



**中国东方航空股份有限公司**

**2014 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.....	5
四、	附录.....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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马须伦及会计机构负责人（会计主管人员）吴永良保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本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

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	156,105	137,776	137,776	13.30
归属于上市公司股东的净资产	26,609	24,617	24,617	8.09
	年初至报告期末(1-9月)	年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	8,883	11,823	11,823	-24.87
	年初至报告期末(1-9月)	年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	68,735	67,112	67,112	2.42
归属于上市公司股东的净利润	2,058	3,412	3,621	-39.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,562	3,209	3,418	-51.32
加权平均净资产收益率(%)	8.04	16.55	14.09	减少8.51个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1625	0.2894	0.3072	-43.85
稀释每股收益(元/股)	0.1625	0.2894	0.3072	-43.85

注：(1) 2013 年公司股份总数由年初的 112.76539 亿股增加到期末的 126.74269 亿股；

(2) 公司 2013 年相关每股收益是按照母公司发行在外普通股的加权平均数，即 117.89678 亿股计算，而截至 2014 年 9 月 30 日的同类财务数据是按母公司发行在外普通股的加权平均数，即 126.74269 亿股计算。

扣除非经常性损益项目和金额

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)
非流动资产处置损益	-9	3
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	319	553
所得税影响额	-1	-18
少数股东权益影响额 (税后)	-12	-42
合计	297	496

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

单位：股

股东总数 (户)		224,609					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	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		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国东方航空集 团公司	0	5,072,922,927	40.03%	241,547,927	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED(含东航 国际控股(香港) 有限公司)	68,000	4,178,529,298	32.97%	698,865,000	未知		境外法人
东航金控有限责 任公司	0	457,317,073	3.61%	457,317,073	无		国有法人
上海联和投资有 限公司	0	427,085,429	3.37%	0	未知		国有法人
中国航空油料集 团公司	0	421,052,632	3.32%	0	未知		国有法人
锦江国际(集团) 有限公司	0	343,288,860	2.71%	0	未知		国有法人
航天投资控股有 限公司	0	99,088,580	0.78%	0	未知		国有法人

中外运空运发展股份有限公司	0	83,157,894	0.66%	0	未知	国有法人
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	55,075,433	55,075,433	0.43%	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司－嘉实泰和混合型证券投资基金	24,084,308	24,084,308	0.19%	0	未知	未知

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
中国东方航空集团公司	4,831,375,000	人民币普通股	4,831,375,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,479,664,298	境外上市外资股	3,479,664,298
上海联和投资有限公司	427,085,429	人民币普通股	427,085,429
中国航空油料集团公司	421,052,632	人民币普通股	421,052,632
锦江国际（集团）有限公司	343,288,860	人民币普通股	343,288,860
航天投资控股有限公司	99,088,580	人民币普通股	99,088,580
中外运空运发展股份有限公司	83,157,894	人民币普通股	83,157,894
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	55,075,433	人民币普通股	55,075,433
中国建设银行股份有限公司－嘉实泰和混合型证券投资基金	24,084,308	人民币普通股	24,084,308
中银集团投资有限公司	21,997,755	人民币普通股	21,997,755
上述股东关联关系或一致行动的说明	HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的 4,178,529,298 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；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。		

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

项目	变动幅度 (%)	变动原因
预付款项	40.61	主要是由于子公司上航国旅预付的旅游团款尚未结算所致
持有待售的非流动资产	36.63	主要是由于本公司增加持有待售的飞机和发动机所致

