

中国东方航空股份有限公司

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.....	5

§ 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 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
独立董事	吴百旺	授权独立董事谢荣投赞成票代为表决

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长刘绍勇先生、主管会计工作负责人总经理马须伦先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务总监吴永良先生声明：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)	71,188,173.00	73,184,006.00	-2.73
所有者权益(或股东权益)(千元)	-3,376,085.00	-11,599,346.00	70.89
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	-0.44	-2.38	81.51
	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)	5,097,005.00		207.43
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.8648		153.83
	报告期 (7-9月)	年初至报告期 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)	23,156.00	1,196,663.00	100.99
基本每股收益(元)	0.0030	0.2030	100.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.5035	—
稀释每股收益(元)	0.0030	0.2030	100.63

计算相关每股收益/每股经营活动产生的现金流量口径的说明：公司 2009 年 1-9 月的每股收益、扣除非经常性损益的每股收益和每股经营活动产生的现金流量是按照母公司 1-9 月发行在外普通股的加权平均数，即 58.93646 亿股计算，而 2009 年 7-9 月的每股收益是按照该期间母公司发行在外的股数即 77.417 亿股计算，去年同期的每股财务数据是按当时的股数 48.6695 亿股计算。

计算每股净资产口径的说明：公司截至 2009 年 9 月 30 日的每股净资产是按照母公司发行在外普通股数，即 77.417 亿股计算，而去年同期的每股财务数据是按当时的股数 48.6695 亿股计算。

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)	说明
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	2,883,567	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1, 313, 873	除超出结算期的票证结算款
少数股东权益影响额	-31, 802	
所得税影响额	-1, 476	
合计	4, 164, 162	

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）		146, 437
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
HKSCC NOMINEES LIMITED	2, 979, 164, 139	境外上市外资股
中国银行－友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	9, 199, 860	人民币普通股
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	4, 999, 930	人民币普通股
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	4, 956, 482	人民币普通股
钟原	3, 999, 978	人民币普通股
浙江中邦实业发展有限公司	2, 550, 055	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金	2, 394, 520	人民币普通股
宁波凯建投资管理有限公司	2, 178, 315	人民币普通股
戴云霞	2, 000, 000	人民币普通股
PEY LIM CHENG	2, 000, 000	境外上市外资股
WU SHUK LING OLIVIA	2, 000, 000	境外上市外资股

§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

1、本公司 2009 年 7-9 月利润总额较上年同期增加约人民币 24.25 亿元，增加盈利 103%。其中，营业收入同比增加约人民币 5.96 亿元，营业成本减少约人民币 10.81 亿元，财务费用同比减少约人民币 1.83 亿元，营业外收入因航线补贴而增加。同时公司加大可控成本的控制力度，管理费用减少。此外，本报告期燃油套期公允价值变动净收益约人民币 1.54 亿元，实际交割现金流出约人民币 2.31 亿元。

2、截止 2009 年 9 月 30 日，本公司短期借款减少约人民币 69.22 亿元，长期借款增加约人民币 43.97 亿元，主要是公司调整长短期负债结构所致；预收账款较年初增加约人民币 4.04 亿元，因为受经济刺激政策的影响，航空出行旅客增多，预售机位所得票款增多。

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

一、本公司拟向特定投资者非公开发行不超过 13.5 亿股 A 股，发行价格不低于人民币 4.75 元/股，其中控股股东中国东方航空集团公司（“东航集团”）拟以现金认购不超过 4.9 亿股 A 股；本公司拟向东航集团附属全资子公司东航国际控股（香港）有限公司（“东航国际”）定向增发不超过 4.9 亿股

H 股，发行价格不低于港币 1.4 元/股；上述非公开发行 A 股和定向增发 H 股方案于 2009 年 9 月 7 日获得公司股东大会及类别股东会议审议通过。报告期内，公司已经向中国证监会上报了非公开发行 A 股和定向增发 H 股的申请文件，争取尽早获得中国证监会的核准。

