及联营企业主要信息

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
一、合营企业							
上海沪特航空技术有限公司	有限责任公司	上海	周赤	设备技术维修	3,000	50%	50%
二、联营企业							
新上海国际大厦有限公司	有限责任公司	上海	张行	在投资地块内投资建造经营综合性大楼	16,658	20%	20%
上海航空中免免税有限公司	有限责任公司	上海	范鸿喜	销售免税品	150	49%	49%

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
一、合营企业					
上海沪特航空技术有限公司	4,619.37	1,266.16	2,406.22	248.93	74925900-6
二、联营企业					
新上海国际大厦有限公司	41,386.89	17,949.78	7,349.69	3,063.74	60722139-5
上海航空中免免税有限公司	641.58	132.51	1,352.53	211.11	77808755-7

3. 按权益法核算的长期股权投资

本年权益增减额

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		年末余额
			合计	其中: 分回现金红利	
合营企业					
上海沪特航空技术有限公司	15,000,000.00	16,686,416.42	-2,382,612.25		14,303,804.17
联营企业					
新上海国际大厦有限公司	39,265,400.00	44,679,616.02	2,127,474.36	-4,000,000.00	46,807,090.38
上海航空中免免税有限公司	735,000.00	2,048,004.67	446,470.78	-588,000.00	2,494,475.45
小计	-	46,727,620.69	2,573,945.14	-4,588,000.00	49,301,565.83
合计	-	63,414,037.11	191,332.89	-4,588,000.00	63,605,370.00

4. 按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年投资增减额	年末余额
上海波音航空改装维修工程有限公司	61,186,804.70	40,038,081.89	101,224,886.59
上海国际信托投资有限公司	26,668,300.00	-	26,668,300.00
民航信息网络股份有限公司	8,810,000.00	-	8,810,000.00

软中信息技术有限公司	300,000.00	-	300,000.00
四川航空股份有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00
航联保险经纪有限公司	3,500,000.00	-	3,500,000.00
合计	135,465,104.70	40,038,081.89	175,503,186.59

(四) 营业收入及营业成本

行业种类	营业收入		营业成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
航空运输	8,402,777,128.78	7,702,492,159.45	8,046,447,963.22	6,769,754,756.29

注：因公司经营航空运输业务，故无法统计前五名销售客户收入。

(五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. WTI 原油保值交易定期结算损益	-8,661,455.52	-
2. 处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,089,230.25	35,768.38
3. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益		
(共 13 家)	20,121,389.03	18,326,986.98
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益		
(共 3 家)	4,779,332.89	8,986,091.34
4. 其他	-4,400,000.00	-4,400,000.00
合计	17,928,496.65	22,948,846.70

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海国际信托投资公司	3,000,294.00	1,333,464.00
上海航空假期旅行社有限公司	3,000,000.00	318,189.00
上海航空食品有限公司	2,818,069.33	1,129,150.14
上海航空进出口有限公司	2,137,756.20	1,770,436.37
上海柯莱货运有限公司	2,000,000.00	3,600,000.00

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年发生额	上年发生额
新上海国际大厦有限公司	6,127,474.36	4,348,824.67
上海航空中免免税品有限公司	1,034,470.78	775,975.98

注：公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	-1,093,703,057.00
加：资产减值准备	5,312,321.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,092,484.21
无形资产摊销	3,020,979.53
长期待摊费用摊销	59,814,966.36
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）	-14,690,131.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,068,746.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	172,458,083.75
财务费用（收益以“-”号填列）	109,569,769.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,928,496.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-720,788.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,521,184.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	186,850,619.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	419,399,732.12
其他	
经营活动产生的现金流量净额	284,024,043.63
二、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	-
三、现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	434,188,151.50
减：现金的年初余额	389,035,761.16
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的年初余额	-
现金及现金等价物净增加额	45,152,390.34

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
上海联和投资有限公司	控股公司	国有	上海	江绵恒	投资重要基础设施等	351,500	35.73%	35.73%	13223401x

