

中国东方航空股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

中国东方航空股份有限公司
一九九九年年度报告正文

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1. 公司法定中文名称：中国东方航空股份有限公司
公司中文简称：东方航空
公司英文名称：China Eastern Airlines Corporation Limited
公司英文缩写：CEA
- 2. 公司法定代表人：李仲明
- 3. 董事会秘书：罗祝平
联系地址：上海市虹桥路2550号
中国东方航空股份有限公司董事会秘书室
电话：021-62686268
传真：021-62686116
电子信箱：ir@ce-air.com
- 4. 公司注册地址、办公地址：上海市虹桥路2550号
邮政编码：200335
公司网址：www.ce-air.com
电子信箱：ir@ce-air.com
- 5. 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
年度报告备置地点：上海市虹桥路2550号
中国东方航空股份有限公司董事会秘书室
- 6. 公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：东方航空
股票代码：600115

二、会计数据和业务数据摘要

- 1. 本年度利润总额及构成(按中华人民共和国会计准则编制)

利润总额	232,824,501.28
净利润	208,101,523.54
扣除非经常性损益的净利润	-446,310,810.41
主营业务利润	1,842,533,801.12

其他业务利润	300,160,161.14
营业利润	-488,925,111.62
投资收益	67,337,278.95
补贴收入	7,600,000
营业外收入净额	678,377,180.98
营业外支出净额	31,564,847.03
经营活动产生的现金流量净额	2,374,881,765.49
现金及现金等价物净增加额	-427,429,713.30

注：非经常性损益主要为出售飞机收入。

I 两种不同会计准则计算的净利润及差异

国际会计准则与国内会计准则之差异及对股东应占综合溢利及资产净值之重大影响如下：

	附注	股东应占综合溢利 人民币千元	综合资产净值 人民币千元
根据中国法定帐目		208,102	6,682,548
国际会计准则的影响及其他调整：			
飞行设备零件报废准备	(1)	187	(39,464)
由于不同可使用年限而造成其他飞行设备折旧之差异	(2)	18,387	366,816
由于不同可使用年限而造成飞机折旧之差异	(3)	498,497	1,560,089
处置飞机及发动机收益之差异	(4)	(407,440)	(407,440)
飞机大修之预提费用	(5)	19,236	(1,104,300)
冲销飞行设备零件重估增值部份所带来的额外费用	(6)	28,049	(80,852)
应计融资租赁形式分租之净利息收入	(7)	24,878	240
退休后之福利准备	(8)	(109,022)	(428,026)
员工宿舍减值准备	(9)	(30,000)	(283,000)
由于兼并而产生的退休后之福利准备	(10)	(5,655)	107,450
其他		(34,672)	90,874
税务调整	(11)	(59,919)	149,813
出售福克飞机之处理费用	(12)		38,750
根据国际会计准则编制的帐目		150,628	6,575,998

(1) 根据国际会计准则，飞行设备零件须计提报废准备。计提之基准乃以该零件之原值减去5% 估计残值，并按有关飞机的20年预计可使用年限摊销。新的中国会计准则按其原值减去5% 残值，并以飞机的10至15年预计可使用年限摊销。

(2) 根据国际会计准则，其他飞行设备乃作为固定资产列帐，并须计提折旧。折旧之基准乃以成本或重估值减去5% 之估计残值，并以直线法按20年之预计可使用年限摊销。根据中国会计准则，其他飞行设备乃列为流动资产，并以5年按直线法予以摊销。

(3) 根据国际会计准则，飞机之折旧乃以其成本或重估值减去5%之估计残值后，按20年之预计可使用年限以直线法摊销。根据中国会计准则，飞机之折旧乃以其成本或根据国际会计准则所列示重估值减去3%之估计残值后，按10至15年之预计可使用年限以直线法摊销。

(4) 由于国际会计准则与中国会计准则在飞机之折旧上的差异（见（3））导致在处置飞机收益上的差异。

(5) 根据国际会计准则，飞机之大修费用是按估计所需的费用及当期飞机的实际已飞行时间与大修之间预计之飞行时间两者之比率计算，并自经营溢利中扣除。例行的维修与保养费用则在发生时自经营溢利中扣除。根据中国会计准则，飞机之大修费用及例行的维修与保养费用须按有关机型的特定比率预提入帐。

(6) 根据国际会计准则，飞行设备零件按加权平均成本进帐，并于使用时列为支出。根据中国会计准则，该等飞行设备零件按重估值列帐，并于使用时列为支出。

(7) 根据国际会计准则，以融资租赁形式分租予第三者带来之利息收入及支出，融资租赁负债及租赁分租应收租金均须于帐内分别反映。根据中国会计准则，该等飞机分租安排并不于帐内反映。

(8) 此项为本集团根据国际会计准则于一九九九年十二月三十一日止年度新增提取的雇员退休后福利负债。根据国际会计准则，雇员退休后的福利需按雇员提供服务年期作出预提。根据中国会计准则，此等福利是于员工退休后支付时入帐。

(9) 此项为本集团预计出售予合格员工之员工宿舍减值准备，当中已扣除少数股东权益。

(10) 由于本集团兼并之中国通用航空公司而增加雇员，根据国际会计准则，雇员退休后的福利需按雇员提供服务年期作出预提。根据中国会计准则，此等福利是于员工退休后支付时入帐。

(11) 根据国际会计准则，须就以上项目所产生之递延税项影响作出税务调整。此外，由于附属公司之递延税项资产预计可见的将来不会变现，须就其所作出之调整预提评估准备。

(12) 此项为福克机队出售处理费用拨备并已扣除少数股东权益。根据国际会计准则，管理阶层需于决定出售长期资产时对其耗蚀作出拨备。根据中国会计准则，资产变卖之损益将于交付时入帐。

(13) 除以上所述外，由于根据国际会计准则及中国会计准则的不同要求，故导致其他资产负债表项目分类上存在差异。

2. 主要会计数据和财务指标（按中华人民共和国会计准则编制）

	1999年	1998年	1997年
1. 主营业务收入	10,668,638,900.43	8,645,065,951.26	9,365,864,351.37
2. 净利润	208,101,523.54	-653,957,896.14	302,077,902.16
3. 总资产	26,959,747,351.96	27,325,401,091.17	25,952,391,229.40
4. 股东权益	6,682,548,451.39	6,471,971,697.09	7,117,832,129.41
5. 每股收益	0.04	-0.13	0.062（全面摊薄）0.077（加权平均）
6. 扣除非经常性损益每股收益	-0.09	-0.13	0.062（全面摊薄）0.077（加权平均）
7. 每股净资产	1.37	1.33	1.46（全面摊薄）1.81（加权平均）
8. 净资产收益率（%）	3.11	-10.10	4.24（全面摊薄）5.28（加权平均）
9. 调整后每股净资产	1.27	1.26	1.40（全面摊薄）1.73（加权平均）
10. 每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.57	