一年内到期的非流动资产	57.14	主要是由于本公司新增经营租赁飞机所致
其他流动资产	97.15	主要是由于本公司进项税大于销项税所致
在建工程	30.86	主要是由于本公司添置飞机所致
短期借款	65.94	主要是由于本公司业务发展对营运资金需求增加所致
应付票据	1400	主要是由于新增银行承兑汇票用来支付航油款所致
应付债券	47.24	主要是由于发行长期债券所致
长期应付款	39.31	主要是由于新增融资租赁飞机所致
营业税金及附加	-69.64	主要是由于公司一家子公司从2013年8月起执行“营业税改增值税”政策所致
财务费用-净额	-587.34	主要是由于美元汇率大幅走高导致产生大额汇兑损失所致
营业外收入	92.63	主要是由于收到经营性航线补贴增加所致
归属于母公司股东的净利润	-39.68	主要是由于汇兑损失等非经营因素影响，公司归属于母公司股东的净利润减少

3.2 重要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

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

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
与再融资相关的承诺	股份限售	东航集团/东航金控	根据2013年4月17日本公司刊发的《非公开发行A股股票发行情况报告书》，2013年4月本公司分别向东航集团和东航金控非公开发行241,547,927股和457,317,073股A股股票，东航集团和东航金控承诺：在A股发行结束之日起三十六个月内不转让本次认购的公司A股股份。	承诺时间为2013年4月；期限为2013年4月16日至2016年4月16日	是	是
	股份限售	东航国际	2013年6月本公司向东航国际定向增发698,865,000股H股股票。根据2012年9月11日本公司第六届董事会第18次普通会议决议及2012年11月9日本公司2012年第一次临时股东大会决议，东航国际承诺：在H股发行结束之日起三十六个月内不转让本次认购的公司H股股份。	承诺时间为2012年11月；期限为2013年6月21日至2016年6月21日	是	是
	解决土地等产权瑕疵	东航集团	由于历史原因，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。对于其中17项位于广州市和深圳市的房产（合计建筑面积约为1996.51平方米），东航集团承诺：将在3年内，通过办理产权过户手续至本公司名下或者对	承诺时间为2014年6月；期限为2014年6月27日至2017年6月30日	是	是

		外处置后将相关收益转至本公司等方式解决房屋产权瑕疵问题；如未能及时办理相关产权过户手续给本公司造成损失，则东航集团将承担相应责任。			
		由于历史原因，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。对于其中76项位于上海虹桥机场东区的房产（相关土地权属已过户至本公司名下）（合计建筑面积约为14.67万平方米），由于历史原因该等房屋欠缺相关报建手续，当前办理权属过户存在困难。因此，东航集团承诺：将力争借助虹桥机场东区开发的契机，在条件具备情况下分批次办理相关房屋产权过户手续至本公司名下或通过土地置换等方式解决相关房产权属瑕疵问题，预计最终完成时间约10-12年。上述房产权属瑕疵的处理进展及结果受限于虹桥机场东区整体开发政策及实施进度的影响。如未能及时办理相关产权过户手续给本公司造成损失，则东航集团将承担相应责任。	承诺时间为2014年6月；期限为2014年6月27日至2026年6月30日	是	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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

### 3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

财政部于2014年1月起陆续颁布或修订了一系列会计准则，其中部分准则于2014年7月1日执行，但鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司作为境内外上市公司，在编制2013年度财务报表时，提前执行了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》等六项会计准则。本公司2014年董事会第5次例会已审议同意公司提前执行上述六项会计准则，并按规定追溯调整相关财务数据，详情请参见公司于2014年3月26日披露的《2013年年度报告》中财务报表附注二、重要会计政策和会计估计之（2）采用若干修订后/新会计准则。

此外，在本公司公布2013年年度报告后财政部发布了《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》及修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》等两项会计准则。其中：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》于2014年7月1日执行；修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》在企业2014年年度及以后期间的财务报告中执行。本公司2014年董事会第5次例会已审议同意公司执行上述两项新会计准则，并按规定追溯调整相关财务数据（如需）。

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	2014 年 10 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中国东方航空股份有限公司