2. 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海航空国际旅游(集团)有限公司	有限责任	上海	周赤	国内国际旅游	5,009	100%	100%	13221315-5
大航国际货运有限公司	中外合资	上海	周赤	国际运输代理	3,073.71	55%	55%	60727541-4
上海航空进出口有限公司	有限责任	上海	周赤	自营代理进出口	1,680	100%	100%	13221226-7
上海上航实业有限公司	有限责任	上海	周赤	日用百货、劳务服务	728	100%	100%	13236649-3
上海航空传播有限公司	有限责任	上海	周赤	广告设计制作代理	490	100%	100%	13370942-7
上海柯莱货运有限公司	有限责任	上海	周赤	货物运输及代理	2,000	55%	55%	13464528-5
上海航空假期旅行社有限公司	有限责任	上海	李铁民	旅游	1,222	100%	100%	13371033-X
上海航空因私出入境服务有限公司	有限责任	上海	李铁民	出入境服务	138	100%	100%	73746386-X
上海航空劳务服务有限公司	有限责任	上海	杜旭芒	劳务服务	10	100%	100%	74421692-0
上海航空食品有限公司	有限责任	上海	刘效文	食品销售	1,500	70%	70%	13469330-8
上海航空国际货物运输服务有限公司	有限责任	上海	周赤	货物运输	1,000	100%	100%	75758674-4
上海航空境外就业服务有限公司	有限责任	上海	李铁民	中介服务	219	100%	100%	75699753-3
上海航空地面服务有限公司	有限责任	上海	宋南国	机场地面服务	50	100%	100%	76304498-4
中国联合航空有限公司	有限责任	北京	周赤	航空运输	10,000	80%	80%	10000234-5
上海航空酒店投资管理有限公司	有限责任	上海	周赤	酒店投资管理	5,300	100%	100%	77183236-6
上海飞鹤航空旅游服务有限公司	有限责任	上海	李铁民	票务代理	250	100%	100%	13224569-9
杭州柯莱货运有限公司	有限责任	杭州	孟海麟	货物运输及代理	50	55%	55%	76204872-1
上海上航市南酒店管理有限	有限责任	上海	龙家嵘	投资咨询、商务咨询	100	99%	99%	78186886-4

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
公司								
上海航空国际商务会展有限公司	有限责任	上海	李铁民	会展服务	500	100%	100%	79270507-5
上海航空旅游汽车服务有限公司	有限责任	上海	李铁民	包车客运	2,235	100%	100%	79562188-9
北京南苑联合机场管理服务 有限公司	有限责任	北京	刘效文	机场管理服务	500	56%	56%	788959689
上海上航航站楼酒店管理有限 公司	有限责任	上海	龙家嵘	投资咨询、商务咨询	100	100%	100%	79148714-1
上海国际货运航空有限公司	中外合资	上海	周赤	航空货物运输	46,405	55%	55%	71786558-9
上航假期(北京)国际旅游有 限公司	有限责任	上海	冯昕	旅游	150	100%	100%	78896064-7
海南上航假期国际旅行社有 限公司	有限责任	上海	冯昕	旅游	200	100%	100%	79874193-1
江苏柯莱国际货运有限公司	有限责任	上海	孟海麟	货物运输及代理	1,000	100%	100%	79654181-3
四川上航假期国际旅行社有 限公司	有限责任	四川	冯昕	旅游	200	100%	100%	78229672-2
佛山沙堤机场管理有限公司	有限责任	佛山	刘效文	机场管理服务	800	56%	56%	67521766-2

3. 本公司的子公司注册资本(或实收资本、股本)变化情况:

(金额单位: 万元)

子公司名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
大航国际货运有限公司	2,838.42	235.29	-	3,073.71
上海国际货运航空有限公司	20,405.00	26,000.00	-	46,405.00
四川上海假期国际旅行社有限公司	-	200.00	-	200.00
佛山沙堤机场管理有限公司	-	800.00	-	800.00

4. 本公司的合营和联营企业情况

详见本附注六(七)。

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及租金	租赁起始日	租赁终止日
上海联和投资有限公司	上海航空股份有限公司	上海市高邮路 19 号二栋西间	年租金 30 万元	2000 年 1 月 1 日	2008 年 12 月 31 日

3. 关联担保情况

(金额单位: 元)

公司名称	币种	金额	担保到期日
上海航空国际货物运输服务有限公司	人民币	5,500,000.00	2011/8/13
	人民币	3,000,000.00	2011/3/16
	小计	8,500,000.00	
上海航空酒店投资管理有限公司	人民币	20,000,000.00	2011/6/25
	人民币	10,000,000.00	2011/6/26
	人民币	10,000,000.00	2011/3/13
	人民币	10,000,000.00	2011/9/24
	人民币	25,000,000.00	2011/7/9
	人民币	28,000,000.00	2010/6/27
	小计	103,000,000.00	
大航国际货运有限公司	人民币	6,000,000.00	2011/6/25
	人民币	6,000,000.00	2011/6/25
	人民币	6,000,000.00	2011/7/9
	小计	18,000,000.00	
上海航空食品有限公司	人民币	2,000,000.00	2011/4/22

4. 委托贷款

公司通过招商银行向控股子公司上海航空酒店投资管理有限公司进行委托贷款, 截止 2008 年 12 月 31 日金额分别为人民币 5,000 万元。

5. 关联方应收应付款项

(金额单位: 元)

