

中国国际航空股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	4

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司董事长孔栋先生因公务未出席董事会，委托副董事长王银香女士代为表决。非执行董事白纪图(Christopher Dale Pratt)先生因公务未出席董事会，委托非执行董事陈南禄先生代为出席表决。独立董事胡鸿烈先生因公务未出席董事会，委托独立董事张克先生代为出席表决。独立董事贾康先生因公务未出席董事会，委托独立董事付洋先生代为出席表决。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人孔栋先生、主管会计工作负责人樊澄先生及会计机构负责人（会计主管人员）李有强先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(千元)	101,959,366	98,897,743	3.10
所有者权益（或股东权益）(千元)	23,605,019	19,773,890	19.37
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.99	1.67	19.16
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	4,753,513		9.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.40		11.11
	报告期 (7-9月)	年初至报告期 期末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(千元)	885,298	3,810,947	144.90
基本每股收益(元)	0.07	0.32	141.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.04	0.06	134.56
稀释每股收益(元)	不适用	不适用	不适用
全面摊薄净资产收益率(%)	3.75	16.14	增加 10.51 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	1.83	3.62	增加 1.88 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (千元)
非流动资产处置损益	16,188
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	962,297
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	2,074,712

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,326
少数股东权益影响额	-5,795
所得税影响额	34,656
合计	3,095,384

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	430,104（其中 H 股登记股东 5,953）	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
中国航空集团公司	4,949,066,567	人民币普通股
国泰航空有限公司	2,217,617,455	境外上市外资股
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,084,087,904	境外上市外资股
中国航空(集团)有限公司	1,380,482,920	人民币普通股
	66,852,000	境外上市外资股
中外运空运发展股份有限公司	80,000,000	人民币普通股
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	40,002,969	人民币普通股
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	24,071,625	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	18,106,136	人民币普通股
交通银行－融通行业景气证券投资基金	16,491,297	人民币普通股
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	16,126,016	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	变动幅度	变动原因
交易性金融负债	-61.43%	截至 2009 年 9 月 30 日的未交割金融衍生品合约公允价值负值减少。
应付债券	200%	2009 年上半年新发行 60 亿元中期票据。
财务费用	240.8%	因汇率变动，2009 年 1-9 月汇兑收益同比减少 20 亿元。
公允价值变动收益	439.42%	因国际油价上升，金融衍生品公允价值净收益 20.75 亿元，其中油料套期公允价值变动收益 20.15 亿元（公允价值转回 46.64 亿元，因实际交割引起公允价值变动-26.49 亿元）。
投资收益	208.42%	主要是航空运输类联营公司同比实现减亏增利。
营业外收入	351.73%	主要是 2009 年上半年确认民航建设基金返还收入 8.24 亿元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

中国国际航空股份有限公司

法定代表人:孔栋

2009年10月27日

§4 附录

4.1

合并资产负债表

2009年9月30日

编制单位: 中国国际航空股份有限公司

单位: 千元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	4,575,296	4,663,792
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		253,406
应收票据	1,516	1,604
应收账款	2,450,979	2,074,178
预付款项	312,577	309,945
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	1,105,852	1,110,524
买入返售金融资产		
存货	839,729	812,941
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	9,285,949	9,226,390
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	269,711	231,586
长期股权投资	8,020,064	7,323,075

投资性房地产		
固定资产	68,017,464	66,244,815
在建工程	11,757,754	10,887,225
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	2,546,596	2,563,887
开发支出		
商誉	349,055	349,055
长期待摊费用	125,427	141,601
递延所得税资产	1,587,346	1,930,109
其他非流动资产		
非流动资产合计	92,673,417	89,671,353
资产总计	101,959,366	98,897,743
流动负债：		
短期借款	7,193,487	9,379,700
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	2,980,381	7,727,918
应付票据	1,333,819	1,493,815
应付账款	7,524,941	7,792,638
国内票证结算	978,343	744,804
国际票证结算	1,564,822	1,517,530
预收款项	35,349	56,022
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	201,062	163,918
应交税费	301,892	300,198
应付利息	243,507	303,066
应付股利		
其他应付款	3,462,139	3,030,210
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	12,984,103	10,186,078
其他流动负债		
流动负债合计	38,803,845	42,695,897
非流动负债：		
长期借款	10,834,258	14,109,828
应付债券	9,000,000	3,000,000
长期应付款	1,344,099	1,307,706
应付融资租赁款	16,632,525	16,480,784
专项应付款		
预计负债	91,444	112,754
递延收益	1,009,541	689,232