二、本公司换股吸收合并上海航空股份有限公司（“上海航空”）的方案于 2009 年 10 月 9 日获得公司股东大会及类别股东会议审议通过。截至本报告公告日，本公司已经向中国证监会上报了本公司换股吸收合并上海航空的申请文件，争取尽早获得中国证监会的核准。

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

一、股改承诺

1、东航集团将遵守相关法律、法规和规章的规定，履行法律承诺义务。

2、东航集团特别承诺：

（1）所持本公司原非流通股份自本次股权分置改革方案实施之日起，三十六个月内不上市交易；（2）承担与本次股权分置改革相关的全部费用。本公司非流通股股东保证将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，公司非流通股股东将不转让所持有的股份。

履行情况：忠实履行。

二、本公司 2009 年上半年向东航集团非公开发行 1,437,375,000 股 A 股股票，向东航国际定向增发 1,437,375,000 股 H 股股票，东航集团承诺：

1、在非公开发行完成后的三年内，不转让其在此次发行后拥有权益的本公司的股份。

2、由于历史问题，东航集团投入本公司的部分土地和房产尚未过户至本公司名下，东航集团承诺将尽一切可能使本公司获得作为其出资的相关土地使用权证和房屋产权证，完善相关产权过户的法律手续；如因未能及时办理相关产权过户手续而给本公司造成任何损失，则东航集团将承担由此发生的一切责任，并赔偿本公司由此所遭受的全部损失。

履行情况：正在履行。

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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

（1）公司现金分红政策为：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司应按照法律法规和证券监管机构的要求，结合公司自身的经营业绩和财务状况，合理进行现金分红。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因。

（2）公司 2008 年度未进行现金分红，本报告期末公司累计可供分配利润为负，公司本期亦不进行现金分红。

中国东方航空股份有限公司
法定代表人：董事长刘绍勇先生
2009 年 10 月 27 日

§ 4 附录

4.1

中国东方航空股份有限公司

合并及母公司资产负债表

2009年9月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资 产	2009年9月30日 合并 (未经审计)	2008年12月31日 合并	2009年9月30日 母公司 (未经审计)	2008年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金	2,394,707	5,643,974	1,664,733	4,475,876
交易性金融资产		123,998		123,998
应收账款	1,486,971	1,165,308	1,769,454	1,534,044
预付款项	368,278	461,614	335,311	412,360
应收股利	40,746	27,229	40,746	27,229
其他应收款	1,769,839	1,633,915	2,492,209	1,965,615
存货	958,325	871,364	766,046	707,587
其他流动资产	462,700	473,667	462,700	473,667
流动资产合计	7,481,566	10,401,069	7,531,199	9,720,376
非流动资产				
可供出售金融资产	563	563	203	203
持有至到期投资	257,453	-	257,453	-
长期股权投资	1,137,738	1,373,356	3,527,595	3,858,454
固定资产	54,080,291	51,826,677	45,616,826	43,826,036
在建工程	5,834,947	6,980,393	5,721,684	6,823,556
无形资产	1,431,615	1,530,418	810,087	900,600
长期待摊费用	454,651	483,726	403,342	453,128
递延所得税资产	79,133	77,917	-	-
其他非流动资产	430,216	509,887	288,799	360,061
非流动资产合计	63,706,607	62,782,937	56,625,989	56,222,038
资产总计	71,188,173	73,184,006	64,157,188	65,942,414