		占所属科目全部余		占所属科目全部	
		年末账面余额	额的比重 (%)	年初账面余额	余额的比重 (%)
应付账款					
应付账款	上海沪特航空技术有限公司	4,250,548.19	0.23	1,542,924.27	0.09

九、或有事项

公司在资产负债表日无重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2008 年 12 月 31 日, 公司为购买、融资租赁及经营性租赁飞机事项的承诺支出为:

- (一) 根据融资租赁合同, 公司融资租赁的飞机尚有 316,645,184.48 美元需支付;
- (二) 根据经营性租赁合同, 公司经营性租赁的飞机及发动机尚有 988,200,342.89 美元需支付;
- (三) 根据飞机购买合同, 公司尚有 664,849,341.82 美元需支付。
- (四) 融资、经营性租赁及购买飞机所需支付的款项来源均为营业收入款, 具体支付时间及金

额如下（单位：元）：

项目内容	币种	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年及以后年度	合计
应付融资租赁飞机款	美元	44,917,550.87	41,359,429.55	38,444,989.84	27,269,852.12	164,653,362.10	316,645,184.48
应付经营租赁飞机款	美元	164,017,168.88	159,407,878.54	152,700,680.61	131,488,284.32	380,586,330.54	988,200,342.89
应付购买飞机款	美元	114,248,024.63	172,857,886.51	144,912,076.37	101,070,954.31	131,760,400.00	664,849,341.82
合计	美元	323,182,744.38	373,625,194.60	336,057,746.82	259,829,090.75	677,000,092.64	1,969,694,869.19
折合人民币	人民币	2,208,824,784.74	2,553,578,754.98	2,296,820,276.42	1,775,827,903.66	4,627,024,833.16	13,462,076,552.96

十一、资产负债表日后事项

（一）、根据 2009 年 3 月 23 日第 3 届 17 次董事会有关利润分配预案决议，2008 年度不进行利润分配，该方案尚待股东大会决议批准。

（二）、2009 年 3 月 14 日，公司 2009 年第一次临时股东大会通过以下议案：向特定对象（即现公司第三大股东“锦江国际（集团）有限公司”）非公开发行 222,222,200 股股票，发行价格为人民币 4.5 元/股，募集资金总额约为人民币 999,999,900 元。

十二、其他事项说明

（一）非货币性资产交换

1. 本年发生的非货币性资产交换事项

本年度公司以其拥有的坐落于上海浦东国际机场 34 街坊 1 丘的面积为 29,643.10 平方米的土地使用权，投入上海波音航空改装维修工程有限公司，作为对该公司的第四次出资。

2. 换入资产、换出资产的类别

本年度该非货币性资产交换中换入资产为长期股权投资，换出资产为无形资产——土地使用权。

3. 换入资产成本的确定方式

本年度换入资产成本的确定方式为以资产评估的结果为参照并经投资双方协商确认一致的价格。

4. 换入资产、换出资产的公允价值以及换出资产的账面价值

本年度换出资产的公允价值以及账面价值分别为 40,038,081.89 元及 23,438,047.41 元。

5. 非货币性资产交换确认的损益

本年度非货币性资产交换确认的损益为 14,690,131.89 元。

（二）租赁

1. 融资租赁

（1）未确认融资费用

项目及内容	年末数	年初数	本年分摊数
融资租赁飞机	343,219,546.19	217,228,800.71	34,302,092.17

公司采用实际利率法分摊未确认融资费用，以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

(2) 其他融资信息

① 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧见附注六第九项。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额：

期限	应付融资租赁飞机款	
	美元	折合人民币
2009 年	44,917,550.87	306,993,493.18
2010 年	41,359,429.55	282,675,157.20
2011 年	38,444,989.84	262,756,127.56
2012 年	27,269,852.12	186,378,531.30
2013 年及以后年度	164,653,362.10	1,125,339,868.61
合计	316,645,184.48	2,164,143,177.85

2. 经营租赁

重大经营租赁付款额：

期限	应付经营租赁飞机款	
	美元	折合人民币
2009 年	164,017,168.88	1,120,991,742.43
2010 年	159,407,878.54	1,089,489,086.67
2011 年	152,700,680.61	1,043,648,071.70
2012 年	131,488,284.32	898,669,828.01
2013 年及以后年度	380,586,330.54	2,601,155,334.71
合计	988,200,342.89	6,753,954,063.52

3. 售后租回事项

公司有 6 架飞机已于 2000 年度、2007 年度实施了售后经营性返租的业务。2008 年度需支付的租金合计为 14,774,400 美元，折合人民币 102,100,764.79 元。

十三、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

明细项目	金额
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-1,151,839.62
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-

