

中国国际航空股份有限公司

601111

2010 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.....	4
§ 4 附录.....	6

§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

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王银香	非执行董事	公务	曹建雄
王世翔	非执行董事	公务	孔栋
白纪图	非执行董事	公务	孔栋
胡鸿烈	独立董事	公务	张克

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	孔栋
主管会计工作负责人姓名	樊澄
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	肖烽

公司负责人孔栋、主管会计工作负责人樊澄及会计机构负责人（会计主管人员）肖烽声明：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)	145,746,713	106,163,207	37.29
所有者权益（或股东权益）(千元)	33,156,735	23,922,872	38.60
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.86	2.02	41.58
	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)	15,570,887		227.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.34		235.00
	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)	5,166,778	9,860,799	483.62
基本每股收益（元/股）	0.45	0.85	542.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.75	925.00
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率（%）	18.10	34.55	增加 14.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.60	30.22	增加 14.60 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：千元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-10,392
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	273,004
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	1,095,514
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	562
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,677
非同一控制企业合并的影响	150,628
所得税影响额	-247,050
少数股东权益影响额（税后）	-40,340
合计	1,236,603

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）		307,815
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	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	2,360,945,455	境外上市外资股
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,949,518,684	境外上市外资股
中国航空（集团）有限公司	1,332,482,920	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	78,000,000	人民币普通股
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	29,000,000	人民币普通股
同德证券投资基金	28,162,954	人民币普通股
交通银行一融通行业景气证券投资基金	18,699,806	人民币普通股
中国工商银行一中银持续增长股票型证券投资基金	16,999,694	人民币普通股
中国工商银行一上证50交易型开放式指数证券投资基金	16,665,666	人民币普通股

注：HKSCC NOMINEES LIMITED 是香港联合交易所下属子公司，其主要业务为以代理人身份代其他公司或个人股东持有股票。其持有本公司 1,949,518,684 股 H 股中不包含代中国航空（集团）有限公司持有的 66,852,000 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

受益于全球航空运输市场持续回暖，本公司通过有效的生产组织、市场营销和成本控制，营业利润实现大幅增长，投资的航空类公司的收益也增加较多。此外，本集团自 4 月 20 日起将深圳航空纳入合并范围（同期比较口径发生变化），也使会计报表相关项目金额增加。增幅超过 30%的会计报表项目如下：

项目	增幅
货币资金	168.65%
应收票据	90.00%
应收账款	53.63%
其他应收款	202.87%
预付款项	98.71%
在建工程	85.07%
商誉	315.13%
短期借款	43.57%
应付账款	39.50%
国内票证结算	122.26%
国际票证结算	36.95%
预收款项	137.15%
应付职工薪酬	98.67%
应交税费	246.57%
其他应付款	153.93%
长期借款	75.08%
长期应付款	55.21%
预计负债	34.59%
递延收益	93.54%
递延所得税负债	544.09%
少数股东权益	403.27%
未分配利润	1069.68%
营业收入	62.19%
营业成本	45.75%
营业税金及附加	30.45%
销售费用	54.42%
管理费用	40.25%
投资收益	505.72%
营业外支出	138.74%
所得税	602.04%

除以上增幅项目外，主要减幅超过 30%的会计报表项目及其变动原因如下：

项目	变动幅度	变动原因
财务费用	-129.97%	因汇率变动，2010 年 1-9 月汇兑净收益同比增加 10.06 亿元。
公允价值变动收益/（损失）	-47.20%	由于航油衍生合约市值变动幅度小于同期，公允价值变动收益同比减少。
营业外收入	-69.54%	去年同期受益于民航基础设施建设基金返还政策，该政策已于 2009 年 6 月截止。
交易性金融负债	-50.30%	截至 2010 年 9 月 30 日的未交割

		金融衍生品合约公允价值负值减少。
应付票据	-47.18%	本集团于报告期内较少采用票据形式进行结算。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

本公司有关非公开发行 A 股股票的申请已于 2010 年 10 月 11 日获得中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发行审核委员会的无条件审核通过,目前尚待中国证监会的正式核准文件。

2010 年 10 月 27 日,本公司收到中国证监会《关于核准中国国际航空股份有限公司增发境外上市外资股的批复》,核准本公司向中国航空(集团)有限公司定向增发不超过 15,700 万股境外上市外资股,每股面值人民币 1 元,全部为普通股。

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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