递延所得税负债	189,745	214,000
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,101,612	35,914,304
负债合计	77,905,457	78,610,201
股东权益：		
股本	12,251,362	12,251,362
资本公积	11,709,845	11,676,739
减：库存股		
盈余公积	1,563,914	1,563,914
一般风险准备		
未分配利润	-296,656	-4,107,603
外币报表折算差额	-1,623,446	-1,610,522
归属于母公司所有者权益合计	23,605,019	19,773,890
少数股东权益	448,890	513,652
股东权益合计	24,053,909	20,287,542
负债和股东权益合计	101,959,366	98,897,743

公司法定代表人：孔栋 主管会计工作负责人：樊澄 会计机构负责人：李有强

母公司资产负债表

2009年9月30日

编制单位：中国国际航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,616,715	1,511,221
交易性金融资产		253,406
应收票据	787	965
应收账款	2,328,278	1,941,404
预付款项	178,501	261,822
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,240,957	1,422,428
存货	763,124	741,916
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,128,362	6,133,162
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	200,931	166,690
长期股权投资	14,009,722	13,534,419
投资性房地产		
固定资产	64,021,030	62,712,454
在建工程	11,124,993	10,072,643
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	2,163,709	2,181,481
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	118,744	133,707
递延所得税资产	1,545,174	1,890,000
其他非流动资产		
非流动资产合计	93,184,303	90,691,394
资产总计	99,312,665	96,824,556
流动负债:		
短期借款	7,033,870	9,201,444
交易性金融负债	2,980,381	7,727,918
应付票据	731,882	1,493,815
应付账款	6,560,094	6,817,030
国内票证结算	976,215	739,247
国际票证结算	1,435,720	1,411,075
预收款项	34,768	35,152
应付职工薪酬	150,799	113,413
应交税费	287,397	290,579
应付利息	235,895	301,088
应付股利		
其他应付款	2,801,929	2,402,427
一年内到期的非流动负债	12,792,571	10,048,877
其他流动负债		
流动负债合计	36,021,521	40,582,065
非流动负债:		
长期借款	9,371,157	12,855,636
应付债券	9,000,000	3,000,000
长期应付款	1,059,922	1,017,791
应付融资租赁款	16,632,525	16,480,784
专项应付款		
预计负债	91,445	112,754
递延所得税负债	180,000	214,000
递延收益	995,421	681,001
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,330,470	34,361,966
负债合计	73,351,991	74,944,031
股东权益:		
股本	12,251,362	12,251,362
资本公积	14,331,111	14,334,111
减:库存股		
盈余公积	1,554,324	1,554,324
未分配利润	-2,176,123	-6,259,272
外币报表折算差额		
股东权益合计	25,960,674	21,880,525
负债和股东权益合计	99,312,665	96,824,556

公司法定代表人: 孔栋

主管会计工作负责人: 樊澄

会计机构负责人: 李有强

4.2

合并利润表

编制单位：中国国际航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	14,054,335	13,872,973	36,459,360	39,539,498
其中：营业收入	14,054,335	13,872,973	36,459,360	39,539,498
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	13,489,300	15,093,752	35,940,774	40,105,297
其中：营业成本	11,282,767	13,323,677	30,258,540	36,457,808
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	358,351	338,713	902,014	962,509
销售费用	1,035,453	762,151	2,675,877	2,339,678
管理费用	442,989	356,632	1,127,805	1,029,935
财务费用	369,740	302,789	976,538	-693,543
资产减值损失		9,790		8,910
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	553,634	-899,553	2,074,712	-611,245
投资收益(损失以 “-”号填列)	149,142	-261,115	460,267	149,233
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	149,156	-261,390	460,281	-327,848
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	1,267,811	-2,381,447	3,053,565	-1,027,811
加：营业外收入	50,901	75,803	1,003,745	222,202
减：营业外支出	3,511	7,016	11,934	142,124
其中：非流动资产处 置净损失	1,370	1,683	5,618	20,643
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	1,315,201	-2,312,660	4,045,376	-947,733
减：所得税费用	450,044	-292,701	315,544	-752
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	865,157	-2,019,959	3,729,832	-946,981
归属于母公司所有者的 净利润	885,298	-1,971,531	3,810,947	-806,061