注：

1、一九九七年度与一九九八年度主要会计数据和财务指标已按一九九九年同口径作出调整。

2、主要财务指标计算方法如下：

每股收益 = 净利润/年度末普通股股份总数
每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数
调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上应收款项净
额 - 待摊费用 - 待处理 (流动、固定) 资产净损失 - 开办
费 - 长期待摊费用-住房周转金负数余额) / 年度末普通股
股份总数
每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额
/年度末普通股股份总数
净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益*100%

3. 股东权益变动情况(按中华人民共和国会计准则编制)

项目	股本(万股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	486 , 695	1,444,222,488.51	204,749,297.50	81,399,718.95	-43,950,088.92	6,471,971,697.09
本期增加	-	44,484,013.89	12,351,581.94	6,175,790.97	208,101,523.54	264,937,119.37
本期减少	-	42,008,783.13	-	12,351,581.94	54,360,365.07	
期末数	486 , 695	1,446,697,719.27	217,100,879.44	87,575,509.92	151,799,852.68	6,682,548,451.39

变动情况说明：

- 1、 盈余公积及法定公益金的增加主要本年纳入公司合并报表的中国货运航空的税后利润计提所致。
- 2、 未分配利润的增加系本年度盈利所致。

三、 股本变动及股东情况

1. 股本变动情况表

公司股本变动情况表			
	期初数(万股)	本期增加 (万股)	期末数(万股)
一、尚未流通股份			
1．国有法人股	300,000	0	300,000
2．内部职工股	0	0	0
二、已流通股份			
1．H股	156,695	0	156,695
2．A股	30,000	0	30,000
三、股份总额	486,695	0	486,695

2. 股东情况介绍

- (1) 股东数量：至本年度末，本公司股东总数为138969户。
- (2) 至本年度末，持本公司股票最多的前10名股东持股情况如下：

单位或姓名	持股数	持股比例
1.东方航空集团公司	3,000,000,000	61.64%
2.HKSCC NOMINEES LIMITED	1,437,495,499	29.54%
3.泰和基金	3,886,385	0.08%
3.HONGKONG & SHANGHAI BANKING COPORATION (NOMINEES) LIMITED A/C BR-9	3,000,000	0.06%
4.爱建公司	2,465,200	0.0507%
5.HONGKONG & SHANGHAI BANKING COPORATION (NOMINEES) LIMITED A/C BR-43	2,276,000	0.0468%
6.HONGKONG & SHANGHAI BANKING COPORATION (NOMINEES) LIMITED A/C BR-41	2,122,000	0.044%
7.HONGKONG & SHANGHAI BANKING COPORATION (NOMINEES) LIMITED A/C BR-42	2,122,000	0.044%
8.游文毅	1,890,000	0.0388%
9.王友光	1,700,000	0.0349%
10.HONGKONG & SHANGHAI BANKING COPORATION (NOMINEES) LIMITED A/C BR-1	1,668,000	0.0343%

(3)控股10%以上的股东情况

股东名称：东方航空集团公司

法定代表人：李仲明

经营范围为：主营本系统所属企业经营管理，所属企业生产产品的销售。兼营食宿服务及航空速递服务、客货地面运输服务和其他地面运输服务；航空食品、航空纪念品的销售。该公司股票没有质押情况。

四、 股东大会简介

本公司于一九九九年六月二十二日在上海虹桥国际机场航友宾馆会议中心召开了一九九八年度股东大会。大会审议了董事会提呈的各项议案。以普通决议批准了截至一九九八年十二月三十一日止的公司年度董事会工作报告；监事会工作报告；财务审计报告；利润分配方案；聘请会计师事务所的议案；

五、 董事会报告

（一） 业绩回顾及展望

业务回顾

一九九九年，本集团共经营航线183条，其中国内航线156条（包括12条香港航线），国际航线27条（包括7条国际货运航线）；每周定期航班约1700架次，服务于国内外共65个城市。本集团于一九九九年共置换出售了9架MD82飞机，以经营性租赁的5架A320飞机置换出售的5架FK100飞机，融资租入3架A320飞机，购买了2架MD90飞机，并短期租赁了1架波音737飞机。目前，本集团共拥有69架飞机，包括53架100座以上的喷气式客机和2架喷气式货机。

一九九九年，本集团完成总周转量18.46亿吨公里，比去年同期增长27.48%；主营业务收入达106.69亿人民币，比去年同期增长了20.15亿人民币，增长23.41%；平均飞机日利用率为8.1小时，比去年同期提高了0.4个小时。

一九九九年，本集团客运量为132.57亿客公里，比去年同期增长21.72%。国内客运量为56.60亿客公里，比去年同期增长19.36%；香港航线客运量达17.58亿客公里，比去年同期增长22.08%；国际客运量达58.39亿客公里，比去年同期增长24%；货运运输量为6.89亿吨公里，比去年同期增加40.33%。

一九九九年，亚洲地区经济开始回升，日本、韩国、泰国等航线客流量明显增加，中国经济坚持实行扩大内需、努力增加有效需求，实现了国民经济增长的预期目标。面对市场需求状况，本集团主动采取了一系列相应的措施，包括积极合理地控制运力增长，主动对运力结构进行调整；积极开展业务合作，制定有针对性的促销方案，扩大代码共享、航线联营的范围；加强航班生产的组织与监控调配，增开上海至日本福岛的新航线，增加了上海至巴黎和慕尼黑的航班密度以及韩国、东南亚的航班；积极发展货运业务，增加了运力投入，根据市场变化情况，湿租DC10货机执行芝加哥航线，先后开辟了上海至巴黎、名古屋、冈山、洛杉矶货班，增加了汉城、长崎货班。截至一九九九年十二月三十一日止，本集团完成的运输总周转量比去年同期增长27.48%，在社会有效需求增长趋缓，运输市场竞争激烈，统一规范国内航线票价的情况下，旅客运输量和货邮运输量仍实现了较大的增长。

一九九九年本集团主营业务收入增加的主要原因是：亚洲经济已呈现好转趋势，航空运输需求出现了较强的发展势头，特别是韩国及东南亚地区的旅游有所回升；本公司购买和租赁了原中国通用航空公司的部分资产，并于一九九九年一月分别成立了东航山西、河北分公司，扩大了公司的经营规模，拓展了公司在华北市场的市场份额，此外本集团还加强了对货运市场的开发；同时，国内客运通过认真执行民航总局、国家计委关于规范国内航线票价的政策规定，加强市场监管，提高了客运收入水平。

一九九九年本集团主营业务成本达82.33亿人民币，比去年同期增长23.21%。主要原因在于一九九九年公司新增飞机及发动机等相关设备使经营性租赁费和飞机发动机折旧成本上升；再者，一九九九年部分国家和地区的航油价格上涨，亦是原因之一；另外香港新机场启用后起降费标准有所上升，部分国际机场起降标准也有所提高，导致香港和国际航线的飞机起降费支出增加。尽管如此，本公司仍然采取了降低生产成本的一系列措施，使公司按可用吨公里计算的单位成本比去年同期下降3.5%。

