

中国东方航空股份有限公司

600115

2012 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.....	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 公司全体董事出席董事会会议。

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	刘绍勇
主管会计工作负责人姓名	马须伦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴永良

公司负责人刘绍勇、主管会计工作负责人马须伦及会计机构负责人（会计主管人员）吴永良声明：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)	120,350,695	112,215,152	7.25
所有者权益（或股东权益）(千元)	24,029,354	20,437,377	17.58
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.1309	1.8124	17.57
	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)	11,631,280		-3.45
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.0315		-3.45
	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)	2,634,649	3,629,755	-20.36
基本每股收益（元/股）	0.2336	0.3219	-20.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2245	0.3072	-22.75
稀释每股收益（元/股）	0.2336	0.3219	-20.36
加权平均净资产收益率（%）	16.31	12.11	减少 0.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	15.57	11.64	减少 1.11 个百分点

说明：根据中国财政部、国家税务总局的有关要求，本公司自 2012 年 1 月 1 日起由缴纳

营业税改为缴纳增值税，即在上海地区发生的运输及其他航空业务活动改按增值税计算缴纳税金，涉及单位包括本公司上海本部、上海航空有限公司及中国货运航空有限公司。“营改增”税收政策的执行对本公司 2012 年第三季度财务数据的具体影响如下：减少营业收入人民币 11.63 亿元，减少营业成本人民币 7.83 亿元，减少营业税费人民币 3.42 亿元，减少销售和管理费用人民币 0.12 亿元，总体减少利润总额约人民币 0.25 亿元。因此，本公司提醒：上述相关财务数据指标与 2011 年同期数据不具有可比性。

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	2,940
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,834
所得税影响额	-1,534
少数股东权益影响额（税后）	-7,949
合计	103,291

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）		259,851
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
中国东方航空集团公司	4,341,375,000	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED（含东航国际控股（香港）有限公司）	3,478,024,299	境外上市外资股
上海联和投资有限公司	427,085,429	人民币普通股
中国航空油料集团公司	421,052,632	人民币普通股
锦江国际（集团）有限公司	343,288,860	人民币普通股
航天投资控股有限公司	99,088,580	人民币普通股
中外运空运发展股份有限公司	83,157,894	人民币普通股
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	44,816,447	人民币普通股
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	30,194,122	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	28,009,934	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
营业税金及附加	-60.7	主要是由于本公司自 2012 年 1 月 1 日起由缴纳营业税改为缴纳增值税，即在上海地区发生的运输及其他航空业务活动改按增值税计算缴纳税金。

财务费用	289.3	主要是由于报告期内受人民币贬值的影响，公司本期汇兑净损失 1.43 亿元，去年同期为收益 6.85 亿元。
公允价值变动收益	154.1	主要是由于利率互换合约的影响。
投资收益/(损失)	121.9	主要是由于 2012 年第三季度投资公司经营业绩较去年同期有所好转。
所得税费用	77.9	主要是由于 2012 年第三季度子公司利润增加。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限 (是/否)	是否及时严格履行 (是/否)	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国东方航空集团公司	根据 2009 年 8 月 11 日本公司刊发的《换股吸收合并上海航空股份有限公司报告书(草案)》，东航集团承诺：在本次吸收合并完成后三年内，妥善解决东航集团与东方航空的同业竞争问题，处理方式包括将东航集团的竞争业务托管给东方航空、东航集团将竞争业务注入或出售给东方航空、或东航集团收购东方航空下属的竞争性业务。具体处理方式将视处理时点的具体情况的不同辅业板块的特征而定。	是	是	旅游、票务方面的同业竞争问题正在解决中。
与再融资相关的承诺	股份限售	中国东方航空集团公司	根据 2009 年 7 月 3 日本公司刊发的《向特定对象非公开发行股票发行情况报告书》，2009 年 6 月本公司向东航集团非公开发行 1,437,375,000 股 A 股股票，向其下属全资子公司东航国际定向增发 1,437,375,000 股 H 股股票，东航集团承诺：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。	是	是	履行完毕

	解决土地等产权瑕疵	中国东方航空集团公司	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。	否	是	2012 年三季度（即 7 月 1 日至 9 月 30 日），本公司解决了公司瑕疵物业产权变更事宜共三项。
	股份限售	中国东方航空集团公司	根据 2009 年 12 月 24 日本公司公告之《非公开发行 A 股股票发行情况报告书》，2009 年 12 月非公开发行 13.5 亿股 A 股股票，其中向东航集团非公开发行 4.9 亿股 A 股股票。东航集团承诺：本次向东航集团发行的 4.9 亿股 A 股股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。	是	是	履行中

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、报告期内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、报告期内公司累计可供分配利润为负，因此公司不进行现金分红。