（三）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；	80,327,160.20
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-
（六）非货币性资产交换损益；	14,690,131.89
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	-
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-
（九）债务重组损益；	-
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-
（十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-175,020,379.02
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-
（十六）对外委托贷款取得的损益；	-
（十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-
（十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-
（十九）受托经营取得的托管费收入；	-
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	3,786,322.24
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目；	-
（二十二）少数股东损益的影响数；	-4,457,416.91
（二十三）所得税的影响数；	-1,158,413.63
合 计	-82,984,434.85

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	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	-376.76%	-129.96%	-1.16	-1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-351.73%	-121.33%	-1.08	-1.08

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得:

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础, 扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加

股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2009 年 3 月 23 日批准报出。

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （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。

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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。

上海航空股份有限公司
董事长：周赤
二〇〇九年三月二十五日

上海航空股份有限公司董事会

2008 年度内部控制的自我评估报告

上海航空股份有限公司（以下简称“公司”）根据自身特点和管理需要，建立了一套较为完善的内部控制制度，并随着企业规模的发展使之不断完善，从而保证了公司各项管理方针、制度和措施的贯彻执行，保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，为公司的经营发展打下了坚实的基础，现将评估结果报告如下：

一、公司概况

2000 年 10 月 25 日，经上海市人民政府以沪府体改审(2000)030 号文《关于同意设立上海航空股份有限公司的批复》、上海市外国投资工作委员会以沪外资委批字(2000)第 1197 号《关于上海航空有限公司转制为上海航空股份有限公司的批复》和中国民用航空总局以民航政法函[2000]744 文《关于同意上海航空有限公司变更设立为上海航空股份有限公司的批复》批准，上海航空有限公司整体变更为上海航空股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]99 号文《关于核准上海航空股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司于 2002 年 9 月 6 日向社会公开发行了 20,000 万股人民币普通股（A 股）股票，发行价为每股人民币 5.33 元，并于 2002 年 10 月 11 日在上海证券交易所上市交易。

2004 年，发行人实施公积金转增股本方案，即以 2003 年 12 月 31 日发行人的总股本为基数，每 10 股转增 5 股。该次利润分配完成后，发行人总股本变为 108,150 万股。现法定代表人为周赤。现公司注册资本为 1,081,500,000 元，业经上海上会会计师事务所验证出具上会师报字（2004）第 1055 号验资报告。

公司的经营范围为国内航空客货运输业务；航空公司间的代理业务；经批准的自上海始发至邻近国家或地区的航空客货运输业务；国内及周边国家和地区的公务飞行业务和经批准的公务机执管业务。行业相关材料、设备及技术的进口业务；民用航空器及设备、车辆的维修；国内、国际和地区地面、水上客、货运输代理，民用航空人员培训；旅游服务；宾馆业务；广告业务；航空食品，旅游品

的开发、销售和代理。

公司主要提供航空运输业服务，即国内、国际和地区航空客、货、邮运输及代理等业务。航空运输服务业务一直是公司最大的收入来源。

二、公司内部控制制度制定遵循的原则

1、严格遵循国家有关法律法规，贯彻执行公司各项内部制度，以合理的成本实现内部控制目标；

2、内部控制应当覆盖本公司所有的业务、部门、岗位和人员，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈传递等各个环节；

3、提高经营效率和效果，保证公司经营管理目标的实现，内部控制应当覆盖本公司所有的业务、部门、岗位和人员，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈传递等各个环节。

4、防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保证公司资产安全、完整及有效运转，杜绝损失和浪费现象；

5、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，真实反映公司的生产经营活动的实际情况。

三、公司内部控制结构

1、公司治理结构

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和公司章程的规定，公司建立了较为完善相互独立、相互制衡的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

公司还进一步建立了董事会专门委员会，包括：规划发展委员会、提名与薪酬委员会及财务与审计委员会，完善了法人治理结构，加强了董事会的决策科学性，确保了公司的运作效率。

2、公司的组织机构、职责划分

根据公司实际情况，公司设飞行部、客舱服务部、机务工程部、运行控制中心、商务部、货运部、国际部、客运服务部、机坪保障部、基地管理部、飞管部、

飞行训练中心（筹）、安运部等生产运行保障部门，设办公室、财务部、规划部、投资部、基建指挥部、信息技术部、人事部、审计室、监察室和党委办公室、党群部等经营管理监督以及党政工作部门，并制订了相应的岗位职责和部门管理制度。各职能部门之间职责明确，相互牵制。

公司各控股子公司按照法人治理结构，建立了完备的股东会、董事会决策系统、总经理负责制的执行系统和监事会等监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和职能部门。

