

中国东方航空股份有限公司

600115

2013 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	3
§2 公司基本情况	3
§3 重要事项	4
§4 附录	8

§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 公司第一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)	128,617,887	120,962,479	6.33
所有者权益（或股东权益）(千元)	23,343,003	23,376,346	-0.14
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.070	2.073	-0.14
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	1,797,174		-48.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1594		-48.42
	报告期	年初至报告期期末	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)	-132,392	-132,392	-149.67
基本每股收益（元/股）	-0.01174	-0.01174	-149.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01408	-0.01408	-162.86
稀释每股收益（元/股）	-0.01174	-0.01174	-149.75
加权平均净资产收益率（%）	-0.568	-0.568	减少 1.868 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.681	-0.681	减少 1.911 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	金额
非流动资产处置损益	-90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,506
所得税影响额	-2,185
少数股东权益影响额(税后)	-840
合计	26,391

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)	245,834	
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	4,831,375,000	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED(含东航国际控股(香港)有限公司)	3,479,554,299	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
中国银行股份有限公司-嘉实研究精选股票型证券投资基金	27,747,727	人民币普通股
中银集团投资有限公司	21,997,755	人民币普通股
上海轻工业对外经济技术合作有限公司	18,574,343	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
货币资金	111.4	主要是由于本公司于2013年3月18日发行了人民币48亿元公司债券所致

短期借款	47.98	主要是由于本公司 2013 年第一季度的短期借款有所增加所致
应付票据	-80	主要是由于本公司的下属子公司减少了商业承兑汇票人民币 2 亿元所致
应付债券	191.81	主要是由于本公司于 2013 年 3 月 18 日发行了人民币 48 亿元公司债券所致
营业税金及附加	-31.8	主要是由于 2012 年 7 月, 国家扩大了营业税改征增值税试点范围, 本公司下属子公司: 中国联合航空公司从 2012 年 9 月 1 日起执行, 东航江苏公司从 2012 年 10 月 1 日起执行, 东航武汉公司从 2012 年 12 月 1 日起执行。上述三家公司影响本公司 2013 年第一季度营业税支出为减少人民币 5,000 万元
财务费用	-64.68	主要是由于人民币兑美元汇率有所升值, 影响本公司汇兑收益, 较去年同期增加人民币 2.44 亿元所致
投资收益	-92.03	主要是由于本公司联营公司捷星香港航空有限公司产生投资损失人民币 3,000 万元所致
营业外收入	41.23	主要是由于本公司与其他航空公司待结算收入较去年同期增加所致
归属于母公司的净利润	-149.67	主要是由于 2013 年第一季度, 全球经济持续疲软, 商务旅客出行人数下降影响了公司的票价收益水平, 而地缘政治影响也使得本公司高收益市场收入减少, 此外, 高铁分流航空旅客逐步常态化进一步影响了公司的客运收入。因此, 2013 年第一季度归属于母公司的净利润出现小幅亏损
收到的其他与投资活动有关的现金	1353.11	主要是由于子公司长期银行存款到期所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	72.54	主要是由于飞机预付款增加所致
偿还债务所支付的现金	-68.98	主要是由于本公司报告期内归还的到期短期借款较去年减少所致

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

(1) 关于非公开发行事宜

本公司于 2012 年 9 月 11 日经第六届董事会第 18 次普通会议决议通过向控股股东及其下属全资公司非公开发行 A 股和 H 股；2012 年 11 月 9 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了本次发行的相关议案。本次非公开发行有利于满足公司持续稳定发展的资金需求，改善财务状况，提高公司的核心竞争能力和抗风险能力，促进公司长远健康发展。公司于 2013 年 2 月 1 日和 4 月 9 日分别取得了中国证监会对于本次非公开发行 H 股和 A 股的核准批文。2013 年 4 月 17 日，公司已完成非公开发行 A 股股票的发行及登记事宜。与本次非公开发行有关的具体事项可详见公司在上海证券交易所网站、香港联交所网站、公司网站及中国证监会指定报刊刊登的相关公告。

(2) 关于日常关联交易之金融服务事宜

为了建立系统的资金防范制度，进一步保证公司在东航集团财务有限责任公司（“东航财务公司”）存款的安全性。2013 年 1 月 16 日，公司第六届董事会第 21 次普通会议审议通过了《关于与东航财务公司签订<金融服务框架协议之补充协议>的议案》，同意公司与东航财务公司签订《金融服务框架协议之补充协议》，在《金融服务框架协议》所约定的每日存贷款限额不变的前提下，进一步限制公司在关联方东航财务公司的存、贷款余额，主要内容为：本公司及控股子公司在东航财务公司的存款余额上限不高于贷款（包括提供的其他信贷业务）余额上限；本公司及控股子公司在东航财务公司的每个会计年度的日均存款余额不高于当年贷款（包括提供的其他信贷业务）的日均余额。详情请见公司在上海证券交易所网站、香港联交所网站、公司网站及中国证监会指定报刊刊登的相关公告。