企业负责人: 刘绍勇

主管会计工作的负责人: 马须伦

会计机构负责人: 吴永良

中国东方航空股份有限公司

合并及母公司资产负债表

2009年9月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	2009年9月30日 合并 (未经审计)	2008年12月31日 合并	2009年9月30日 母公司 (未经审计)	2008年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款	12,551,544	19,473,829	10,888,888	17,548,288
交易性金融负债	2,046,252	6,641,599	2,046,252	6,641,599
应付票据	3,079,213	3,927,851	2,972,782	3,840,087
应付账款	11,857,013	9,605,345	9,888,070	8,419,161
预收款项	1,483,768	1,080,076	1,477,117	1,075,515
应付职工薪酬	1,242,512	1,362,616	1,050,283	1,104,882
应交税费	901,034	663,876	739,499	502,920
应付利息	154,019	321,412	128,348	295,654
其他应付款	1,617,580	1,699,335	1,517,925	1,657,594
一年内到期的非流动负债	5,778,855	9,300,770	5,668,283	8,491,095
其他流动负债				
流动负债合计	40,711,790	54,076,709	36,377,447	49,576,795
	-	-	-	-
非流动负债				
长期借款	12,984,778	8,588,052	10,646,298	7,045,080
长期应付款	19,821,705	21,095,315	17,714,133	18,643,316
专项应付款	89,340	58,135	87,524	56,319
递延所得税负债	36,654	51,539	-	-
其他非流动负债	360,828	379,407	360,828	379,407
非流动负债合计	33,293,305	30,172,448	28,808,783	26,124,122
负债合计	74,005,095	84,249,157	65,186,230	75,700,917
	-	-	-	-
股东权益				
股本	7,741,700	4,866,950	7,741,700	4,866,950
资本公积	5,220,127	1,068,279	5,151,444	999,596
盈余公积	-	-	-	-
未分配利润	(16,337,912)	(17,534,575)	(13,922,186)	(15,625,049)
归属于母公司股东 权益合计	(3,376,085)	(11,599,346)	(1,029,042)	(9,758,503)
少数股东权益	559,163	534,195	-	-
股东权益合计	(2,816,922)	(11,065,151)	(1,029,042)	(9,758,503)
负债及股东权益总计	71,188,173	73,184,006	64,157,188	65,942,414

企业负责人: 刘绍勇

主管会计工作的负责人: 马须伦

会计机构负责人: 吴永良

4.2

中国东方航空股份有限公司

合并及母公司利润表

截至2009年9月30日止9个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	2009年7-9月	2008年7-9月	2009年1-9月	2008年1-9月	2009年7-9月	2008年7-9月	2009年1-9月	2008年1-9月
	合并	合并	合并	合并	母公司	母公司	母公司	母公司
一、营业收入	11,402,467	10,806,838	28,900,251	31,638,007	9,376,430	8,259,857	23,775,232	24,792,595
减：营业成本	(9,999,341)	(11,080,699)	(26,858,576)	(30,810,399)	(8,177,348)	(8,629,999)	(21,963,990)	(24,339,019)
营业税金及附加	(297,604)	(280,100)	(736,648)	(800,527)	(237,392)	(202,647)	(580,099)	(585,772)
销售费用	(713,386)	(584,810)	(1,986,877)	(1,769,792)	(614,034)	(486,853)	(1,710,007)	(1,506,035)
管理费用	(356,547)	(544,233)	(990,519)	(1,526,035)	(279,456)	(440,715)	(779,388)	(1,210,620)
财务费用-净额	(259,654)	(442,632)	(1,311,801)	410,771	(206,470)	(349,106)	(1,125,236)	553,390
资产减值损失	1,037	3,658	(44,678)	(28,781)	819	3,896	(44,896)	(28,634)
加：公允价值变动收益	144,866	(270,806)	2,958,937	18,413	144,866	(270,806)	2,958,937	18,413
投资收益/(损失)	4,857	11,397	(24,370)	76,086	3,565	13,970	(23,768)	198,867
二、营业利润/(营业亏损)	(73,305)	(2,381,387)	(94,281)	(2,792,257)	10,980	(2,102,403)	506,785	(2,106,815)
加：营业外收入	154,408	32,882	1,402,261	567,829	143,048	25,224	1,212,474	285,853
减：营业外支出	(8,979)	(4,598)	(16,677)	(38,760)	(9,010)	(3,908)	(16,396)	(36,754)
三、利润总额/(亏损总额)	72,124	(2,353,103)	1,291,303	(2,263,188)	145,018	(2,081,087)	1,702,863	(1,857,716)
减：所得税费用	(15,180)	(24,591)	(28,611)	(71,905)				
四、净利润/(净亏损)	56,944	(2,377,694)	1,262,692	(2,335,093)	145,018	(2,081,087)	1,702,863	(1,857,716)
归属于母公司股东的净利润/(亏损)	23,156	(2,333,847)	1,196,663	(2,292,226)				
少数股东损益	33,788	(43,847)	66,029	(42,867)				
五、每股收益								
基本每股收益/(亏损)	0.0030	(0.4795)	0.2030	(0.4710)				
稀释每股收益/(亏损)	0.0030	(0.4795)	0.2030	(0.4710)				