四、公司内部控制制度

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和财政部《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，本着规范法人治理和管理出效益的原则，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的真实与可靠性，确保公司经营管理行为合法合规、资产安全完整为目标，逐步完善公司内部组织机构，制定以《管理手册》为核心的各项内部控制制度。

1、在公司法人治理方面，除了按国家有关新规定修改了《公司章程》外，公司先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实有效。建立、健全了《规划发展委员会议事规则》、《提名与薪酬委员会议事规则》及《财务与审计委员会议事规则》等董事会专门委员会工作准则。

2、在公司内部经营管理方面，主要是结合《管理手册》实施内部控制制度的，并且涵盖了公司的各个生产运行、经营管理环节。《管理手册》主要包括《财务管理手册》、《投资管理手册》、《合同管理手册》、《资产管理手册》等专业管理手册，以及各个部门相关业务流程和经营风险控制的管理手册。

五、公司内部控制制度执行的有效性

由于内部控制存在固有的局限性，而且内部控制的有效性也可能随公司的经营规模、业务范围、竞争状态以及风险水平的变化而不断改变，因此只能对内部控制的目标提供合理保证。公司对内部控制建立了基本的检查监督和预警机制，尽可能做到防患于未然，内控缺陷一经识别，就会及时加以改进，并不断健全和完善内控制度。

1、公司设置了独立的会计机构，会计机构人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司制定的《财务管理手册》包括：内部财务管理基础工作，货币资金及往来户结算管理制度，存货管理制度，固定资产管理制度，无形资产和其他资产管理制度，对外投资管理制度，成本费用管理制度、销售票证业务与会计制度，建立了完善的会计核算体系和财务管理框架，规范了公司的会计核算和财务管理，防范了经营、财务风险，保证了财务会计信息的真实可靠。

2、公司设立投资部，负责公司新设对外投资项目和已投资项目的管理。公司制定了《投资管理手册》，内容包括：对投资企业的管理、投资及资本运作管理等方面，明确了公司投资部实施研究发展、项目管理、投资管理的主要方法和流程。以期达到提高投资效益，维护投资者合法权益的目的。

3、公司基建指挥部根据《基建管理手册》负责公司基本建设管理工作，并根据公司基建建设项目开展情况，逐步制定、完善了一整套行之有效的基本建设规章制度。主要包括：基本建设项目管理制度、项目投资控制制度、招标管理制度、合同管理制度、基建财务管理制度、工程预决算管理制度、设备材料采购管理制度、施工现场管理制度、工程设计变更与签证管理制度、档案管理制度、部门廉政制度、工程建设项目廉政责任书、工程勘察设计廉政责任书，目前执行情况良好。

4、公司现行的合同管理内控制度可分为授权制度和合同审核制度两个方面。在授权制度方面，制定了《合同二级管理规定（试行）》，公司针对各个业务部门业务特点和实际需要，给予若干主要业务部门一定的权限；在合同审核制度方面则主要通过规划部合同室对公司各业务部门的日常经济合同实行归口审核并对各业务部门授权范围以外的合同报请公司领导授权签署，现已建立了一套比较完善、行之有效的合同审核业务流程。

5、公司设立了独立的内部审计机构，在机构设置上与财务部门相分离，配备专职内部审计人员，独立行使内部审计监督权，并对公司董事会和公司总经理负责和报告工作。公司制定的《公司内部审计工作规定》，明确了内部审计工作的职责与程序，通过审查和评价公司所属部门及控股子公司的经营活动以及内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性，促进公司加强经营管理和经营目标的实现，维护公司的合法权益。

6、公司建立和实施了科学的人事管理制度，为了提高员工工作积极性，体现奖惩分明的原则，公司制定了《劳动人事管理手册》，其中包含了《员工薪酬管理办法》、《年度绩效考核指标和薪酬考核办法》等制度，从而保障了公司以及公司员工的合法利益。

7、公司建立了包括局域网在内的完善的信息管理制度，信息技术部负责公司的信息系统的开发、维护和安全。制定了公司的《信息技术手册》、《网络与信息安全事件专项应急预案》、《信息安全手册》等，进一步提升了信息技术部的综合管理能力，保障了一线生产的需要，确保公司信息系统的畅通。

公司建立了完整合理的内部控制管理体系，使公司的内部控制制度能够有效地服务于公司经营管理、合法规避经营风险，并保证了公司会计信息的真实、准确和完整。

六、对公司内部控制制度的总体评估

公司现行的内部控制制度较为完善、合理、有效，能适应公司的管理要求和发展的需要，能够较好的保证公司会计资料的真实、完整、合法，保证公司资产的安全、完整，能够严格按照相关的法律、法规的要求真实、准确、完整、及时的披露信息。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司战略发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足：在公司严峻的经济形势下，内部审计工作的广度和深度有待进一步加强，要形成与主要投资控股子公司、公司所属重点部门的内审、稽核的整体合力，努力提高审计内部监督的力度，及早揭示风险隐患，提出措施和建议；应制定内部控制检查监督办法，及时识别、有效分析和评估经营风险；公司内控体系的持续完善应列入公司的工作计划之中，进一步细化和深化内控制度，以保障公司经营健康运行，实现公司扭亏为盈的目标。