中国东方航空股份有限公司
法定代表人：刘绍勇
2012 年 10 月 30 日

§ 4附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 9 月 30 日

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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	8,456,343	6,755,260
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,408	4,365
应收票据		
应收账款	2,304,064	2,197,493
预付款项	899,170	973,451
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	12,152	21,333
应收股利	128	
其他应收款	2,207,427	1,722,644
买入返售金融资产		
存货	1,916,043	1,555,544
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	423,325	482,313
流动资产合计	16,224,060	13,712,403
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,344	2,344
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,568,360	1,498,881
投资性房地产		
固定资产	77,369,556	71,565,372
在建工程	12,752,313	13,085,908
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	1,984,558	1,898,953
开发支出		
商誉	8,509,030	8,509,030
长期待摊费用	1,206,396	1,180,254
递延所得税资产	12,427	12,427
其他非流动资产	721,651	749,580
非流动资产合计	104,126,635	98,502,749
资产总计	120,350,695	112,215,152
流动负债：		

短期借款	10,622,220	11,453,880
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	359,948	332,984
应付票据	700,000	47,746
应付账款	11,659,885	10,267,531
预收款项	4,303,346	3,664,673
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,180,848	3,047,095
应交税费	1,699,379	2,002,101
应付利息	173,693	179,792
应付股利	5,540	740
其他应付款	3,326,279	2,717,410
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	10,159,017	9,950,619
其他流动负债	4,000,000	
流动负债合计	49,190,155	43,664,571
非流动负债：		
长期借款	19,843,797	21,103,463
应付债券	2,500,000	2,500,000
长期应付款	21,574,669	21,551,521
专项应付款	116,786	112,685
预计负债		
递延所得税负债	29,365	29,326
其他非流动负债	1,228,082	1,108,173
非流动负债合计	45,292,699	46,405,168
负债合计	94,482,854	90,069,739
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	11,276,539	11,276,539
资本公积	15,588,808	15,626,586
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-2,835,993	-6,465,748
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	24,029,354	20,437,377
少数股东权益	1,838,487	1,708,036
所有者权益合计	25,867,841	22,145,413
负债和所有者权益总计	120,350,695	112,215,152

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良

母公司资产负债表

2012 年 9 月 30 日

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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	2,122,513	1,212,180
交易性金融资产	5,408	4,365
应收票据		
应收账款	4,099,252	2,256,601
预付款项	421,045	422,879
应收利息		5,912
应收股利	79,223	
其他应收款	5,384,763	3,464,920
存货	1,603,087	1,270,586
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	390,696	482,313
流动资产合计	14,105,987	9,119,756
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		
长期股权投资	10,244,749	8,993,368
投资性房地产		
固定资产	52,445,405	49,186,730
在建工程	11,555,973	11,184,681
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	958,892	861,469
开发支出		
商誉	8,509,030	8,509,030
长期待摊费用	736,144	718,014
递延所得税资产		
其他非流动资产	253,360	262,420
非流动资产合计	84,703,553	79,715,712
资产总计	98,809,540	88,835,468
流动负债：		
短期借款	8,518,713	9,765,647
交易性金融负债	359,948	332,984
应付票据	400,000	
应付账款	12,170,709	7,652,110
预收款项	3,714,371	2,925,710
应付职工薪酬	1,409,725	1,853,809
应交税费	483,961	1,109,730
应付利息	118,881	110,108
应付股利		
其他应付款	3,066,481	3,067,806

一年内到期的非流动负债	8,440,019	7,499,231
其他流动负债	4,000,000	
流动负债合计	42,682,808	34,317,135
非流动负债：		
长期借款	14,273,618	15,184,868
应付债券		
长期应付款	16,335,047	16,276,221
专项应付款	92,054	91,649
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	725,400	634,069
非流动负债合计	31,426,119	32,186,807
负债合计	74,108,927	66,503,942
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	11,276,539	11,276,539
资本公积	15,519,475	15,558,258
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-2,095,401	-4,503,271
所有者权益（或股东权益）合计	24,700,613	22,331,526
负债和所有者权益（或股东权益）总计	98,809,540	88,835,468

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良

4.2

合并利润表

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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、营业总收入	25,125,993	24,451,190	65,528,773	63,233,344
其中：营业收入	25,125,993	24,451,190	65,528,773	63,233,344
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	22,661,247	21,270,200	63,159,264	58,072,148
其中：营业成本	19,633,297	18,907,235	55,149,960	51,301,043
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	217,968	554,063	557,395	1,330,403