单位:百万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	2,126	2,378
套期工具	8	
应收账款	2,882	3,524
预付款项	1,198	852
应收股利	9	20
其他应收款	2,097	2,107
存货	2,317	2,305
持有待售的非流动资产	470	344
一年内到期的非流动资产	154	98
其他流动资产	1,936	982
流动资产合计	13,197	12,610
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	401	411
套期工具	13	68
长期股权投资	1,608	1,497
投资性房地产	234	
固定资产	102,711	90,677
在建工程	24,015	18,352
无形资产	2,445	2,375
商誉	9,028	9,028
长期待摊费用	1,217	1,338
递延所得税资产	389	389
其他非流动资产	847	1,031
非流动资产合计	142,908	125,166
资产总计	156,105	137,776
<b>流动负债:</b>		
短期借款	13,151	7,925
套期工具	9	3
应付票据	600	40
应付账款	12,590	12,532
预收款项	654	436
票证结算	3,919	4,497
应付职工薪酬	2,191	2,819
应交税费	1,669	1,755
应付利息	573	484

其他应付款	2,346	2,224
一年内到期的非流动负债	11,457	16,366
其他流动负债	4,000	4,000
流动负债合计	53,159	53,081
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	23,687	20,330
套期工具	80	124
应付债券	10,285	6,985
长期应付款	33,055	23,728
长期应付职工薪酬	5,615	5,615
专项应付款	116	115
递延所得税负债	66	30
其他非流动负债	1,648	1,477
非流动负债合计	74,552	58,404
负债合计	127,711	111,485
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	12,674	12,674
资本公积	14,816	14,882
未分配利润	-881	-2,939
归属于母公司所有者权益合计	26,609	24,617
少数股东权益	1,785	1,674
所有者权益合计	28,394	26,291
负债和所有者权益总计	156,105	137,776

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

2014年9月30日

编制单位：中国东方航空股份有限公司

单位：百万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,639	1,242
套期工具	8	
应收账款	2,750	2,914
预付款项	319	291
应收股利	9	51
其他应收款	10,101	9,318
存货	1,950	1,964
持有待售的非流动资产		
一年内到期的非流动资产	65	40
其他流动资产	1,936	977
流动资产合计	18,777	16,797
<b>非流动资产：</b>		

可供出售金融资产	366	374
套期工具	13	68
长期股权投资	11,971	11,366
投资性房地产		
固定资产	66,184	57,840
在建工程	22,297	16,709
无形资产	1,471	1,381
商誉	9,028	9,028
长期待摊费用	849	958
递延所得税资产		
其他非流动资产	502	600
非流动资产合计	112,681	98,324
资产总计	131,458	115,121
<b>流动负债：</b>		
短期借款	14,825	8,018
套期工具	9	3
应付票据	600	
应付账款	11,899	11,787
预收款项	214	148
票证结算	3,796	4,366
应付职工薪酬	1,319	1,690
应交税费	803	848
应付利息	443	379
其他应付款	6,976	6,307
一年内到期的非流动负债	8,028	10,935
其他流动负债	4,000	4,000
流动负债合计	52,912	48,481
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	18,558	14,400
套期工具	80	124
应付债券	4,791	4,789
长期应付款	22,088	15,767
长期应付职工薪酬	4,466	4,466
专项应付款	96	95
递延所得税负债	33	
其他非流动负债	1,063	867
非流动负债合计	51,175	40,508
负债合计	104,087	88,989
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	12,674	12,674
资本公积	15,653	15,716
未分配利润	-956	-2,258
所有者权益（或股东权益）合计	27,371	26,132
负债和所有者权益（或股东权益）总计	131,458	115,121

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

**合并利润表**

编制单位：中国东方航空股份有限公司

单位：百万元 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	26,144	25,633	68,735	67,112
其中：营业收入	26,144	25,633	68,735	67,112
二、营业总成本	24,833	23,301	69,778	65,363
其中：营业成本	22,034	20,868	61,305	59,110
营业税金及附加	34	75	85	280
销售费用	1,630	1,583	4,486	4,208
管理费用	717	750	1,972	2,141
财务费用	417	25	1,925	-395
资产减值损失	1		5	19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	6	11	18
投资收益（损失以“-”号填列）	37	46	72	57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,353	2,384	-960	1,824
加：营业外收入	893	597	3,425	1,778
减：营业外支出	12	3	26	8
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,234	2,978	2,439	3,594
减：所得税费用	141	123	300	203
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,093	2,855	2,139	3,391
归属于母公司所有者的净利润	2,044	2,788	2,058	3,412
少数股东损益	49	67	81	-21
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.1613	0.2200	0.1625	0.2894
（二）稀释每股收益(元/股)	0.1613	0.2200	0.1625	0.2894