此外，日元在本公司负债结构中占有一定的比例，一九九九年日元汇率的升值，致使本集团一九九九年汇兑损失约1.11亿人民币。

综上所述，本集团截至一九九九年十二月三十一日盈利额为2.08亿人民币。

二零零零年展望

本集团在此提醒各位读者，本公司一九九九年度报告包括(但不限于)一些预期性描述,如对亚洲和中国的经济和航空市场的某些预期性描述。这些预期性描述受限于很多不确定因素和风险。

本公司认为，二零零零年，国际政治形势逐渐趋向缓和，世界经济发展趋好，经济全球化趋势已经和正在给各国经济发展带来深刻的影响，亚洲经济回升明显，航空运输市场需求将会逐渐增加，总体上有利于航空运输的发展；随着世界经济的一体化，特别是中国加入世界贸易组织的进程加快，将给国内航空企业带来深远的影响，中国民航业与世界经济和各国民航业的联系将更加紧密，竞争也将更加激烈。但民航发展总体形势看好，环境有所改善，有利因素较多。中国地域辽阔，人口众多，旅游资源丰富，具有发展航空运输的潜力，发展前景广阔。中国民航业仍然处于稳定增长期，并高于国际同行；另一方面，由于国内航空运输市场尚未明显好转，消费需求的增长仍然趋缓，增长速度将会维持在能够持续发展的适中的速度。

从目前的市场运行状况和今后一个时期国家将采取的措施和宏观政策取向来看，二零零零年的航空运输市场需求会有一定的增长，随着政府对航空市场监管力度的加强，国内市场竞争将逐步规范，有序。

中国民航总局将采取一些硬性措施，加大监管力度，强化法人责任，充分挖掘航空市场潜力，提高各航空公司的竞争能力。根据民航总局有关会议精神，二零零零年将着重抓好以下几方面工作，力求改善国内航空公司的经营环境。

（一）大力开拓国内市场

在当前航空运输市场供过于求的情况下，把扩大内需放在首要的位置。重视假日旅游市场开发；并配合国家中西部开发政策，加强中西部航空基础设施建设；鼓励发展支线运输，开辟支线航线。

（二）坚持规范国内航线票价政策，继续整顿销售代理

坚定不移地稳定国内航线运价政策，确保航空公司的收入水平；进一步加强对销售代理市场的整顿，努力降低销售费用。

（三）实行国内航线联营协议

在两家以上航空公司经营的航线上普遍实行航线联营。实行航线联营将有利于规范机票销售市场，制止各航空公司乱打折的现象，提高企业收入水平，使市场行为逐步规范。

（四）继续控制新增飞机

继续加强宏观调控，控制增加干线飞机、削减过剩的运力；严格控制审批当年引进新的大中型飞机；优化航线布局，减少经停点多的航线和客流量少的直达航线。

就本公司而言，相信民航总局采取的宏观政策将对公司经营环境产生积极的影响。针对二零零零年本公司所面临的经营环境和航空市场的现状，本公司二零零零年将重点做好以下几方面工作：

（一）飞行安全方面：一九九九年公司再度荣获民航总局飞行安全的最高奖项“金鹏杯”。公司今年的目标是坚持安全第一，落实安全责任；坚持标准从严，严格安全管理；巩固安全成果，努力实现飞行安全年。

（二）运输生产方面：根据市场需求状况，二零零零年公司将置换出售4架MD82飞机，并回租其中的2架，另外还将融资租赁4架空客A320飞机和经营租赁4架空客A319飞机，并将一架MD11客机改装成货机，飞机数量比去年略有增加；公司将合理安排运力投放，具体措施是：

1、增加国际、地区航线的运力。适当地调整航班密度；尽快规划好东南亚航线的布局，力争开通一些新的航线航班，以形成公司新的收入增长点；继续加大销售力度，确保公司在日本航线和香港航线的优势。

2、积极拓展国内客运市场，继续优化国内航线网络结构，进一步巩固和完善公司在华东地区的航线网络，探索支线运输，寻求新的市场增长点和联合伙伴。

3、根据节假日公民外出旅游日渐增多的趋势，集中运力保证旺线旺季运输，并积极组织加班包机。

4、推进货运业务的有效增长，继续加强货运运输将是本集团的业务重点。本集团一九九九年年底新改装的MD11货机也已投入航班生产，今年本集团将再改装一架MD11货机，本集团将根据货运市场状况，合理安排航线，不断完善中转网络，扩大生产规模，提高运输能力。

（三）市场营销方面：截止目前公司已经与美国航空、日本全日空、韩国大韩、韩亚、澳洲、法国航空公司实行了代码共享，今年仍将加强与国内外航空公司的合作，争取与更多的航空公司实现代码共享并拓展服务的范围，并增加与美国航空公司的代码共享航线，研究世界范围内的航空联盟趋势，探索加入联盟的利弊；加强与国内航空公司的联营合作，制订航线共同经营保护价格和公平竞争协议；努力推广“常旅客奖励计划”，在进一步扩大会员人数的基础上，积极发展商务人员入会，吸引和稳定客源。

（四）电子商务方面：公司已于一九九九年十月与中国工商银行上海分行、IBM中国有限公司等联合开发了中国民航第一个完

整的安全电子商务系统 - "网上订票与支付系统"。今年公司将继续加强电子商务的研究与开发，增加在人员、资金、技术等方面的投入，使网上订票系统在销售中发挥更大的作用。

（五）优质服务方面：公司已先后五次获得民航总局年度服务质量第一名，今年公司将巩固和提高整体服务质量；巩固已开展的市区值机、宾馆值机等服务项目的成果；逐步扩大服务的范围，提高档次，不断推出新的服务产品，努力为旅客营造一个全程满意服务氛围。

（六）成本控制方面：从严控制成本支出，努力提高经济效益。二零零零年，由于国内外航油涨价，新增飞机的租金和提取折旧，浦东、虹桥"一市两场"运作格局的形成，都将对成本支出形成一定的压力。针对成本支出的状况，一是加强投资计划管理，削减一些非急需项目的投资；二是加强航油消耗管理，航材管理，理顺航材采购、库存和使用的关系，积极盘活航材库存；三是加强资金、外汇和债务的管理，提高资金的使用效率。

