

中国民用机场协会第四届理事会 财务报告

各位代表：

依据《中国民用机场协会章程》规定和本次会议安排，现将中国民用机场协会（以下简称“机场协会”）第四届理事会期间的财务情况（审计期间为2017年4月至2021年12月），向大会作出报告，请予审议。

一、财务收支及资产情况

经2022年4月机场协会换届审计确认，第四届理事会期间，机场协会收入总额10,039.73万元，费用支出总额7,097.10万元，收支差2,942.63万元；2021年12月31日账面资产总额3,836.61万元。

财务收支和资产具体情况如下：

（一）收入情况

第四届理事会期间，机场协会总收入10,039.73万元，主要收入：

1. “会费收入”7,284.98万元，占收入总额的72.56%；
2. “提供服务收入”2,720.38万元，占收入总额的27.10%。

（二）支出情况

第四届理事会期间，机场协会费用支出总额 7,097.10 万元，主要支出：

1. “业务活动成本”（会员服务成本）6,289.21 万元，占费用支出总额的 88.62%；
2. “管理费用” 764.16 万元，占费用支出总额的 10.77%。

（三）资产情况

2021 年 12 月 31 日，机场协会账面资产总额 3,836.61 万元；其中：“货币资金” 3,556.82 万元，“固定资产原值” 106.27 万元，“累计折旧” 75.93 万元，“固定资产净值” 30.34 万元。

二、财务管理情况

第四届理事会期间，机场协会持续加强自身建设，通过完善财务制度、规范财务管理、实施财务监督等方式，强化了服务会员的能力，为各项工作的顺利开展提供了有力保障。

（一）规范会费收缴管理，落实国家“减税降费”相关政策。

2018 年 11 月，机场协会按照《关于进一步规范行业协会商会收费管理的意见》（发改经体[2017]1999 号）文件要求，对原有会费收缴标准进行修改调整，并经第四届第二次会员代表大会以无记名投票方式全票通过了《中国民用机场协会会费标准改革方案》，将会费标准调整为四档，进一步规范了

会费标准的档级；对年旅客吞吐量 200 万以下的运输机场会员免收会费，通用机场（航空企业）会员入会五年内免收会费，五年后按相应档级减半收取会费。2019 年 11 月，经第四届第三次会员代表大会审议通过《中国民用机场协会会费收缴补充说明》，明确对同一法人主体的不同会员单位不得重复收取会费，再次规范了会费收缴的范围。

2020 年以来，新冠肺炎疫情给国家社会经济发展造成重大影响，给民航业带来前所未有的冲击。机场协会积极响应、认真落实党中央、国务院关于“减税降费”的重大决策部署，主动对湖北省内所有会员单位免收 2020 年度会费；对于缴纳会费确有困难的会员单位，经书面申请，提交理事长办公会研究同意后，给予会费减免。2020 年机场协会对会员单位免收、减收会费 1290 余万元；2021 年机场协会对会员单位免收、减收会费 1530 余万元。机场协会作为“我为企业减负担”专项行动中成效突出的全国性行业协会商会，受到民政部通报表扬。

（二）完善财务制度，规范财务管理工作。

第四届理事会期间，机场协会新建财务制度 5 项，修订财务制度 3 项；并依据每年财务审计中提出的建议，及时修订、完善相关制度条款，已形成较为完善的财务制度体系。财务人员政治可靠、思想稳定、工

作尽职尽责，严格执行各项财务制度和审批流程；聘任专职财务总监，加强日常财务管理和监督。

（三）执行全面预算，促进增收节支。

第四届理事会期间，机场协会制定了《中国民用机场协会预算管理办法》，对日常工作实施全员、全额、全过程的全面预算管理。做到事前有计划、有指标，事中有控制、有监督，事后有决算、有分析；收入有预测，支出有计划，将资金用到最需要、最能发挥作用的地方。

（四）实施财务监督，推动治理能力提升。

第四届理事会期间，机场协会圆满完成了各年度财务审计和税务专项审计，顺利通过了各年度收费审计。2020年11月和2021年1月，机场协会先后接受国家财政部开展的脱钩国有资产审计的初审和终审。2021年7月，机场协会通过了国家民政部、国家发展改革委、市场监管总局关于“清理整治行业协会商会乱收费问题”专项检查。2022年4月，机场协会按计划进行了换届审计，财务管理工作得到审计部门的充分认可。

三、换届审计总体评价

2022年4月，亚太（集团）会计师事务所对第四届理事会期间财务情况进行了全面审计。审计组对任期工作的总体评价如下：

（一）第四届理事会期间，机场协会全面加强党的建设，完善内部治理的基础建设，规范服务体系，全面提升服务水平，机场协会有了较大的发展。

（二）第四届理事会期间，机场协会财务报表所有重大方面已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允的反映了本届理事会期间的财务状况以及业务活动情况。机场协会收入主要来源于会费收入、提供服务收入等，收入合规；支出主要用于业务活动支出、日常办公经费支出，支出合规；票据使用规范。

（三）第四届理事会期间，未发现机场协会以权谋私和损失浪费问题，未发现私设账外账和滥发奖金、实物等问题，未发现侵占单位财物、贪污挪用资金等违纪违规问题。

四、今后财务管理工作重点

（一）合理增加资金积累，提高抵抗风险能力。

机场协会资金积累相对薄弱，抗风险能力偏低。财务部将针对审计提出的意见和建议，落实整改措施，进一步健全资金使用、资产管理、对外投资的内控机制，积极开源节流，合理增加资金积累，增强抵御风险能力。

（二）加强内部管控，自觉接受监督。

财务部在完善财务制度的同时，将进一步增强制度的执行性。定期向监事会提交财务情况分析报告，

按月向理事报告财务收支总体情况，按民政部相关要求做到信息公开，自觉接受全体会员和监事会的监督。

（三）维护资产安全完整，确保国有资产保值增值。

机场协会已完成脱钩改革相关工作，资产属性为国有资产。财务部将严格执行《财政部、民政部关于印发〈脱钩后行业协会商会资产管理暂行办法〉的通知》等相关制度，确保国有资产安全完整、保值增值。

第四届理事会期间，机场协会与各会员单位齐心协力、共克时艰。在此，财务部由衷地感谢各会员单位一直以来对机场协会的理解信任和大力支持！我们将继续以服务会员为根本宗旨，努力提升服务能力，为机场协会持续健康发展提供有力保障。

以上报告，请审议。

中国民用机场协会

2022年6月