企业负责人：刘绍勇

主管会计工作的负责人：马须伦

会计机构负责人：吴永良

4.3

中国东方航空股份有限公司

合并及母公司现金流量表

截至2009年9月30日止9个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	截至2009年9月30日止9个月期间合并 (未经审计)	截至2008年9月30日止9个月期间合并 (未经审计)	截至2009年9月30日止9个月期间母公司 (未经审计)	截至2008年9月30日止9个月期间母公司 (未经审计)
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	28,904,528	31,510,060	23,733,504	25,382,436
收到的其他与经营活动有关的现金	1,504,949	471,691	1,279,406	378,511
经营活动现金流入小计	30,409,477	31,981,751	25,012,910	25,760,947
购买商品、接受劳务支付的现金	(19,097,616)	(23,348,359)	(15,909,066)	(18,297,250)
支付给职工以及为职工支付的现金	(3,813,150)	(4,337,868)	(3,116,362)	(3,483,618)
支付的各项税费	(1,544,542)	(1,632,513)	(1,133,324)	(1,247,603)
支付的其他与经营活动有关的现金	(857,164)	(1,005,062)	(486,665)	(750,878)
经营活动现金流出小计	(25,312,472)	(30,323,802)	(20,645,417)	(23,779,349)
经营活动产生的现金流量净额	5,097,005	1,657,949	4,367,493	1,981,598
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金		38,972		38,972
取得投资收益所收到的现金		4,116		124,324
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	837,158	1,797,704	803,751	46,735
收到的其他与投资活动有关的现金	100,600		92,179	
投资活动现金流入小计	937,758	1,840,792	895,930	210,031
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(4,812,240)	(6,422,700)	(4,097,837)	(6,404,118)
投资所支付的现金		(384,186)		(384,186)
支付的其他与投资活动有关的现金	(1,535,266)	(30,000)	(1,535,266)	(30,000)
投资活动现金流出小计	(6,347,506)	(6,836,886)	(5,633,103)	(6,818,304)
投资活动产生的现金流量净额	(5,409,748)	(4,996,094)	(4,737,173)	(6,608,273)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	6,985,138		6,985,138	
借款所收到的现金	29,296,136	21,164,117	26,946,936	19,296,010
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,042,943	4,400,265	4,595,721	4,400,265
筹资活动现金流入小计	42,324,217	25,564,382	38,527,795	23,696,275
偿还债务所支付的现金	(35,127,112)	(12,786,317)	(32,790,760)	(11,372,788)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(1,784,846)	(2,028,546)	(1,546,431)	(1,690,835)
支付的其他与筹资活动有关的现金	(7,048,922)	(5,695,360)	(5,351,586)	(4,884,544)
筹资活动现金流出小计	(43,960,880)	(20,510,223)	(39,688,777)	(17,948,167)
筹资活动产生的现金流量净额	(1,636,663)	5,054,159	(1,160,982)	5,748,108
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,576	(54,791)	4,524	(50,069)
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	(1,945,830)	1,661,223	(1,526,138)	1,071,364
加: 期初现金及现金等价物余额	3,451,010	1,655,244	2,361,940	1,040,897
六、期末现金及现金等价物余额	1,505,180	3,316,467	835,802	2,112,261

企业负责人: 刘绍勇

主管会计工作的负责人: 马须伦

会计机构负责人: 吴永良