少数股东损益	-20,141	-48,428	-81,115	-140,920
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	-0.17	0.32	-0.07
（二）稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用

公司法定代表人：孔栋

主管会计工作负责人：樊澄

会计机构负责人：李有强

母公司利润表

编制单位：中国国际航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	12,882,230	12,180,423	33,877,373	34,651,361
减：营业成本	10,253,905	11,715,439	27,479,107	31,760,140
营业税金及附加	341,480	313,917	870,432	885,730
销售费用	980,165	728,606	2,570,606	2,215,763
管理费用	352,098	263,114	869,517	742,813
财务费用	371,080	305,309	956,124	-606,507
资产减值损失				
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	553,634	-904,034	2,074,712	-601,993
投资收益(损失以 “-”号填列)	148,879	-16,485	235,096	18,304
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	148,879	-16,486	235,096	18,246
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	1,286,015	-2,066,481	3,441,395	-930,267
加：营业外收入	45,224	62,254	969,481	205,493
减：营业外支出	3,420	6,851	9,993	141,522
其中：非流动资产 处置净损失	1,289	1,559	3,712	20,510
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	1,327,819	-2,011,078	4,400,883	-866,296
减：所得税费用	341,826	-310,262	310,826	-28,127
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	985,993	-1,700,816	4,090,057	-838,169

公司法定代表人：孔栋

主管会计工作负责人：樊澄

会计机构负责人：李有强

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：中国国际航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	35,634,387	39,023,445
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	41,314	36,747
收到其他与经营活动有关的现金	1,670,621	1,005,724
经营活动现金流入小计	37,346,322	40,065,916
购买商品、接受劳务支付的现金	21,205,921	26,439,750
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	3,825,954	3,365,686
支付的各项税费	1,562,484	2,678,664
支付其他与经营活动有关的现金	5,998,450	3,259,388
经营活动现金流出小计	32,592,809	35,743,488
经营活动产生的现金流量净额	4,753,513	4,322,428
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,880	418,832
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,377	928,165
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	2,383,381	722,983
投资活动现金流入小计	2,611,638	2,069,980
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,574,223	5,753,416
投资支付的现金	265,200	978,502
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	4,839,423	6,731,918
投资活动产生的现金流量净额	-2,227,785	-4,661,938
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	23,620,857	14,375,233
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	23,620,857	14,375,233
偿还债务支付的现金	19,392,411	9,303,104
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,142,801	2,147,033
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,935,761	2,232,407
筹资活动现金流出小计	24,470,973	13,682,544
筹资活动产生的现金流量净额	-850,116	692,689
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,816	-81,241
五、现金及现金等价物净增加额	1,660,796	271,938
加：期初现金及现金等价物余额	2,913,332	3,668,528
六、期末现金及现金等价物余额	4,574,128	3,940,466

公司法定代表人：孔栋 主管会计工作负责人：樊澄 会计机构负责人：李有强

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：中国国际航空股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	33,506,746	34,326,429
收到的税费返还	41,314	36,747
收到其他与经营活动有关的现金	1,557,009	739,139
经营活动现金流入小计	35,105,069	35,102,315
购买商品、接受劳务支付的现金	20,703,724	22,927,025
支付给职工以及为职工支付的现金	2,989,528	2,934,260
支付的各项税费	1,522,522	2,552,144
支付其他与经营活动有关的现金	5,279,007	2,569,851
经营活动现金流出小计	30,494,781	30,983,280
经营活动产生的现金流量净额	4,610,288	4,119,035
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,632	1,053
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	415,945	51,388
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	655,967	395,759
投资活动现金流入小计	1,078,544	448,200
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,354,376	5,156,863
投资支付的现金	273,405	121,498

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	4,627,781	5,278,361
投资活动产生的现金流量净额	-3,549,237	-4,830,161
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	23,120,884	14,200,165
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	23,120,884	14,200,165
偿还债务支付的现金	19,127,756	9,268,735
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,006,587	2,121,079
支付其他与筹资活动有关的现金	3,935,761	2,232,406
筹资活动现金流出小计	24,070,104	13,622,220
筹资活动产生的现金流量净额	-949,220	577,945
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,063	-56,086
五、现金及现金等价物净增加额	107,768	-189,267
加：期初现金及现金等价物余额	1,508,947	1,348,887
六、期末现金及现金等价物余额	1,616,715	1,159,620

公司法定代表人：孔栋

主管会计工作负责人：樊澄

会计机构负责人：李有强