

公司代码：600115

公司简称：东方航空



中国东方航空股份有限公司

2020 年第三季度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、 重要事项.....	6
四、 附录.....	10

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人刘绍勇、主管会计工作负责人李养民及会计机构负责人（会计主管人员）周启民保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：百万元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	283,558	282,936	0.22
归属于上市公司股东的净资产	56,764	66,765	-14.98
项目	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	98	20,703	-99.53
项目	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	42,300	93,400	-54.71
归属于上市公司股东的净利润	-9,105	4,367	-308.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,613	3,893	-346.93
加权平均净资产收益率 (%)	-14.78	7.48	下降 22.26 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.5608	0.2932	-291.27

稀释每股收益 (元/股)	-0.5608	0.2932	-291.27
--------------	---------	--------	---------

注：公司每股收益是按母公司发行在外普通股的加权平均数计算，本报告期母公司发行在外普通股的加权平均数为 163.79 亿股，而上年同期为 148.92 亿股。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

项目	本期金额 (7 - 9 月)	年初至报告期末金额 (1-9 月)
非流动资产处置净收益	34	51
持有交易性金融资产/负债产生的公允价值变动	-11	-29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	366	695
少数股东权益影响额 (税后)	-10	-16
所得税影响额	-116	-193
合计	263	508

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）						215,534
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况 股份 状态	数量	股东 性质
中国东方航空 集团有限公司	5,072,922,927	30.97	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,701,418,905	28.70	517,677,777	未知	未知	境外法人

上海吉道航企业管理有限公司	589,041,096	3.60	589,041,096	无	0	境内非国有法人
中国航空油料集团有限公司	502,767,895	3.07	0	无	0	国有法人
DELTA AIRLINES INC	465,910,000	2.84	0	无	0	境外法人
上海励程信息技术咨询有限公司	465,838,509	2.84	0	质押	465,838,509	境内非国有法人
东航金控有限责任公司	457,317,073	2.79	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	429,673,382	2.62	0	无	0	国有法人
上海均瑶（集团）有限公司	311,831,909	1.90	311,831,909	质押	291,915,909	境内非国有法人
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	273,972,602	1.67	273,972,602	无	0	国有法人

备注：东航集团及其全资子公司共持有公司 8,156,480,000 股，占公司总股本的 49.80%；均瑶集团及其全资子公司和吉祥航空及其全资子公司合计共持有公司 1,679,042,919 股，占公司总股本的 10.25%。

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国东方航空集团有限公司	5,072,922,927	人民币普通股	5,072,922,927
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,183,741,128	境外上市外资股	4,183,741,128
中国航空油料集团有限公司	502,767,895	人民币普通股	502,767,895
DELTA AIR LINES INC	465,910,000	境外上市外资股	465,910,000
上海励程信息技术咨询有限公司	465,838,509	人民币普通股	465,838,509
东航金控有限责任公司	457,317,073	人民币普通股	457,317,073
中国证券金融股份有限公司	429,673,382	人民币普通股	429,673,382
中国远洋海运集团有限公司	232,919,254	人民币普通股	232,919,254
香港中央结算有限公司	118,644,887	人民币普通股	118,644,887
中央汇金资产管理有限责任公司	70,984,100	人民币普通股	70,984,100

上述股东关联关系或一致行动的说明

HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的 4,701,418,905 股中，东航国际以实益拥有人的身份持有 2,626,240,000 股。东航集团拥有东航金控 100% 的权益，东航金控拥有东航国际 100% 的权益，因此，东航集团间接拥有东航国际 100% 权益。

HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的 4,701,418,905 股中，吉祥香港以实益拥有人的身份持有 517,677,777 股。均瑶集团是吉祥航空的控股股东，吉祥航空拥有吉祥香港 100% 权益。

公司未知其他前十名无限售条件股东之间有关联或一致行动关系。

截至本报告期末，东航国际累计质押公司 H 股股份 14.5 亿股，上海吉祥航空香港有限公司累计质押公司 H 股股份 2.32 亿股。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒ 适用 ☐ 不适用