（二）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议的召开情况。

在一九九九年度公司董事会共召开三次例会和五次普通会议，作出了如下决议：

通过公司一九九九年度经营计划和投资方案、《投资决策和资产处置审批暂行规定》、同意出售13架MD-82飞机、公司总经理一九九八年度工作报告；同意购买和租赁原中国通用航空公司民用运输部分的资产；通过公司一九九八年度业绩公告稿、公司国际国内财务审计报告、利润分配方案、确定一九九九年六月二十二日召开公司九九年度股东大会和会议议程；同意总经理提出的完善公司工资改革的方案、以经营租赁的方式引进十架A-320飞机、出资人民币74万元与中国民航计算机信息中心、上海虹桥国际机场股份有限公司合资成立民航华东凯亚有限责任公司；同意总经理提出的公司远程飞机改型计划、公司与瑞航技术公司合资成立东航上海飞机维修公司计划、公司与香港怡中航空服务公司合资成立上海浦东机场地面代理公司的计划、台湾中华航空公司参股中货航的计划；通过公司一九九九年度中期业绩公告稿、公司一九九九年度中期国际、国内财务报告、成立中国东方航空股份有限公司审核委员会；富允弼先生不再担任公司董事长职务，选举李仲明先生为公司董事长、接受李仲明先生辞去总经理职务，聘任沈泽江先生为公司总经理、根据总经理沈泽江先生提名聘任萧立元先生和钟雄先生以及吴玉林先生为公司副总经理。

以上决议中有关年度、中期报告和公司高层人事变动等已分别于一九九九年四月二十八日、八月二十六日和十二月二十二日在《上海证券报》、《南华早报》、《香港经济日报》对外公布。

2、报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况。

报告期内公司未进行利润分配及公积金转增股本方案。

（三）公司管理层及员工情况

1. 现任董事、监事及高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	持股数	酬金（人民币：元）
李仲明	董事长	男	59	2800	不在本公司领取
富允弼	董事	男	60	2800	不在本公司领取
朱通海	董事	男	58	2800	不在本公司领取
徐民筑	董事	男	60	2800	62866

严邦洪	董事	男	60	2800	171766
钟 雄	董事、副总经理	男	54	2800	58518
陈泉欣	董事	男	58	2800	60885
吴百旺	董事	男	57	0	不在本公司领取
龚浩成	非执行独立董事	男	72	0	不在本公司领取
胡鸿高	非执行独立董事	男	46	0	不在本公司领取
乐巩南	非执行独立董事	男	63	0	不在本公司领取
萧立元	监事会主席	男	50	2800	59308
巴胜基	监事	男	41	2800	46930
秦亚平	监事	男	46	2800	48100
戴士文	监事	男	59	2800	52129
冯 雷	监事	男	35	2800	42952
沈泽江	总经理	男	47	2800	168275
吴玉林	副总经理	男	51	2800	170038
樊 儒	总飞行师	男	50	2800	164287
杨 旭	总工程师	男	39	0	51407
罗祝平	董事会秘书	男	47	2800	50286

其中富允弼、李仲明、朱通海和吴百旺四位董事及三位非执行独立董事不在本公司领取薪酬；严邦洪、沈泽江、吴玉林、樊儒的酬金中含飞行津贴。

2. 本公司现任董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	增减
李仲明	董事长	2800	2800	0
富允弼	董事	2800	2800	0
朱通海	董事	2800	2800	0
徐民筑	董事	2800	2800	0
严邦洪	董事	2800	2800	0
钟 雄	董事、副总经理	2800	2800	0
陈泉欣	董事	2800	2800	0
吴百旺	董事	0	0	0
龚浩成	非执行独立董事	0	0	0
胡鸿高	非执行独立董事	0	0	0
乐巩南	非执行独立董事	0	0	0
萧立元	监事会主席	2800	2800	0
巴胜基	监事	2800	2800	0
秦亚平	监事	2800	2800	0
戴士文	监事	2800	2800	0
冯 雷	监事	2800	2800	0
沈泽江	总经理	2800	2800	0

吴玉林	副总经理	2800	2800	0
樊 儒	总飞行师	2800	2800	0
杨 旭	总工程师	0	0	0
罗祝平	董事会秘书	2800	2800	0

3、截止一九九九年十二月三十一日本公司员工总数为11,241人。

(四) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

为了保证公司的持续发展，根据本公司审计师的审计报告以及二零零零年公司经营形势和资金状况，董事会建议一九九九年度不进行任何股利分配。该方案将于二零零零年六月二十二日召开的公司一九九九年度股东大会审议。

六、 监事会报告

报告期内监事会会议的重要决议内容

一九九九年度，监事会就公司董事会拟提交一九九九年度股东大会的财务报告等事项召开了年度监事会会议；全体监事列席本年度董事会召开的会议，对董事会的决策是否符合国家有关法律法规、公司的长远发展及股东的最大利益实施有效地监督，对公司经营、投资计划和发展新业务等积极参与，并提出自己的意见。

七、 重要事项

1. 重大诉讼、仲裁事项披露

截止一九九九年十二月三十一日，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

3. 公司董事会于一九九九年十二月二十一日作出决议：

接受李仲明先生辞去总经理职务，聘任沈泽江先生为总经理

4. 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

一九九九年十一月三十日公司与东方航空集团公司签订《资产购买和租赁协议》，向集团公司购买和租赁其拥有的原中国通用航空公司民用航空运输部分的资产。

5. 重大关联交易事项

除上述与集团公司签定《资产购买和租赁协议》外，本年度内公司无重大关联交易事项。

6. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"情况，即明确说明上市公司相对于其控股股东是否人员独立、资产完整、财务独立。

公司与母公司东方航空集团公司为两个独立的法人，两公司之间在人员、资产、财务方面已经完全分离并相互独立

7. 聘任、解聘会计师事务所情况。

一九九九年六月二十二日公司一九九八年度股东大会作出决议：继续聘任上海众华会计师事务所、香港罗兵咸永道会计师事务所为公司一九九九年度国内、国际会计师。

八、 财务报告

详见审计报告及会计报表附注部分。

九、公司其他资料

1. 公司法定中文名称：中国东方航空股份有限公司

公司中文简称：东方航空

公司英文名称：China Eastern Airlines Corporation Limited

公司英文缩写：CEA

2. 公司法定代表人：李仲明

3. 董事会秘书：罗祝平

联系地址：上海市虹桥路2550号

中国东方航空股份有限公司董事会秘书室

电话：021-62686268

传真：021-62686116

电子信箱：ir@ce-air.com

4. 公司注册地址、办公地址：上海市虹桥路2550号

邮政编码：200335

公司网址：www.ce-air.com

电子信箱：ir@ce-air.com

5. 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

年度报告备置地点：上海市虹桥路2550号

中国东方航空股份有限公司董事会秘书室

6. 公司股票上市地：上海市证券交易所

股票简称：东方航空

股票代码：600115

十、备查文件

备查文件：载有董事长亲自签名的一九九九年年度报告原本及财务报告、董事会决议公告

查阅地址：中华人民共和国上海市虹桥路2550号中国东方航空股份有限公司董事会秘书室

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

沪众会字(2000)第677号

中国东方航空股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司和 贵公司与子公司合并的1999年12月31日的资产负债表及1999年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果及同期现金流量变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海众华会计师事务所