本报告已于 2009 年 3 月 23 日经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

上海航空股份有限公司董事会

二〇〇九年三月

上海航空股份有限公司 2008 年度社会责任报告

企业社会责任是指企业在创造利润，对股东利益负责的同时，还要承担起利益相关者和全社会的责任，以实现企业和经济社会可持续发展的协调统一。社会责任包括安全生产、职业健康、保护劳动者的合法权益等。

《上海航空股份有限公司 2008 年社会责任报告书》(以下简称“社会责任报告”或“报告”)系统地反应和披露了上海航空股份有限公司(以下简称“公司”)2008 年度对公司在落实科学发展观，构建和谐社会、对国家和社会的全面发展、对公司股东、顾客、职工等利益相关者积极承担相应的社会责任的总体表现。

本报告主要集中总结了公司 2008 年在从事生产运营活动中，对国家和社会、顾客、股东和员工等方面所做的贡献。

一、公司简介

上海航空股份有限公司，前身为成立于 1985 年的上海航空公司，是中国国内第一家多元投资商业化运营的航空公司。

2000 年 10 月，经上海市政府和民航局批准，上海航空公司变更为上海航空股份有限公司。2002 年 6 月，中国证监会批准公司向社会公开发行 A 股股票，10 月 11 日在上海证交所挂牌上市。公司坚持“安全第一，顾客至上，优质服务，追求卓越”的企业精神，以“把上航办成国内最好、顾客首选、具有国际水平的航空公司”为目标使命。

公司现拥有以波音为主的先进机队，各类飞机达 66 架，有先进的电子商务、财务管理、生产运行、教育培训等系统。

公司的客运发展积极稳健，拥有完善的国内航线网络，并开通了上海至日本、韩国、泰国、印度、菲律宾、越南、柬埔寨和香港、澳门等地的多条国际和地区航线。现公司经营国内外客运航线 170 多条，通达 60 多个国内外大中城市。并与美联、汉莎、韩亚、泰国、全日空、北欧等星空联盟成员航空公司，开展了代码共享合作，通达上海到美国、日本、新西兰等多条国际航线。

公司的货运发展迅速，公司投资组建的上海国际货运航空公司，于 2006 年 7 月 1 日投入运营。现有 5 架全货机，开通了上海至美国、德国、泰国、日本、

印度、越南、香港等国际和地区的全货运航线。

公司于 2007 年 12 月 12 日成为世界上最大航空联盟——星空联盟的正式成员。

公司以良好的安全记录、高质量的服务水准、先进的企业文化和卓有成效的经营管理，取得了良好经济效益和社会效益。先后荣获中国企业 500 强、全国用户满意企业、全国民航用户满意度优质奖、上海市质量金奖企业等，还连续 6 届获得上海市文明单位称号。

公司将以“做强主业、客货并举，实现枢纽化、国际化、集团化发展”为发展战略，立足上海国际枢纽港，与星空联盟开展广泛合作，不断拓展国内外发展空间，努力把上航办成具有国际一流水平的航空公司。

二、公司的社会责任观

1、公司对社会责任的认知

上市公司作为现代社会的一个重要成员，要积极承担社会责任，这是科学发展、构建和谐社会的重要内容。公司应在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信经营，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调，和谐发展。

2、公司的文化理念

核心价值观：坚持向社会、顾客、股东和员工负责的高度统一。

目标使命：把上航办成国内最好、顾客首选、具有国际水平的航空公司。

企业精神：安全第一、顾客至上、优质服务、追求卓越。

发展战略：做强主业、客货并举，实现枢纽化、国际化、集团化发展。

经营理念：诚信经营、降本增效、注重人才、主动变革、居危思进、和谐发展。

工作作风：坚持标准、求真务实、首问责任、高效协同。

三、股东权益保护

上海航空上市以来，不断完善公司治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事

会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理工作制度》、《信息披露规则》、《募集资金管理制度》等有关规章制度，并根据中国证监会和上海证券交易所要求不断进行修订和完善，从制度上加强和细化了公司的管理，严格履行信息披露义务，公平对待所有投资者，积极进行自愿性信息披露，确保股东享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司还通过电话咨询、公司网站投资关系专栏、接待投资者来访、投资者交流会等多种方式与投资沟通，通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，维持与投资者的良好关系，树立公司良好的市场形象。