受新冠肺炎疫情（以下简称“疫情”）严重冲击，2020年前三季度，公司完成旅客周转量74,562.28百万客运人公里，同比下降55.29%；运输旅客5,050.65万人次，同比下降48.46%；客座率69.99%，同比下降12.64个百分点。2020年前三季度，公司实现营业收入人民币423.00亿元，同比下降54.71%；归属于母公司股东的净利润人民币-91.05亿元，同比下降308.50%。

科目名称	较上年度末 变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	569.17	主要是由于公司对未来经营状况进行研判，并根据外部资金市场态势，预留资金用于日常运营付款所致。
应收账款	-31.80	主要是由于公司航班生产量下降，应收销售票款减少所致。
其他应收款	-50.14	主要是由于公司 2020 年重新制定了引进飞机及发动机给予的优惠抵扣款使用计划，超过一年的优惠抵扣款调整至其他非流动资产所致。

投资性房地产	-61.56	主要是由于对外出租房地产规模减少所致。
递延所得税资产	390.86	主要是由于公司当期就可抵扣亏损确认递延所得税资产所致。
其他非流动资产	63.54	主要是由于公司本年重新制定了引进飞机及发动机给予的优惠抵扣使用计划,超过一年的优惠抵扣款由其他应收款调整至此科目所致。
短期借款	437.14	主要是由于公司根据金融市场情况调整筹资结构,增加超短期融资券筹资所致。
合同负债	-57.28	主要是由于公司航班生产量大幅下降,票证结算相应减少所致。
应交税费	-34.53	主要是由于公司航班生产量下降、民航局免征民航建设发展基金以及公司因经营亏损所支付的税费减少所致。
其他流动负债	92.90	主要是由于公司加快融资步伐,根据金融市场情况调整筹资结构,发行超短期融资券增加所致。
套期工具	不适用	主要是由于公司签订的外汇远期合约、利率互换合约及航油远期合约公允价值变动所致。
科目名称	较上年度同期 变动幅度 (%)	变动原因
航空油料消耗	-60.64	主要是受疫情影响,航空客运需求大幅萎缩,公司大幅调整航班运力,运输周转量大幅下降,各项成本均大幅下降所致。
机场起降费	-45.52	
餐食及供应品	-59.68	
营业税金及附加	-49.57	
销售费用	-41.32	
其他业务支出	-35.37	主要是由于公司原全资子公司上航国旅自2019年6月起不再计入公司合并报表,本期支出中不再包含上航国旅的旅游业务费用。
研发费用	168.06	主要是由于公司研发项目增加,相关投入增加所致。
财务费用	-47.20	主要是由于2020年前三季度汇兑收益9.74亿元,而去年同期汇兑损失16.04亿元所致。
公允价值变动净收益	-245.00	主要是由于公司持有的股票价格波动所致。
投资收益	-121.63	主要是由于受疫情影响,公司联营合营企业经营业绩下降所致。
营业外收入	-54.56	主要是由于专业技术人员离职或流动减少,补偿收入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-99.53	主要是由于受疫情影响,航空客运需求萎缩,航班生产量下降,公司营业收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	不适用	主要是由于公司应对疫情冲击，削减或延迟投资计划所致。
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	主要是由于公司为维持现金流稳定，增加融资规模所致。

3.2 重要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. 公司为优化航空餐食成本和品质管控流程，明确采购、供应、保障及回收业务链责任，提高航空餐食和机供品运行效率，2020年8月28日，公司董事会审议通过了《关于公司航空食品、机供品供应保障及相关服务日常关联交易的议案》，同意公司将航空食品和机供品供应保障及相关服务交由东方航空食品投资有限公司（以下简称“东航食品”）统一采购及提供的经营方案，同意公司与东航食品签署相关框架协议并开展协议项下交易，并同意公司与东航食品2021年至2023年航空食品和机供品保障日常关联交易金额上限。上述日常关联交易项目尚需通过公司2020年11月18日召开的2020年第一次临时股东大会审议。详情请参见公司于2020年8月29日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站刊发的公告。

