

上海国际机场股份有限公司

业绩承诺完成情况的鉴证报告

立信
(特
)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：沪23E5LTZMXZ



目 录

一、业绩承诺完成情况的鉴证报告.....	第1—2页
二、业绩承诺完成情况的说明.....	第1—2页



关于上海国际机场股份有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

信会师报字[2023]第 ZA12658 号

上海国际机场股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海国际机场股份有限公司（以下简称“上海机场”）管理层编制的《关于上海国际机场股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上海机场年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为上海机场 2022 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

上海机场管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所的相关规定编制《关于上海国际机场股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对上海机场管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。



四、 工作概述

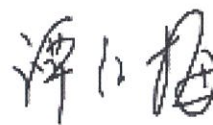
我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

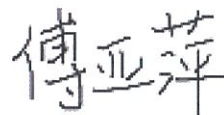
我们认为，上海机场管理层编制的《关于上海国际机场股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的说明》符合上海证券交易所的相关规定，如实反映了上海机场 2022 年度业绩承诺完成情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二三年四月二十七日



关于上海国际机场股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的说明

上海国际机场股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2022 年 7 月完成发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，根据上海证券交易所的相关规定，公司编制了《上海国际机场股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的说明》，具体情况如下：

一、 基本情况

根据公司第八届董事会第十八次会议决议、第八届董事会第二十二次会议决议及 2021 年第一次临时股东大会决议通过的交易方案，交易方案由发行股份购买资产以及募集配套资金两部分组成：

（一） 发行股份购买资产

公司以发行股份的方式向上海机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）购买其持有的上海虹桥国际机场有限责任公司（以下简称“虹桥公司”）100%股权、上海机场集团物流发展有限公司（以下简称“物流公司”）100%股权和上海浦东国际机场第四跑道相关资产（以下简称“浦东第四跑道”）。

本次发行股份购买资产以公司第八届董事会第十八次会议决议公告日为定价基准日，本次发行股份购买资产的股票发行价格为 44.09 元/股，公司就本次发行股份购买资产向机场集团发行的新增股份数量为 433,939,325 股。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师”）对本次发行股份购买资产进行了验资，出具了《上海国际机场股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA15474 号）。

（二） 募集配套资金

公司向机场集团非公开发行人民币普通股（A 股）股票 127,583,567 股，发行价格 39.19 元/股，募集资金总额为人民币 4,999,999,990.73 元，扣除发行费用（不含税）合计人民币 61,632,400.46 元后，募集资金净额为人民币 4,938,367,590.27 元。立信会计师对本次募集配套资金进行了验资，出具了《上海国际机场股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA15885 号）。

二、 业绩承诺情况

(一) 承诺范围及期间

本次交易的盈利预测补偿涉及资产为采用收益法评估作为定价参考依据的物流板块资产和广告板块资产。盈利预测补偿以及减值测试补偿的承诺期间为 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度。

(二) 预测净利润数以及承诺净利润数

公司和机场集团同意并确认，盈利预测资产在承诺期间内各会计年度预计实现的净利润以《虹桥公司评估报告》以及《物流公司评估报告》中对未来收益的预测为基础确定，即物流板块资产在 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度预计实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别为 18,736.87 万元、21,879.40 万元以及 24,301.64 万元；广告板块资产在 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度预计实现的扣除非经常性损益后的归属于虹桥公司的净利润分别为 41,664.29 万元、43,518.85 万元和 44,969.77 万元。

机场集团向公司就盈利预测资产在承诺期间内实现的净利润承诺如下：

物流板块资产在 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润将分别不低于 18,736.87 万元、21,879.40 万元以及 24,301.64 万元；广告板块资产在 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度实现的扣除非经常性损益后的归属于虹桥公司的净利润将分别不低于 41,664.29 万元、43,518.85 万元和 44,969.77 万元。

三、 业绩承诺完成情况

物流板块资产 2022 年度经审计实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 13,534.05 万元，广告板块资产 2022 年度经审计实现的扣除非经常性损益后的归属于虹桥公司的净利润为 28,523.76 万元。