上海航空遵循回报股东的原则，在股东权益保护方面，制定相对稳定合理的利润分配政策，回报股东。公司自上市以来公积金转增股本 3 亿股，累计派发现金股利 1.4 亿元。上海航空成立以来始终依法纳税，2008 年度公司缴交税金总额为 63997.80 万元，上市以来累计缴交税金总额 353015.80 万元，为国家税收和地方经济开展贡献了力量。

四、职工权益保护

公司尊重每一位员工，坚持以人为本，加大人力资源开发力度，努力提高职工的满意度，为职工创造放心、安心、开心的就业环境。

1、保障职工合法权益

公司根据国家及地方有关社会保险方面的法律、法规参加社会养老保险、基本医疗保险、工伤、生育险等社会保险，并建立年金制度，为公司员工提供社会保障。

同时按照国家有关规定对女职工实行特殊劳动保护。公司在为员工提供有保障的薪酬之外，还注重积极改善员工福利，组织员工体检，激发员工的工作积极性，把员工的切身利益放在十分重要的位置，让员工享受企业发展成果。

公司依据《公司法》和公司章程规定，选举了职工监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。同时，公司积极支持工会依法开展工作，以公司工会牵头，通过工会开展座谈会等形式，听取职工意见和建议，对职工的合理需求，提出整改措施加以解决。确保了员工的民主管理权利。

2、开展员工培训

规范化的培训，使上航开始了规范化的起步。从创业到现在，上航对培训的

重视从来没有放松过，这也证明了上航始终坚持以人为本，以员工为本的理念。

2008 年，公司继续围绕“国际化、集团化、枢纽化”战略，以战略为培训之根本，大胆创新实践，构筑人才梯次培养平台，关注“关键人才、培训管理、发展模式、专项工作”四个培训“焦点”，为公司的长足发展提供强有力的培训支持和人才保障，为员工提供了提高自身修养，展示个人才能的舞台。2008 年，公司共完成了 53 期管理必修课程培训班，总计培训 1104 课时，受训 1292 人次。

3、开展文体活动

2008 年度，公司还积极开展有益于提升职工素质、陶冶职工情操的活动。公司开展了“迎奥运、迎世博”为主题的大型职工运动会，组织钓鱼、乒乓、桥牌、中国象棋和保龄球等活动，增强了企业凝聚力和向心力，促进管理层与职工之间的和谐稳定。

五、温馨服务社会，建设安全交通

安全是航空业永恒的主题，也是航空公司最大的社会责任之一。安全和服务就是上航的生命线，公司成立至今，年年实现安全年。

1、保障飞行安全是公司的首要任务

2008 年上航主要安全数据指标均控制在民航局规定范围内，没有发生重大航空器地面事故和特大航空器维修事故，公司还获得了民航局颁发的“安全飞行一星奖”，顺利完成 IOSA 复审，并获得了 ETOPS 运行和危险品运输资质，顺利实现了公司第 23 个安全飞行年。

同时，上航已在公司浦东基地新建了模拟机培训中心，并于 2007 年投资引进 1 台 737 飞行模拟机。考虑到该项目对于安全生产和运行保障的突出优势，2009 年上半年上航引进的第 2 架 737 模拟机也将正式投入运行。航空模拟机，应急演练舱等基础设施项目以模拟方式进行培训，在加快培养高水平的飞行人员的同时有效减少了企业使用真实航空器培训所产生的大量能耗。

2、良好的运行品质和温馨的服务产品是公司的不懈追求

2008 年，公司通过服务产品研发和品牌创建，以及飞机客舱整新方面的改进，公司航班正点率水平位于中上水平，顾客投诉抱怨、行李运输差错率、货物运输差错率、客票差错率等运行、服务指标均低于民航局考核指标。其中，顾客投诉抱怨绝对数与去年相比减少了 633 起，同比下降了 32.28%；旅客投诉比例

为万分之 1.50，同比下降 33.33%；行李运输差错率万分之 8.4，同比下降 27.59%。公司还在 2008 年“旅客话民航”活动中获得“优质服务奖”，并获华东地区管理局航空运输服务专项整治工作综合评分航空公司类第一名和“航班延误处置机制单项优胜奖”。