2. 2020年9月29日，公司第九届董事会第4次普通会议审议通过了《关于公司客机货运业务独家经营协议及其项下交易的议案》，同意公司将与中国货运航空有限公司（以下简称“中货航”）的“客机腹舱承包经营方案”调整为“客机货运业务独家经营方案”，同意公司与中货航签署《独家经营协议》，并开展协议项下交易；审议通过了《关于公司2020年至2022年各年度客机货运业务独家经营日常关联交易金额上限的议案》，同意公司与中货航2020年至2022年各年度客机货运业务独家经营日常关联交易金额预估上限。上述日常关联交易项目尚需通过公司2020年11月18日召开的2020年第一次临时股东大会审议。详情请参见公司于2020年9月30日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站刊发的公告。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐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重大变动的警示及原因说明

☒适用 ☐不适用

2020 年初爆发的新冠肺炎疫情（以下简称“疫情”）对全球航空业造成巨大冲击，公司面临前所未有的严峻局面。随着国内疫情防控形势持续向好，社会生产和生活秩序稳步复苏，国内民航呈现出稳健的恢复发展态势；但受国际疫情影响，国际航线客运规模仍持续低迷。根据对疫情形势的初步判断，预计公司 2020 年度的经营业绩将受到重大不利影响，敬请投资者注意风险。

公司名称	中国东方航空股份有限公司
法定代表人	刘绍勇
日期	2020 年 10 月 30 日

四、附录

4.1 财务报表

中国东方航空股份有限公司

合并及公司资产负债表

2020年9月30日

人民币百万元

资产	2020年 9月30日 合并	2019年 12月31日 合并	2020年 9月30日 公司	2019年 12月31日 公司
流动资产				
货币资金	9,074	1,356	8,887	1,112
交易性金融资产	92	121	92	121
套期工具	84	43	84	43
应收账款	1,171	1,717	1,007	1,355
预付款项	184	175	109	72
其他应收款	2,933	5,883	23,329	14,781
存货	2,350	2,407	23	31
持有待售资产	6	6	-	-
一年内到期的非流动资产	7	29	-	3
其他流动资产	7,734	8,006	6,598	7,224
流动资产合计	23,635	19,743	40,129	24,742
非流动资产				
套期工具	123	27	123	27
长期股权投资	2,502	2,604	15,934	16,032
其他权益工具投资	1,196	1,274	1,097	1,160
投资性房地产	251	653	66	189
固定资产	94,674	95,573	62,521	63,650
使用权资产	119,452	127,361	73,538	77,248
在建工程	21,881	20,130	21,017	19,736
无形资产	1,722	1,771	1,134	1,168
商誉	9,028	9,028	9,028	9,028
长期待摊费用	2,063	2,180	1,658	1,841
递延所得税资产	4,187	853	2,094	315
其他非流动资产	2,844	1,739	2,990	1,950
非流动资产合计	259,923	263,193	191,200	192,344
资产总计	283,558	282,936	231,329	217,086

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司
合并及公司资产负债表 (续)

2020年9月30日

人民币百万元

	2020年 9月30日 合并	2019年 12月31日 合并	2020年 9月30日 公司	2019年 12月31日 公司
负债和股东权益				
流动负债				
短期借款	11,817	2,200	24,560	9,240
套期工具	65	13	65	13
应付票据	7	-	7	-
应付账款	13,341	12,879	10,391	10,325
预收款项	59	18	1	2
合同负债	4,348	10,178	3,847	9,477
应付职工薪酬	2,824	2,794	1,782	1,768
应交税费	1,528	2,334	603	945
其他应付款	6,471	7,932	7,336	11,529
一年内到期的非流动负债	22,870	21,101	13,043	11,171
其他流动负债	36,485	18,914	36,452	18,854
流动负债合计	99,815	78,363	98,087	73,324
非流动负债				
长期借款	4,471	3,823	4,421	3,693
套期工具	153	10	153	10
应付债券	21,491	22,781	19,793	20,990
长期应付款	1,129	1,318	546	617
租赁负债	85,302	94,685	53,156	57,191
长期应付职工薪酬	2,553	2,672	1,990	2,081
预计负债	6,700	6,659	2,932	2,846
递延收益	138	152	122	142
递延所得税负债	15	22	-	-
其他非流动负债	1,974	2,054	1,148	1,160
非流动负债合计	123,926	134,176	84,261	88,730
负债合计	223,741	212,539	182,348	162,054