中国注册会计师

林东模

中国注册会计师

赵蓉

二000年四月二十五日

中国·上海

中国东方航空股份有限公司

1999年度会计报表注释

一、公司概况

中国东方航空股份有限公司(以下简称公司)于1995年4月正式成立，由中国东方航空集团公司独家发起。1997年2月经国家体改委(1996)180号文和国务院证券委员会(1997)4号文批准在美国和香港两地发行并上市156,695万股H股。1997年5月经中国民用航空总局和中国证监会批准增发境内人民币普通股(向社会公众发行)30,000万股。公司注册资本为486,695万元人民币。

公司主要经营国内和经批准的国际、地区航空客、货、邮、行李运输业务及延伸服务；通用航空业务；航空器维修；航空设备制造与维修；国内外航空公司的代理业务及与航空运输有关的其他业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1. 会计制度：公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其各项补充规定。
2. 会计期间：会计期间采用公历制，即公历1月1日至12月31日。
3. 记账本位币：公司记账本位币为人民币。
4. 记账基础和计价原则
公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法，以历史成本为计价原则。
5. 外币折算方法

公司以人民币为记账本位币。外币业务以业务发生当日的市场汇价中间价为折合汇率，每月末对外币货币性资产和债权债务账户余额按月末汇率重新折算，重新折算人民币数额与账面人民币余额的差额记入当期的财务费用-汇兑损益。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物的确定标准为：期限短、流动性强、其价值变动风险很小、易于转换为已知金额现金的资产。

7. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

对于(1)中确实不能收回的应收款项，按经批准的审批核销权限分级批准后，进行坏账的核销。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

公司对应收账款的坏账损失核算采用备抵法，原按年末应收账款余额的3‰计提坏账准备，现根据董事会决议，变更为：自1999年1月1日起，公司中期期末或年度终了，对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法并考虑债务人的实际情况计提坏账准备，按账龄计提比例如下：

账龄 计提比例

1年以下 3‰

1-2年 5%

2-3年 10%

3-4年 15%

4-5年 20%

5年以上 40%

8. 存货核算方法

(1) 存货的分类：公司的存货主要包括航材消耗件、高价周转件、普通器材、机上供应品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价：存货按计划成本入账，月末通过“材料成本差异”账户将计划成本调整为实际成本。其中：高价周转件从购入次月起分五年平均摊销，对已摊完经维修仍可继续使用的高价周转件，按市场价的40%重估入账，并在未来的五年内重新摊销。

(3) 存货的跌价准备：公司对存货中的航材消耗件按相应机型的平均使用时间以及以往处理航材消耗件的平均折价率等因素计提跌价准备。

9. 短期投资核算方法

(1) 短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)扣除价款中所包含的已宣告但尚未领取的现金股利或自发行日起至取得日止的分期付款的利息入账；短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；短期投资处置时按所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期的投资收益。

(2) 短期投资减值准备：公司于中期期末或年度终了，短期投资按成本与市价孰低法计价，按单项投资的帐面成本低于市价的部分计算跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2) 长期债权投资：长期债权投资包括债券投资和租赁投资。长期债权投资按实际支付额入账，并按权责发生制原则计算应

计收益。

(3)股权投资差额：上述(1)中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额一般按10年摊销。

(4)长期投资减值准备：公司于中期期末或年度终了，对于被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

11. 固定资产计价及其折旧方法

公司将使用年限在一年以上，单项价值超过人民币2000元，且在使用过程中保持其实物形态的直接可实现使用价值的资产列为固定资产，固定资产按购建时的实际价格入账，预留3%残值后，以直线法按下列折旧年限在其有效使用期内计提折旧：

飞机	10-15年
发动机	10-15年
房屋及建筑物	15-35年
汽车及电子设备	5-6年
其他设备	5-20年

12. 在建工程核算方法

购入并需安装的设备、自建或发包的工程项目在在建工程项目核算，在建工程按实际成本入账，包括设备费用、建筑安装费用及工程建设期筹借资金所发生的资本利息。公司在在建工程完工交付使用时，将在建工程成本转为固定资产。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，在预计的受益期内按直线法平均摊销。

14. 开办费、长期待摊费用摊销方法

(1)开办费：开办费分五年摊销。

(2)长期待摊费用：长期待摊费用在预计的受益期内按直线法平均摊销。

15. 飞机、发动机的大修理费

根据中国民用航空总局财务司的有关规定，飞机、发动机的大修理费在考虑各机型的大修周期及预计大修金额的基础上，分别按其原值的2%~4%计提。

16. 收入确认原则

公司的客、货、邮运输收入在提供运输服务时确认为运输收入的实现。公司出售的机票在尚未承运时记入流动负债，通过“国内票证结算”或“国际票证结算”进行核算，由本公司承运非本公司出售和由本公司出售而非本公司承运的票款通过中国航空结算中心结算，公司凭乘机联记入运输收入。

代理手续费收入在其他航空公司向公司开账时确认为收入。

地面服务收入在提供服务时确认为收入。

17. 所得税的会计处理：所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则：

公司根据财政部财会字(1995)11号文颁发的《合并会计报表暂行规定》编制合并报表。公司对外的权益性投资，凡占受资企业资本总额50%以上(不含50%)，或虽占受资企业资本总额不足50%，但具有实际控制权的，纳入合并报表范围，对未正式营业的或投资虽超过受资企业资本总额的50%，但受资企业的总资产，销售收入和净利润三项指标均仅占母公司相应指标的10%以下的，不纳入合并报表范围。

(2)合并所采用的会计方法

公司以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性

投资与所有者权益中所持份额，债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，合并各项目的数额编制合并会计报表。

19. 本年度会计政策、会计估计的变更情况(单位：人民币元)

(1) 会计政策变更：

根据财政部财会字(1999)35号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字(1999)49号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定，公司本年度对其他应收款计提坏账准备的会计政策变更采用了追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表的年初数和上年实际数，该项会计政策变更影响1997年度净利润-37,544,576.87元，影响1998年净利润-21,519,616.30元，影响1999年度净利润-17,641,762.34元。上述调整累计调整年初未分配利润-49,678,048.95元，调整盈余公积-9,386,144.22元。

(2) 会计估计变更：

公司应收账款计提坏账准备的比例原为3‰，现采用账龄分析法并考虑债务人的实际情况，该项变更影响1999年度净利润-20,639,547.98元。

三、 税费项目

(1) 公司应缴纳的主要税种和税率如下：

税种	税率	纳税基数
企业所得税	33%	应纳税所得额
营业税	3%	运输、地面服务和手续费收入金额
营业税	5%	修理等其他服务收入

(2) 民航基础设施建设基金(单位：人民币元)