销售费用	1,532,240	1,498,882	4,003,998	4,045,580
管理费用	691,812	614,972	1,861,622	1,740,259
财务费用	586,049	-309,658	1,607,427	-385,063
资产减值损失	-119	4,706	-21,138	39,926
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,729	-14,278	17,576	71,218
投资收益（损失以“-”号填列）	73,171	32,972	138,717	96,444
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,545,646	3,199,684	2,525,802	5,328,858
加：营业外收入	312,467	259,327	1,411,942	785,468
减：营业外支出	3,222	3,438	15,292	15,919
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,854,891	3,455,573	3,922,452	6,098,407
减：所得税费用	112,480	63,213	291,313	185,286
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,742,411	3,392,360	3,631,139	5,913,121
归属于母公司所有者的净利润	2,634,649	3,308,042	3,629,755	5,759,772
少数股东损益	107,762	84,318	1,384	153,349
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2336	0.2934	0.3219	0.5108
（二）稀释每股收益	0.2336	0.2934	0.3219	0.5108
七、其他综合收益				
八、综合收益总额				
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良

母公司利润表

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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	13,387,605	13,930,494	35,016,763	38,363,130
减：营业成本	10,291,398	10,179,425	29,193,321	30,457,133
营业税金及附加	19,272	320,532	54,977	779,964
销售费用	940,959	1,030,233	2,533,916	2,732,601

管理费用	382,409	325,211	1,035,217	980,435
财务费用	468,799	-301,192	1,300,104	-358,082
资产减值损失		4,422	-21,000	39,614
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,729	-14,278	17,576	71,218
投资收益（损失以“-”号填列）	71,941	23,188	229,975	450,926
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,364,438	2,380,773	1,167,779	4,253,609
加：营业外收入	299,587	557,244	1,246,326	993,167
减：营业外支出	2,198	2,411	6,235	13,178
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,661,827	2,935,606	2,407,870	5,233,598
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,661,827	2,935,606	2,407,870	5,233,598
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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	66,409,838	64,520,118
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,294,227	730,653
经营活动现金流入小计	67,704,065	65,250,771

购买商品、接受劳务支付的现金	42,170,361	41,562,268
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	10,156,469	8,184,478
支付的各项税费	2,647,767	2,634,233
支付其他与经营活动有关的现金	1,098,188	822,586
经营活动现金流出小计	56,072,785	53,203,565
经营活动产生的现金流量净额	11,631,280	12,047,206
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,804	56,298
取得投资收益收到的现金	40,668	17,206
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,606	132,543
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	1,846,722	476,558
投资活动现金流入小计	2,128,800	682,605
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,302,280	9,245,718
投资支付的现金		1,277,376
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	870,420	266,496
投资活动现金流出小计	9,172,700	10,789,590
投资活动产生的现金流量净额	-7,043,900	-10,106,985
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,850	1,004,500
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	28,303,603	20,462,131
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	236,475	1,015,051
筹资活动现金流入小计	28,693,928	22,481,682
偿还债务支付的现金	26,045,464	17,357,969
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,451,906	1,433,606
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,042	154,398
支付其他与筹资活动有关的现金	4,152,103	1,980,001
筹资活动现金流出小计	31,649,473	20,771,576
筹资活动产生的现金流量净额	-2,955,545	1,710,106
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,389	-20,903
五、现金及现金等价物净增加额	1,646,224	3,629,424
加：期初现金及现金等价物余额	3,860,973	3,078,228
六、期末现金及现金等价物余额	5,507,197	6,707,652

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良

母公司现金流量表
2012 年 1—9 月

编制单位：中国东方航空股份有限公司

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	36,123,141	42,512,088
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,050,483	623,444
经营活动现金流入小计	37,173,624	43,135,532
购买商品、接受劳务支付的现金	21,106,208	24,691,077
支付给职工以及为职工支付的现金	5,810,053	5,161,178
支付的各项税费	1,307,964	1,424,496
支付其他与经营活动有关的现金	437,998	588,656
经营活动现金流出小计	28,662,223	31,865,407
经营活动产生的现金流量净额	8,511,401	11,270,125
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,165	56,426
取得投资收益收到的现金	60,044	381,492
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,590	128,428
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	125,240	266,479
投资活动现金流入小计	385,039	832,825
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,253,475	8,268,453
投资支付的现金	316,840	2,171,500
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	6,570,315	10,439,953
投资活动产生的现金流量净额	-6,185,276	-9,607,128
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	25,024,644	16,077,342
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	236,475	955,185
筹资活动现金流入小计	25,261,119	17,032,527
偿还债务支付的现金	22,467,664	15,177,401
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,184,601	1,076,000
支付其他与筹资活动有关的现金	2,846,448	2,267,041
筹资活动现金流出小计	26,498,713	18,520,442
筹资活动产生的现金流量净额	-1,237,594	-1,487,915
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,072	-17,335
五、现金及现金等价物净增加额	1,102,603	157,747
加：期初现金及现金等价物余额	852,012	851,283
六、期末现金及现金等价物余额	1,954,615	1,009,030

公司法定代表人：刘绍勇 主管会计工作负责人：马须伦 会计机构负责人：吴永良