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司

合并及公司资产负债表 (续)

2020年9月30日

人民币百万元

	2020年 9月30日	2019年 12月31日	2020年 9月30日	2019年 12月31日
	合并	合并	公司	公司
负债和股东权益				
股东权益				
股本	16,379	16,379	16,379	16,379
资本公积	34,298	34,298	35,000	35,000
其他综合收益	(2,343)	(2,264)	(1,685)	(1,608)
盈余公积	782	782	780	780
未分配利润/(未弥补亏损)	7,648	17,570	(1,493)	4,481
归属于母公司股东权益合计	56,764	66,765	48,981	55,032
少数股东权益	3,053	3,632		
股东权益合计	59,817	70,397	48,981	55,032
负债及股东权益总计	283,558	282,936	231,329	217,086

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：刘绍勇

主管会计工作负责人：李养民

会计机构负责人：周启民



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司
合并及公司利润表
截至2020年9月30日止9个月期间
人民币百万元

	2020年 7-9月 合并	2019年 7-9月 合并	2020年 1-9月 合并	2019年 1-9月 合并	2020年 7-9月 公司	2019年 7-9月 公司	2020年 1-9月 公司	2019年 1-9月 公司
营业收入	17,171	34,616	42,300	93,400	11,156	21,862	28,985	58,193
减：营业成本	18,427	27,544	50,912	79,769	11,582	17,477	32,062	50,327
营业税金及附加	26	76	117	232	11	17	55	76
销售费用	885	1,492	2,622	4,468	716	1,129	2,070	3,294
管理费用	816	893	2,274	2,456	561	563	1,528	1,595
研发费用	103	24	193	72	68	24	158	72
财务费用	(478)	2,791	2,942	5,572	(310)	1,913	2,124	3,845
其中：利息费用	1,262	1,343	3,972	3,832	904	910	2,758	2,569
利息收入	43	25	112	70	48	13	115	50
加：其他收益	1,676	1,370	3,758	4,346	1,028	647	1,981	2,206
投资收益	4	57	(69)	319	5	50	(67)	407
其中：对联营和合营企业的投资收益	(12)	44	(85)	237	(11)	200	(83)	391
公允价值变动收益	(11)	2	(29)	20	(11)	2	(29)	20
资产处置收益	41	11	60	11	42	11	60	11
资产减值损失	(14)	-	(14)	-	(14)	-	(14)	-
信用减值损失	(3)	-	(17)	(3)	1	-	(1)	-
营业利润	(915)	3,236	(13,071)	5,524	(421)	1,449	(7,082)	1,628
加：营业外收入	139	156	269	592	81	132	176	461
减：营业外支出	28	7	35	21	11	4	15	14
利润总额	(804)	3,385	(12,837)	6,095	(351)	1,577	(6,921)	2,075
减：所得税费用	(195)	738	(3,156)	1,314	(108)	456	(1,765)	489
净利润	(609)	2,647	(9,681)	4,781	(243)	1,121	(5,156)	1,586
按经营持续性分类								
持续经营净利润	(609)	2,647	(9,681)	4,781				
终止经营净利润	-	-	-	-				
按所有权归属分类								
归属于母公司股东的净利润	(563)	2,424	(9,105)	4,367				
少数股东损益	(46)	223	(576)	414				

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司
合并及公司利润表 (续)
截至2020年9月30日止9个月期间
人民币百万元