民航基础设施建设基金按运输收入的一定比例计缴，1998年国内运输和国际及地区运输分别按其收入的8%和2%计缴。根据财政部、国家发展计划委员会(财综字1999第11号)的有关规定：自1999年1月1日起，国内航线由按运输收入的8%征收，降低为按5%征收，国际及地区航线仍按运输收入的2%征收。民航基础设施建设基金征收比例下降使本年度利润增加约13,483.49万元。

四、 控股子公司(单位：人民币元)

被投资单位名称	注册资本额	母公司 持股比例	长期投资 核算方法	是否 合并	经营范围
中国东方航空江苏有限公司	4700万美元	55%	权益法	是	主要经营国内和经批准的国际航空客、货、邮运输业务
中国货运航空有限公司	50,000万	70%	权益法	是	航空货邮运输、航空食品、旅游商品销售、宾馆、餐饮、娱乐
上海东方飞行培训有限公司	4685.79万	80%	权益法	是	飞行人员及其他与航空有关的人员培训
东航实业有限公司	4950万	80%	权益法	否	食品、针纺织品、五金交电等销售
齐鲁东方航空食品有限公司	1050万	65%	权益法	否	食品生产及销售、机上配餐及餐饮服务
江苏东方航空国际旅行社有限公司	150万	55%	成本法	否	旅游服务、百货工艺美术品销售
东航江苏有限公司食品贸易公司	50万	55%	成本法	否	水产品、家副产品、土特产品的销

江南旅游香港公司	64.11万	55%	成本法	否	售 旅游服务
----------	--------	-----	-----	---	-----------

上述纳入合并范围的三家公司中，上海东方飞行培训有限公司和中国货运航空有限公司为本年度新增的纳入合并报表范围的公司。其他各公司或者由于不具有重大影响，或者由于其总资产、营业收入和净利润三项指标均占母公司的10%以下，或者目前正处于筹建阶段，尚未正式对外营业，因而未纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目说明(以下列示金额单位:人民币元)

1. 货币资金

	期初数	期末数
现金	1,118,896.65	1,317,497.42
银行存款	1,677,038,075.79	1,197,553,325.89
其他货币资金	1,603,453,156.63	1,676,588,438.40
合计	3,281,610,129.07	2,875,459,261.71

货币资金中外币按期末市场汇价中间价折合人民币2,007,794,451.33元。

2. 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,036,346,645.56	94.30%	3,109,039.94	1,236,984,052.51	96.42%	9,766,727.52
1-2年	27,005,001.45	2.46%	81,015.00	6,988,575.53	0.54%	1,510,110.21
2-3年	28,250,306.63	2.57%	84,750.92	6,255,587.41	0.49%	1,536,522.41
3-4年	1,596,814.94	0.14%	4,790.44	26,737,820.83	2.08%	9,219,803.39
4-5年	5,793,566.71	0.53%	18,193.60	1,649,422.67	0.13%	716,615.97
5年以上	-	-	-	4,344,482.72	0.34%	1,738,648.30
合计	1,098,992,335.29	100%	3,297,789.90	1,282,959,941.67	100%	24,488,427.80

其中欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
BSP	95,040,743.74	99	票款
上海东航发展(香港)有限公司	67,597,801.78	99	票款
中国航空结算中心	53,431,984.74	99	承运款
上海旅游(香港)有限公司	37,613,616.95	96-99, 主要于99年发生	票款
东航国际旅游运输有限公司	23,109,086.57	99	票款

应收账款中持本公司5%以上股份的股东东方航空集团公司欠款80,353.62元。

3. 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,037,716,615.90	79.77%	14,272,874.58	625,445,269.63	67.86%	10,812,788.54

1-2年	187,205,765.86	14.39%	19,588,036.88	68,686,462.67	7.45%	16,691,127.52
2-3年	27,558,973.09	2.12%	4,187,531.54	162,341,901.07	17.61%	27,503,977.45
3-4年	9,324,425.25	0.72%	6,565,413.95	17,426,913.53	1.89%	2,164,037.03
4-5年	21,756,992.24	1.67%	17,725,054.55	8,909,540.01	0.97%	5,981,908.00
5年以上	17,302,404.89	1.33%	7,766,261.28	38,831,306.40	4.22%	25,913,965.49
合计	1,300,865,177.23	100%	70,105,172.78	921,641,393.31	100%	89,067,804.03

其中欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
东方航空集团公司	186,710,185.81	94-99	主要于1997年发生 主要为代垫的工程款121,036,989.07
CFM International Incorporated	127,911,105.37	97-99	主要于1999年发生 应收飞机发动机航材回扣
中国人民保险公司	95,750,558.69	98-99	主要于1999年发生 主要为应收飞机发动机故障保险赔款
中国航空结算中心	72,455,927.87	1999年	主要为应收未收8-12月外航地面代理服务收入
中国海关	45,485,343.58	1999年	应收海关MD-90飞机退关税、增值税

其他应收款中持本公司5%以上股份的股东东方航空集团公司的欠款合计186,710,185.81元。

4. 预付账款

账龄	期初数	期末数
1年以内	48,661,072.44	150,818,618.66
1-2年	32,560,150.70	18,112,476.29
2-3年	9,184,886.30	8,072,944.00
3年以上	-	1,719,585.13
合计	90,406,109.44	178,723,624.08

其中欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
浦东机场镇临空企业发展公司	61,501,750.00	1999年	支付浦东国际机场仓储中心一期征地包干费40,750,000.00元及浦东国际机场货运基地综合用地土地使用权转让费20,751,750.00元。
东方航空进出口公司	31,894,351.98	1999年	购特种车辆及升降平台车预付款22,759,087.10元和预付航材款9,135,264.88元。
上海民用机场通讯服务公司	9,292,800.00	1999年	购集群系统用手机预付款
上海东方航空设备制造有限公司	7,852,000.00	1999年	购集装箱及特种车辆等预付款
上海东宏房地产开发有限公司	6,911,039.54	1999年	购浦东机场晨阳小区7号地块首期款

预付账款中无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

5. 存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
航材消耗件	751,815,333.37	206,450,583.32	828,776,997.34	234,692,145.09
高价周转件	1,280,625,108.75	-	1,470,691,542.24	-
普通器材	20,734,059.55	-	22,615,654.18	-

低值易耗品	157,704.50	-	140,030.70	-
委托加工器材	61,108,874.23	-	3,997,194.52	-
其他	45,411,867.75	-	30,484,458.12	-
合计	2,159,852,948.15	206,450,583.32	2,356,705,877.10	234,692,145.09

6. 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
经营性租入飞机的租赁费	19,064,798.97	188,962,448.62	165,020,491.47	43,006,756.12
票证印刷费	2,953,180.01	6,428,116.06	8,171,451.79	1,209,844.28
飞机保险费	2,938,313.79	57,729,277.50	59,781,841.99	885,749.30
其他	969,990.90	10,700,449.96	7,793,980.16	3,876,460.70
合计	25,926,283.67	263,820,292.14	240,767,765.41	48,978,810.40