无

中国国际航空股份有限公司
 法定代表人:孔栋
 2010 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010 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	8,601,033	3,201,568
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,968	
应收票据	4,729	2,489
应收账款	3,381,687	2,201,172
预付款项	696,005	350,257
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	1,490,122	492,007
买入返售金融资产		
存货	1,080,817	931,271
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	15,280,361	7,178,764
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	263,995	254,306
长期股权投资	15,171,806	13,235,575
投资性房地产		
固定资产	87,243,321	69,147,527
在建工程	21,711,314	11,731,131
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	2,763,534	2,576,301
开发支出		
商誉	1,449,030	349,055
长期待摊费用	157,888	138,105
递延所得税资产	1,705,464	1,552,443
其他非流动资产		
非流动资产合计	130,466,352	98,984,443
资产总计	145,746,713	106,163,207
流动负债：		
短期借款	12,735,412	8,870,400
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	1,130,478	2,274,627
应付票据	403,144	763,255
应付账款	9,922,809	7,113,031
国内票证结算	1,890,104	850,394
国际票证结算	2,169,273	1,583,959
预收款项	90,418	38,127
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	692,358	348,492
应交税费	2,496,336	720,295
应付利息	291,962	303,154
应付股利		
其他应付款	5,647,586	2,224,083
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	12,393,589	11,304,489
其他流动负债		
流动负债合计	49,863,469	36,394,306
非流动负债：		
长期借款	32,075,823	18,321,078
应付债券	9,000,000	9,000,000
长期应付款	2,326,768	1,499,128
应付融资租赁款	15,404,313	15,366,476
专项应付款		
预计负债	127,105	94,438
递延收益	2,677,342	1,383,338
递延所得税负债	921,043	143,000
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,532,394	45,807,458
负债合计	112,395,863	82,201,764
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	12,251,362	12,251,362
资本公积	10,550,932	10,823,906
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,563,914	1,563,914
一般风险准备		
未分配利润	10,782,647	921,848
外币报表折算差额	-1,992,120	-1,638,158
归属于母公司所有者权益合计	33,156,735	23,922,872
少数股东权益	194,115	38,571
所有者权益合计	33,350,850	23,961,443
负债和所有者权益总计	145,746,713	106,163,207

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：肖烽

母公司资产负债表

2010 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	4,944,902	1,089,515
交易性金融资产		
应收票据	4,000	2,268
应收账款	2,879,260	1,771,682
预付款项	271,231	260,044
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,020,000	678,174
存货	809,897	850,518
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	9,929,290	4,652,201
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	197,425	182,406
长期股权投资	20,121,483	19,198,728
投资性房地产		
固定资产	66,235,140	65,186,091
在建工程	15,745,317	11,081,062
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	2,257,324	2,195,810
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	135,599	131,682
递延所得税资产	1,182,773	1,503,000
其他非流动资产		
非流动资产合计	105,875,061	99,478,779
资产总计	115,804,351	104,130,980
流动负债：		
短期借款	10,528,799	8,565,294
交易性金融负债	1,032,704	2,274,627
应付票据	0	160,000
应付账款	6,822,512	6,127,351
国内票证结算	1,289,578	841,565
国际票证结算	2,053,312	1,502,957
预收款项	20,796	34,300

应付职工薪酬	492,735	284,397
应交税费	2,148,579	644,591
应付利息	259,583	301,950
应付股利		
其他应付款	2,393,307	1,978,628
一年内到期的非流动负债	9,786,443	11,002,982
其他流动负债		
流动负债合计	36,828,348	33,718,642
非流动负债：		
长期借款	18,836,911	17,125,849
应付债券	9,000,000	9,000,000
长期应付款	1,133,672	1,073,629
应付融资租赁款	15,241,814	15,366,475
专项应付款		
递延收入	2,028,114	1,377,482
预计负债	77,737	94,438
递延所得税负债	143,000	143,000
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,461,248	44,180,873
负债合计	83,289,596	77,899,515
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	12,251,362	12,251,362
资本公积	14,332,437	14,332,112
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,554,324	1,554,324
一般风险准备		
未分配利润	4,376,632	-1,906,333
所有者权益（或股东权益）合计	32,514,755	26,231,465
负债和所有者权益（或股东权益）总计	115,804,351	104,130,980

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：肖烽

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	24,826,376	14,054,335	59,134,049	36,459,360
其中：营业收入	24,826,376	14,054,335	59,134,049	36,459,360
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	19,416,141	13,489,300	50,825,245	35,940,774
其中：营业成本	17,149,479	11,282,767	44,100,892	30,258,540
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	514,545	358,351	1,176,649	902,014
销售费用	1,710,459	1,035,453	4,132,214	2,675,877
管理费用	622,543	442,989	1,581,768	1,127,805
财务费用	-580,885	369,740	-292,693	976,538
资产减值损失			126,415	
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	518,545	553,634	1,095,514	2,074,712
投资收益（损失以“-” 号填列）	897,711	149,142	2,787,920	460,267
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	889,500	149,156	2,628,954	460,281
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	6,826,491	1,267,811	12,192,238	3,053,565
加：营业外收入	92,469	50,901	305,780	1,003,745
减：营业外支出	8,690	3,511	28,491	11,934
其中：非流动资产处置损 失	737	1,370	10,793	5,618
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	6,910,270	1,315,201	12,469,527	4,045,376
减：所得税费用	1,437,168	450,044	2,215,254	315,544
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	5,473,102	865,157	10,254,273	3,729,832
归属于母公司所有者的净利 润	5,166,778	885,298	9,860,799	3,810,947
少数股东损益	306,324	-20,141	393,474	-81,115
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.45	0.07	0.85	0.32
(二) 稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用
七、其他综合收益	-210,909	-1,321	-353,375	19,143
八、综合收益总额	5,262,193	863,836	9,900,898	3,748,975
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,955,883	883,977	9,507,401	3,831,128
归属于少数股东的综合收益总额	306,310	-20,141	393,497	-82,153