同时，本公司控股股东东航集团进一步加强了对东航财务公司的监管，以确保本公司在东航财务公司存款资金的安全。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	东航集团	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	承诺时间为 2009 年 8 月 11 日；期限为 2010 年 12 月 29 日至 2013 年 12 月 29 日	是	是

			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 & 不同辅业板块的特征而定。			
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	东航集团	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。	承诺时间为 2001 年；长期有效	否	是

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

经普华永道中天会计师事务所有限公司对本公司 2012 年度财务报告进行审计，确认本公司 2012 年母公司净利润为人民币 29.87 亿元，截至 2012 年 12 月 31 日止，母公司累计亏损人民币 15.16 亿元。

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司应先用当年利润弥补以前年度亏损，再向股东分配利润。虽然本公司近几年都保持了较好的盈利水平，但是由于之前年度的亏损尚未弥补完成，因此，本公司 2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本预案需提交公司 2012 年度股东大会审议。

中国东方航空股份有限公司

法定代表人:刘绍勇

2013 年 4 月 26 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2013 年 3 月 31 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	8,958,934	4,237,947
交易性金融资产	42,078	18,074
应收票据	-	6,000
应收账款	3,038,367	2,956,181
预付款项	882,593	823,681
应收利息	-	6,309
应收股利	58,550	59,186
其他应收款	1,356,218	1,559,338
存货	2,173,041	2,087,978
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	1,071,461	920,135
流动资产合计	17,581,242	12,674,829
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,939	1,955
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,745,919	1,484,366
投资性房地产	-	-
固定资产	81,612,596	80,481,809
在建工程	15,220,313	13,878,942
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	1,964,757	1,961,250
开发支出	-	-
商誉	8,509,030	8,509,030
长期待摊费用	1,096,133	1,150,712
递延所得税资产	12,043	12,043
其他非流动资产	873,915	807,543
非流动资产合计	111,036,645	108,287,650
资产总计	128,617,887	120,962,479
流动负债：		

短期借款	13,140,630	8,880,244
交易性金融负债	255,098	340,149
应付票据	50,000	250,000
应付账款	11,492,197	10,848,016
预收款项	3,242,573	3,559,027
应付职工薪酬	2,172,068	2,601,875
应交税费	1,667,052	1,756,442
应付利息	284,556	237,421
其他应付款	2,522,256	2,954,190
一年内到期的非流动负债	13,436,787	13,414,181
其他流动负债	4,000,000	4,000,000
流动负债合计	52,263,217	48,841,545
非流动负债：		
长期借款	20,594,545	20,596,163
应付债券	7,295,200	2,500,000
长期应付款	22,017,279	22,507,716
专项应付款	113,454	116,558
预计负债	-	-
递延所得税负债	29,326	29,326
其他非流动负债	1,302,178	1,328,529
非流动负债合计	51,351,982	47,078,292
负债合计	103,615,199	95,919,837
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	15,234,487	15,135,450
盈余公积	-	-
未分配利润	-3,168,023	-3,035,643
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	23,343,003	23,376,346
少数股东权益	1,659,685	1,666,296
所有者权益合计	25,002,688	25,042,642
负债和所有者权益总计	128,617,887	120,962,479

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

2013 年 3 月 31 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	7,208,784	726,965
交易性金融资产	42,078	18,074
应收票据	-	-
应收账款	3,619,817	3,601,021
预付款项	301,330	414,702
应收利息	-	-
应收股利	59,186	138,409
其他应收款	8,374,732	5,270,769
存货	1,863,068	1,794,447
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	1,084,373	1,125,151
流动资产合计	22,553,368	13,089,538
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	11,015,661	12,342,036
投资性房地产	-	-
固定资产	53,237,087	54,469,625
在建工程	13,662,329	12,231,183
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	950,699	943,257
开发支出	-	-
商誉	8,509,030	8,509,030
长期待摊费用	785,879	825,625
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	266,069	251,411
非流动资产合计	88,426,754	89,572,167
资产总计	110,980,122	102,661,705
流动负债：		
短期借款	12,450,580	7,555,262
交易性金融负债	255,098	340,149
应付票据	-	-

应付账款	11,425,425	11,393,136
预收款项	2,633,611	2,955,551
应付职工薪酬	1,386,295	1,604,161
应交税费	826,317	919,523
应付利息	230,869	161,649
应付股利	-	-
其他应付款	5,592,211	4,167,065
一年内到期的非流动负债	11,356,947	11,030,817
其他流动负债	4,000,000	4,000,000
流动负债合计	50,157,353	44,127,313
非流动负债：		
长期借款	14,160,011	15,087,334
应付债券	4,795,200	-
长期应付款	16,088,088	17,273,947
专项应付款	91,646	91,821
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	792,337	769,696
非流动负债合计	35,927,282	33,222,798
负债合计	86,084,635	77,350,111
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	15,652,206	15,551,235
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	-2,033,258	-1,516,180
所有者权益（或股东权益）合计	24,895,487	25,311,594
负债和所有者权益（或股东权益）总计	110,980,122	102,661,705