7. 长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	79,106,900.32	-	11,149,292.97	11,550,373.25	78,705,820.04	2,469,568.50
长期债权投资	767,373,696.05	-	32,036,684.74	150,959,461.90	648,450,918.89	-
合计	846,480,596.37	-	43,185,977.71	162,509,835.15	727,156,738.93	2,469,568.50

(1) 长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额
沪宁高速公路股份公司	法人股	200,000		360,000.00

其他股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	期末余额	占被投资单位 注册资本的比例	本期权益 增减额	累计权益 增减额	减值准备	备注
东航实业有限公司	98/3-2028/3	39,600,000.00	39,600,000.00	80%	-	-	-	原北京东航 商贸有限公司
齐鲁东方航空 食品有限公司	93/5-2008/5	8,688,333.68	11,607,403.62	65%	1,344,827.83	2,919,069.94	-	
江苏东航实业 有限公司	96/6-2015/6	228,468.50	228,468.50	38.50%	-	-	228,468.50	
江苏东方航空国 际旅行社有限公司	95/11-2025/11	1,050,000.00	1,050,000.00	38.50%	-	-	-	
东航江苏有限 公司食品贸易公司	94/4-97/4	500,000.00	500,000.00	55.00%	-	-	500,000.00	
上海东联航空机轮 刹车大修理工程有限公司	95/12-2017/12	6,978,881.09	18,850,910.53	40%	1,402,010.48	11,872,029.44	-	
烟台东方航空食品 有限公司	97/3-2012/3	3,040,000.00	3,719,629.55	40%	711,971.39		679,629.55	-

江苏东方航

空贸易有限公司	96/7-2011/7	1,100,000.00	1,100,000.00	30.25%	-	-	1,100,000.00
江南旅游香港公司	98/3-	641,100.00	641,100.00	55.00%	-	-	641,100.00
华东凯亚							
系统集成有限公司	99/5-	740,000.00	1,048,307.84	37%	308,307.84	308,307.84	-
合计	62,566,783.27	78,345,820.04	3,767,117.54	15,779,036.77	2,469,568.50		

(2)长期债权投资

	期初数	期末数
债券投资	397,903,124.51	429,939,809.25
租赁投资	369,470,571.54	218,511,109.64
合计	767,373,696.05	648,450,918.89

债券投资：

债券种类：	美国零息债券
面值：	71,475,000.00美元
年利率：	8.0435477%
购入金额：	27,810,207.00美元
到期日：	2004年2月
期初应收利息	20,253,272.11美元
本期利息：	3,866,008.80美元
期末应收利息：	24,119,280.91美元
期末余额：	51,929,487.91美元

按年末汇率@8.2793折人民币429,939,809.25元。

租赁投资：

按租赁投资机种分类	到期日	年利率	期末余额(USD)
B2301	2000年6月	浮动利率	7,196,656.14
B2302	2000年6月	浮动利率	7,196,656.14
B2303	2001年5月	浮动利率	11,999,149.60
合计			26,392,461.88

按年末汇率@8.2793折人民币218,511,109.64元。

租赁投资为公司在融资租赁B2301、B2302、B2303三架飞机时，按合同约定存放于融资租赁公司的款项。上述三架飞机已于1990年转租给其他公司，且相应的资产和长期应付款同时转出，根据合同约定，此款项在第二承租人按合同约定进度支付租金时，由融资租赁公司返回本公司。其中，利息为投资收益，返回的本金部分作为租赁投资减少。

(3)长期投资减值准备

被投资公司名称	计提金额	计提原因
江苏东航实业有限公司	228,468.50	正在清算
中国东方航空江苏有限公司食品贸易公司	500,000.00	已歇业
江苏东方航空贸易有限公司	1,100,000.00	已歇业
江南旅游香港公司	641,100.00	资不抵债
合计	2,469,568.50	

8. 固定资产及累计折旧

原值：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
自购飞机	2,959,393,937.90	2,944,747,429.38	2,722,113,444.11	3,182,027,923.17
发动机	1,421,144,703.77	196,408,110.51	59,268,000.00	1,558,284,814.28
融资租入飞机	19,675,737,858.71	1,045,713,584.85	2,255,882,942.03	18,465,568,501.53
房屋及建筑物	436,155,818.68	501,441,097.63	12,663,776.98	924,933,139.33
设备	803,670,569.08	590,285,837.36	336,736,556.88	1,057,219,849.56
机动车辆	396,229,755.66	123,024,749.26	27,855,298.82	491,399,206.10
合计	25,692,332,643.80	5,401,620,808.99	5,414,520,018.82	25,679,433,433.97

累计折旧：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
自购飞机	2,171,960,100.83	1,369,964,714.69	2,024,108,773.09	1,517,816,042.43
发动机	617,220,992.03	114,043,512.60	57,213,780.14	674,050,724.49
融资租入飞机	6,057,546,445.39	1,502,975,430.78	1,304,762,591.71	6,255,759,284.46
房屋及建筑物	92,350,006.63	67,888,862.60	24,704,506.31	135,534,362.92
设备	470,196,713.51	221,479,746.61	157,603,537.22	534,072,922.90
机动车辆	219,355,643.39	65,136,170.35	3,826,183.71	280,665,630.03
合计	9,628,629,901.78	3,341,488,437.63	3,572,219,372.18	9,397,898,967.23

净值：

项目	期初数	期末数
自购飞机	787,433,837.07	1,664,211,880.74
发动机	803,923,711.74	884,234,089.79
融资租入飞机	13,618,191,413.32	12,209,809,217.07
房屋及建筑物	343,805,812.05	789,398,776.41
设备	333,473,855.57	523,146,926.66
机动车辆	176,874,112.27	210,733,576.07
合计	16,063,702,742.02	16,281,534,466.74

9. 在建工程

项目 名称	期初数 金额	其中： 资本化 利息	本期增加 金额	其中： 资本化 利息	本期转入固定资产 金额	其中：资本化 利息	其他减少数 金额	其中： 资本化 利息	期末数 金额	其中： 资本化 利息	资金 来源	工程进度
A320 飞机预付款	505,787,215.16 2,279,162.72		26,764,764.97 0.00		323,336,990.97 503,500,973.34		41,839,402.31 45,421,140.10		323,344,070.07		借款、自筹	23,183,027.18 未完工
浦东基地	55,484,027.56 438,047,913.89		0.00 0.00		614,297,727.84 未完工	0.00	160,000,000.00		0.00		71,733,841.51	0.00
MD11改装	19,299,453.71		258,089.68		79,456,103.76		2,509,065.90		0.00		0.00	25,945.46 0.00