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：肖烽

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	18,196,086	12,882,230	46,087,475	33,877,373
减：营业成本	12,229,044	10,253,905	34,282,264	27,479,107
营业税金及附加	368,613	341,480	929,114	870,432
销售费用	1,293,219	980,165	3,375,367	2,570,606
管理费用	372,030	352,098	1,032,642	869,517
财务费用	-550,418	371,080	-300,156	956,124
资产减值损失			126,415	
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	519,400	553,634	1,116,002	2,074,712
投资收益（损失以“-” 号填列）	172,063	148,879	299,251	235,096
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	171,002	148,879	298,063	235,096
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	5,175,061	1,286,015	8,057,082	3,441,395
加：营业外收入	34,647	45,224	160,071	969,481
减：营业外支出	6,519	3,420	16,332	9,993
其中：非流动资产处置损 失	792	1,289	4,510	3,712
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	5,203,189	1,327,819	8,200,821	4,400,883
减：所得税费用	1,258,993	341,826	1,917,856	310,826
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	3,944,196	985,993	6,282,965	4,090,057
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.32	0.08	0.51	0.33
(二) 稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用
六、其他综合收益	0	0	452	-3,000
七、综合收益总额	3,944,196	985,993	6,283,417	4,087,057

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：肖烽

4.3

合并现金流量表

2010 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	59,086,031	35,634,387
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	0	41,314
收到其他与经营活动有关的现金	1,524,519	1,670,621
经营活动现金流入小计	60,610,550	37,346,322
购买商品、接受劳务支付的现金	32,156,275	21,205,921
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	5,174,381	3,825,954
支付的各项税费	2,485,454	1,562,484
支付其他与经营活动有关的现金	5,223,553	5,998,450
经营活动现金流出小计	45,039,663	32,592,809
经营活动产生的现金流量净额	15,570,887	4,753,513
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	166,296	14,880
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,261	213,377
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	3,091,431	2,383,381
投资活动现金流入小计	3,484,988	2,611,638
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,361,886	4,574,223
投资支付的现金	225,569	265,200
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	12,587,455	4,839,423

投资活动产生的现金流量净额	-9, 102, 467	-2, 227, 785
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	24, 025, 525	23, 620, 857
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	24, 025, 525	23, 620, 857
偿还债务支付的现金	21, 772, 449	19, 392, 411
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1, 110, 549	1, 142, 801
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	2, 328, 048	3, 935, 761
筹资活动现金流出小计	25, 211, 046	24, 470, 973
筹资活动产生的现金流量净额	-1, 185, 521	-850, 116
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47, 157	-14, 816
五、现金及现金等价物净增加额	5, 235, 742	1, 660, 796
加：期初现金及现金等价物余额	2, 636, 821	2, 913, 332
六、期末现金及现金等价物余额	7, 872, 563	4, 574, 128

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：肖烽

母公司现金流量表

2010 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	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 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	45, 647, 580	33, 506, 746
收到的税费返还	0	41, 314
收到其他与经营活动有关的现金	918, 841	1, 557, 009
经营活动现金流入小计	46, 566, 421	35, 105, 069
购买商品、接受劳务支付的现金	24, 308, 504	20, 703, 724
支付给职工以及为职工支付的现金	3, 715, 999	2, 989, 528
支付的各项税费	1, 755, 795	1, 522, 522
支付其他与经营活动有关的现金	3, 945, 359	5, 279, 007
经营活动现金流出小计	33, 725, 657	30, 494, 781
经营活动产生的现金流量净额	12, 840, 764	4, 610, 288
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	58, 965	6, 632
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202, 840	415, 945
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	150, 310	655, 967
投资活动现金流入小计	412, 115	1, 078, 544
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9, 472, 950	4, 354, 376
投资支付的现金	183, 869	273, 405

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	682,144	0
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,338,963	4,627,781
投资活动产生的现金流量净额	-9,926,848	-3,549,237
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	21,118,193	23,120,884
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	21,118,193	23,120,884
偿还债务支付的现金	17,071,106	19,127,756
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	802,070	1,006,587
支付其他与筹资活动有关的现金	2,267,802	3,935,761
筹资活动现金流出小计	20,140,978	24,070,104
筹资活动产生的现金流量净额	977,215	-949,220
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,742	-4,063
五、现金及现金等价物净增加额	3,855,389	107,768
加：期初现金及现金等价物余额	1,089,515	1,508,947
六、期末现金及现金等价物余额	4,944,904	1,616,715

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：肖烽