	2020年 7-9月 合并	2019年 7-9月 合并	2020年 1-9月 合并	2019年 1-9月 合并	2020年 7-9月 公司	2019年 7-9月 公司	2020年 1-9月 公司	2019年 1-9月 公司
其他综合收益的税后净额								
不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定收益计划变动额	86	13	26	26	69	11	22	34
权益法下不能转损益的其他综合收益	7	9	10	12	6	9	9	12
其他权益工具投资公允价值变动	190	22	(75)	32	189	22	(64)	45
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	(95)	41	(44)	(20)	(95)	41	(44)	(20)
其他综合收益的税后净额								
其中：								
归属于母公司股东的其他综合收益税后净额	186	85	(79)	56				
归属于少数股东的其他综合收益税后净额	2	-	(4)	(6)				
综合收益总额	(421)	2,732	(9,764)	4,831				
其中：								
归属于母公司股东的综合收益总额	(377)	2,509	(9,184)	4,423				
归属于少数股东的综合收益总额	(44)	223	(580)	408				
每股收益								
基本每股收益 (人民币元)	(0.03)	0.15	(0.56)	0.29				
稀释每股收益 (人民币元)	(0.03)	0.15	(0.56)	0.29				

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司
合并及公司现金流量表
截至2020年9月30日止9个月期间
人民币百万元

	2020年 1-9月 合并	2019年 1-9月 合并	2020年 1-9月 公司	2019年 1-9月 公司
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	42,756	97,607	22,221	61,981
收到的税费返还	92	85	16	21
收到其他与经营活动有关的现金	8,643	10,049	6,452	8,477
经营活动现金流入小计	51,491	107,741	28,689	70,479
购买商品、接受劳务支付的现金	(30,300)	(62,380)	(25,555)	(46,825)
支付给职工以及为职工支付的现金	(15,470)	(15,444)	(8,425)	(9,394)
支付的各项税费	(1,445)	(3,771)	(390)	(1,334)
支付其他与经营活动有关的现金	(4,178)	(5,443)	(6,068)	(4,274)
经营活动现金流出小计	(51,393)	(87,038)	(40,438)	(61,827)
经营活动产生的现金流量净额	98	20,703	(11,749)	8,652
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	-	-	-	25
取得投资收益所收到的现金	46	125	45	271
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产收回的现金净额	94	61	87	55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	(90)	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	12	1,838	12	1,850
投资活动现金流入小计	152	1,934	144	2,201
购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的现金	(5,682)	(11,276)	(4,491)	(10,711)
投资所支付的现金	-	(102)	-	(102)
支付的其他与投资活动有关的现金	-	(42)	-	(42)
投资活动现金流出小计	(5,682)	(11,420)	(4,491)	(10,855)
投资活动产生的现金流量净额	(5,530)	(9,486)	(4,347)	(8,654)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国东方航空股份有限公司
合并及公司现金流量表 (续)
截至2020年9月30日止9个月期间

人民币百万元

	2020年 1-9月 合并	2019年 1-9月 合并	2020年 1-9月 公司	2019年 1-9月 公司
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	9,439	-	9,439
取得借款收到的现金	82,539	42,426	87,867	50,495
收到的其他与筹资活动有关的现金	10	35	10	35
筹资活动现金流入小计	82,549	51,900	87,877	59,969
偿还债务支付的现金	(53,662)	(39,728)	(53,198)	(47,223)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(4,883)	(4,138)	(2,848)	(2,618)
支付其他与筹资活动有关的现金	(10,837)	(18,376)	(7,946)	(12,061)
筹资活动现金流出小计	(69,382)	(62,242)	(63,992)	(61,902)
筹资活动产生的现金流量净额	13,167	(10,342)	23,885	(1,933)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(23)	13	(21)	2
五、现金及现金等价物净增加额	7,712	888	7,768	(1,933)
加：年初现金及现金等价物余额	1,350	646	1,107	3,252
六、年末现金及现金等价物余额	9,062	1,534	8,875	1,319

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☐适用 ☒不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用