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

2013 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	20,659,524	19,324,116
其中：营业收入	20,659,524	19,324,116
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	21,398,555	19,566,510
其中：营业成本	19,190,486	17,247,303
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	106,586	156,282
销售费用	1,355,886	1,209,900
管理费用	605,760	557,176
财务费用	139,834	395,881
资产减值损失	3	-32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,664	9,128
投资收益（损失以“-”号填列）	2,992	37,557
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）	-725,375	-195,709
加：营业外收入	585,855	414,834
减：营业外支出	3,138	9,523
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-142,658	209,602
减：所得税费用	25,299	29,984
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-167,957	179,618
归属于母公司所有者的净利润	-132,392	266,527
少数股东损益	-35,565	-86,909
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01174	0.0236

(二) 稀释每股收益	-0.01174	0.0236
------------	----------	--------

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

2013 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	11,006,168	10,510,593
减: 营业成本	10,359,360	9,128,689
营业税金及附加	11,859	14,966
销售费用	858,826	818,477
管理费用	317,824	304,995
财务费用	100,336	314,502
资产减值损失	-	-
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	10,664	9,128
投资收益 (损失以“-”号填列)	-399,627	28,987
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)	-1,031,000	-32,921
加: 营业外收入	515,831	342,494
减: 营业外支出	1,915	2,115
其中: 非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-517,084	307,458
减: 所得税费用	-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-517,084	307,458

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

2013 年 1—3 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	本期金额	上期金额
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	20,500,138	17,583,504
收到其他与经营活动有关的现金	1,094,639	1,006,459
经营活动现金流入小计	21,594,777	18,589,963

购买商品、接受劳务支付的现金	14,044,677	9,636,206
支付给职工以及为职工支付的现金	3,607,083	3,458,997
支付的各项税费	502,459	626,061
支付其他与经营活动有关的现金	1,643,384	1,384,126
经营活动现金流出小计	19,797,603	15,105,390
经营活动产生的现金流量净额	1,797,174	3,484,573
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	636	7,083
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,744	6,538
收到其他与投资活动有关的现金	990,675	68,176
投资活动现金流入小计	1,003,055	81,797
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,710,974	2,730,406
投资支付的现金	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	660,000
投资活动现金流出小计	4,710,974	3,390,406
投资活动产生的现金流量净额	-3,707,919	-3,308,609
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	50,000	-
取得借款收到的现金	7,384,848	11,466,663
发行债券收到的现金	4,795,200	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,400
筹资活动现金流入小计	12,230,048	11,468,063
偿还债务支付的现金	3,034,860	9,783,517
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	448,144	504,732
支付其他与筹资活动有关的现金	1,154,764	1,084,204
筹资活动现金流出小计	4,637,768	11,372,453
筹资活动产生的现金流量净额	7,592,280	95,610
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,548	-4,016
五、现金及现金等价物净增加额	5,670,987	267,558
加: 期初现金及现金等价物余额	2,511,696	3,860,973
六、期末现金及现金等价物余额	8,182,683	4,128,531

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

2013 年 1—3 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	本期金额	上期金额
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	13,453,386	10,300,423
收到其他与经营活动有关的现金	883,778	937,643
经营活动现金流入小计	14,337,164	11,238,066
购买商品、接受劳务支付的现金	9,324,501	6,409,063
支付给职工以及为职工支付的现金	2,024,066	1,990,286
支付的各项税费	222,429	322,244
支付其他与经营活动有关的现金	1,242,243	1,243,285
经营活动现金流出小计	12,813,239	9,964,878
经营活动产生的现金流量净额	1,523,925	1,273,188
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	950,520	-
取得投资收益收到的现金	89,463	13,047
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440	181
收到其他与投资活动有关的现金	12,075	16,246
投资活动现金流入小计	1,052,498	29,474
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,107,122	1,890,150
投资支付的现金	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,107,122	1,890,150
投资活动产生的现金流量净额	-3,054,624	-1,860,676
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	6,878,918	10,484,103
发行债券收到的现金	4,795,200	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	11,674,118	10,484,103
偿还债务支付的现金	2,416,314	8,499,998
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,097	298,421
支付其他与筹资活动有关的现金	1,017,167	972,417
筹资活动现金流出小计	3,651,578	9,770,836
筹资活动产生的现金流量净额	8,022,540	713,267
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,022	-3,884
五、现金及现金等价物净增加额	6,481,819	121,895
加：期初现金及现金等价物余额	617,422	852,012
六、期末现金及现金等价物余额	7,099,241	973,907

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