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：百万元 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	13,931	13,730	36,815	35,685
减：营业成本	11,471	10,875	32,654	31,324
营业税金及附加	7	10	19	35
销售费用	1,020	1,010	2,723	2,653
管理费用	407	415	1,097	1,206
财务费用	233	27	1,330	-317
资产减值损失			4	15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	6	11	18
投资收益（损失以“-”号填列）	51	174	157	-164
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	849	1,573	-844	623
加：营业外收入	586	406	2,167	1,318
减：营业外支出	11	1	22	4
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,424	1,978	1,301	1,937
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,424	1,978	1,301	1,937

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

合并现金流量表

2014年1—9月

编制单位：中国东方航空股份有限公司

单位：百万元 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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,191	69,790
收到其他与经营活动有关的现金	7,068	4,729
经营活动现金流入小计	79,259	74,519
购买商品、接受劳务支付的现金	52,553	45,648
支付给职工以及为职工支付的现金	11,672	10,303
支付的各项税费	2,763	2,184
支付其他与经营活动有关的现金	3,388	4,561
经营活动现金流出小计	70,376	62,696
经营活动产生的现金流量净额	8,883	11,823
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	9	3
取得投资收益收到的现金	55	5
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	739	34
收到其他与投资活动有关的现金	2,227	1,594
投资活动现金流入小计	3,030	1,636
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,648	14,216
投资支付的现金	102	258
支付其他与投资活动有关的现金	44	2,100
投资活动现金流出小计	17,794	16,574
投资活动产生的现金流量净额	-14,764	-14,938
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		3,622
取得借款收到的现金	18,660	21,065
发行债券收到的现金	7,298	6,985
筹资活动现金流入小计	25,958	31,672
偿还债务支付的现金	17,126	22,652
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,166	1,213
支付其他与筹资活动有关的现金	1,776	2,334
筹资活动现金流出小计	20,068	26,199
筹资活动产生的现金流量净额	5,890	5,473
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	23	-6
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	32	2,352
加：期初现金及现金等价物余额	1,995	2,512
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,027	4,864

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**

2014年1—9月

编制单位：中国东方航空股份有限公司

单位：百万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,344	35,590
收到其他与经营活动有关的现金	4,582	4,082
经营活动现金流入小计	41,926	39,672
购买商品、接受劳务支付的现金	25,121	23,160
支付给职工以及为职工支付的现金	6,891	6,181
支付的各项税费	925	1,123
支付其他与经营活动有关的现金	3,088	2,961
经营活动现金流出小计	36,025	33,425
经营活动产生的现金流量净额	5,901	6,247
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2	963
取得投资收益收到的现金	87	213
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	495	2,382
收到其他与投资活动有关的现金	65	84
投资活动现金流入小计	649	3,642
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,191	10,028
投资支付的现金	541	47
支付其他与投资活动有关的现金	28	3,936
投资活动现金流出小计	10,760	14,011
投资活动产生的现金流量净额	-10,111	-10,369
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		3,572
取得借款收到的现金	23,085	18,405
发行债券收到的现金	4,000	4,790
筹资活动现金流入小计	27,085	26,767
偿还债务支付的现金	20,126	19,392
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,149	888
支付其他与筹资活动有关的现金	1,061	2,206
筹资活动现金流出小计	22,336	22,486
筹资活动产生的现金流量净额	4,749	4,281
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1	-3
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	538	156
加：期初现金及现金等价物余额	1,029	617
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,567	773

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