六、环境保护和可持续发展

1、提高能源替代设备使用

在飞机停场时，为进行机务维修、客舱清洁等工作，必须对机舱提供电力以及空调能源。通常情况下，必须使用机载的 APU（辅助动力装置，以下简称 APU）燃烧航空煤油进行供能。在飞机较长时间的停场过程中，使用该装置的能源消耗不菲。电源车、空调车、气源车等属于辅助地面动力设备，其通过燃烧柴油，再由车载发电设备为飞机提供电力、空调所需的能源。能够大大降低机载 APU 设备的使用，减少大量燃烧航油的排放，从而达到节能的效果。上航在上海浦东、虹桥运营基地加大推广使用地面电源、气源设备代替机载辅助电源（APU）的使用，在节约能源、控制环保以及降低成本方面取得了良好效果。

2、飞行器环保节能装置改造

翼稍小翼是指一种加装在机翼顶端的向上翘起的装置，翼稍小翼能够部分阻断上绕气流，使涡流减弱，从而减小了飞行阻力。与同型号无该装置的飞机比较，加装翼稍小翼的飞机能够有效改善飞行的空气动力性，提高航油燃烧经济性与飞行的稳定性。同时还可降低其起飞阶段的噪声分布。上航是中国民航业第一家对已有飞机进行加装小翼改造的，现已有 15 架 737 系列飞机完成小翼加装。

3、精细化调整运力，合理安排飞行计划，减少航油虚耗

公司通过引进航线经营管理系统与 AOC 综合调度系统，对各机型的边际收益与成本进行动态分析，有效应对不正常航班。同时，将飞行员可供资源与商务市场需求进行精细化的匹配，尽可能提高效益航线的飞机利用率，削减亏损航线的飞行计划，减少航油虚耗。

七、公共关系和社会公益事业

在保持公司发展的同时，公司不忘回报社会，注重考虑社区利益，构建和谐、友善的公共关系，在兼顾公司和股东利益的情况下积极关注并支持社会公益事业。

1、与社会其他部门联手开展服务和推出便民利民举措

1) 上航与中山医院、华阳街道、石门二路街道、电影家协会、程家桥街道、南京路上好八连等单位 and 社区开展共建，不断推出为民服务、构建和谐企业、和谐社区的新举措。

2) 上航与虹桥、浦东机场候机楼管理公司、候机楼派出所、安检、海关等单位，开展结对共建，经常不断的推出服务旅客的新举措，为创建“文明在空港，满意在机场”作出了积极的努力。

2、参与志愿者活动情况

1) 2008年1月15日至2月15日，组织了15000余人次志愿者，全力以赴投身到抗击雪灾的战斗。主要工作是抢运除冰液、扫除机坪积雪、喷洒飞机机身冰雪等。

2) 2008年5月13日~9月10日，上航组织2000余人次的乘务员、客运员、货运员等志愿者，为抢运抗震救灾物资提供服务。

3) 2008年7月至9月，组织了5批30余人次乘务员和客运员志愿者，为2批次300余名四川来沪过夏令营活动的教师学生授课、陪同参观等志愿服务。

4) 从2008年7月23日至8月30日，上航组织了300余人次的乘务员、客运员、售票员、货运员等志愿者，热情周到的为奥运会运动员、裁判员、官员提供了优质服务。

5) 从2008年9月4日至9月20日，上航组织了200余人次乘务员、客运员志愿者，为残奥会运动员提供志愿运输保障服务，受到残奥运动员、裁判员和工作人员的好评。

3、参与社会重大事件的情况

2008年1月中旬至2月中旬，上海遭遇了特大冰雪灾害袭击。上航为了确保航空正常与安全，发动全体员工，团结一致、克服一切困难，战天斗地，抗击冰雪。

2008年5月12日，四川汶川发生8级特大地震。从5月13日至6月10日，上航、上货航、中联航共调用了84个架次共计168个专包机和客货航班，空运了近600吨抗震救灾物资到抗震救灾第一线。免费运输抗震救灾物资价值1000余万元。运送了医疗救援队、心里援助服务队、抗震救灾消防官兵、特警官兵、

新闻记者、受堵游客等各类救援人员 2008 人次。

4、参与社会公益活动的情况

2008 年，上航工会捐款 40 万元给市总工会，用于抗震救灾；上航员工捐款 270 万元，上航党员交纳“特殊党费”50 万元，支援四川抗震救灾。同时，上航免费承运了 600 余万吨抗震救灾物资，价值 1 千余万元。

2008 年，上航出资 50 万援建都江堰一所希望小学。

上航还与上海市崇明县永南村结对扶贫帮困供出资 15 万元，并援建了一座“金鹤桥”。

2008 年公司在环保、公益事业、职工保护、股东权益保护等诸多承担社会责任方面做了一些工作，取得了一定成绩，在新的一年里，上海航空将一如既往地履行应尽的社会责任，维护股东、职工、债权人等利益相关者的合法权益，促进经济、社会、交通与环境的可持续发展。

上海航空股份有限公司董事会

二〇〇九年三月