98,729,612.01		2,767,155.58		借款、自筹		未完工				
飞行员	187,941,050.00		0.00	22,959,697.00	0.00	114,910,747.00	0.00	0.00	0.00	
商品房	95,990,000.00		0.00	自筹	未完工					
浦东机场 自动化设备	0.00		71,346,719.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,346,719.51	0.00
	自筹	未完工								
大光路 职工宿舍	69,972,575.48		0.00	758,325.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,730,900.88
	0.00	自筹	未完工							
昌北机场	12,091,952.84		0.00	52,313,889.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,405,842.35
	0.00	自筹	未完工							
A340飞机 预付款	0.00	0.00	43,467,900.00	0.00	0.00	0.00	1,575.00	0.00	43,466,325.00	0.00
	自筹	未完工								
基地新机库设备	30,677,726.78		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,677,726.78	0.00
自筹	80%									
浦东机场 通讯网络	0.00		28,952,172.97	0.00	0.00	0.00	47,978.00		0.00	28,904,194.97
	0.00	自筹	未完工							
厦门国旅大厦	27,700,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,700,000.00	0.00
自筹	未完工									
南昌售票大楼	12,156,623.52		0.00	23,843,376.48	0.00	0.00	0.00	12,090,693.89	0.00	
	23,909,306.11		0.00	自筹	未完工					
济南航空大厦	0.00	0.00	19,741,879.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,741,879.92	0.00
自筹	未完工									
上海路办公楼	25,400,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	18,400,000.00	
	0.00	自筹	未完工							
天山小区宿舍	4,504,800.00		0.00	9,866,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,371,000.00
	0.00	自筹	未完工							
计算机离港 值机系统	12,522,102.42		0.00	970,074.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,492,176.42
	0.00	自筹	50%							
ATEC5000	12,125,955.90		0.00	617,640.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,743,596.27

	0.00	自筹	95%							
银杏苑	7,059,000.00		0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,059,000.00
二三期工程	0.00	自筹	35%							
广州营业部用房	9,701,113.65		0.00	1,265,297.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,966,411.02
	0.00	自筹	99%							
飞行员住房	0.00	0.00	10,134,220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,134,220.00	0.00
	自筹	未完工								
市内40户	0.00	0.00	9,016,911.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,016,911.40	0.00
自筹	未完工									
沪办工程	8,856,753.68		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,856,753.68	0.00
自筹	未完工									
车棚	0.00	0.00	8,728,618.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,728,618.16	0.00
	自筹	未完工								
青岛MD-82	7,680,128.24		0.00	8,757,870.87	0.00	0.00	0.00	8,327,045.34	0.00	
总体项目	8,110,953.77		0.00	自筹	未完工					
A3004c检改造	0.00	0.00	6,371,405.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,371,405.05	0.00
自筹	未完工									
虹桥货运仓库	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
	自筹	未完工								
其他(115项)	856,256,722.67		117,145,631.80	265,973,163.62		5,972,507.56		1,000,935,022.52		
	123,118,139.36		37,681,272.11	0.00		83,613,591.66		0.00		
合计	1,865,217,201.61		117,145,631.8	1,612,176,184.20		50,320,975.77		1,599,189,839.59		
	146,301,166.54		139,187,514.03	0.00		1,739,016,032.19		48,188,295.68		

10. 固定资产清理

固定资产清理期末余额91,537,041.87元，主要为一架FK100(B2239)飞机已清理但尚未出售，金额89,860,078.39元。

11. 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	544,758,286.31	514,469,941.27	36,719,734.32	36,719,734.32	11,913,221.98	502,556,719.29

房屋使用权	407,950.00	235,358.82	-	-	43,929.00	191,429.82
合计	545,166,236.31	514,705,300.09	36,719,734.32	36,719,734.32	11,957,150.98	502,748,149.11

12. 开办费

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
中国货运航空有限公司开办费	6,578,742.26	1,980,985.05	1,713,945.48	6,845,781.83
上海东方飞行培训有限公司开办费	-	364,099.98	36,410.00	327,689.98
合计	6,578,742.26	2,345,085.03	1,750,355.48	7,173,471.81

13. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
制服费	18,700,365.73	12,973,304.51	11,241,352.14	20,432,318.10
经营性租赁飞机关税及增值税	116,571,622.39	-	16,017,760.44	100,553,861.95
减税飞机监管费	2,472,189.33	-	309,023.64	2,163,165.69
租机利息	75,971,743.02	-	29,672,161.91	46,299,581.11
飞行员培训费	9,964,800.00	94,405,029.61	26,800,449.70	77,569,379.91
A320加装费	15,400,243.81	27,096,449.80	3,278,933.01	39,217,760.60
其他递延支出	27,793,649.26	66,873,665.97	84,192,894.13	10,474,421.10
合计	266,874,613.54	201,348,449.89	171,512,574.97	296,710,488.46

14. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	-	-
担保借款	150,000,000.00	-
信用借款	814,864,159.66	605,586,000.00
合计	964,864,159.66	605,586,000.00

15. 应付账款

应付账款主要是反映本公司出售其他航空公司承运的并已向本公司开账至今未结账的款项，期末余额为280,983,023.75元。

。

应付账款中无应付持本公司5%以上股份的股东单位款项。

16. 国际票证结算

本项目核算公司出售的国际航线的客、货、邮及逾重行李票证所取得的待结算款，本公司或其他航空公司承运后，在取得公司发售的运输凭证后结转收入或应付账款。国际票证结算期末贷方余额为424,943,570.52元。

17. 国内票证结算

本项目核算公司出售的国内航线(包括国际航线国内段)的客、货、邮及逾重行李票证所取得的待结算款，公司或其他航空公司承运后，在取得公司发售的运输凭证后结转收入或应付账款。国内票证结算期末贷方余额为104,832,024.43元。

18. 应交税金

	期初数	期末数
营业税	40,637,271.46	33,293,834.51
企业所得税	77,707,786.63	74,146,964.55
城市维护建设税	2,932,007.94	3,583,824.61
其他	75,155.66	2,498,379.58
合计	121,352,221.69	113,523,003.25

19. 未交民航基础设施建设基金

未交民航基础设施建设基金期末余额226,209,046.00元，为按收入的一定比例计提，扣除代扣代缴税金后，应上缴民航总局的款项。

20. 其他应付款

其他应付款期末余额710,066,828.20元，其中应付持本公司5%以上股份的股东东方航空集团公司153,789,489.76元。

21. 预提费用

项目	期初数	期末数	预计原因
租机利息	171,552,785.16	152,197,217.70	应计未支付
经营性飞机租赁费	33,427,268.64	30,129,687.06	应计未支付
飞发大修费	709,700,340.59	724,863,728.39	应计未支付
起降服务费	64,662,492.07	400,392,748.47	应计未支付
航油费	108,837,877.88	140,847,496.76	应计未支付
餐饮供应费	36,374,911.54	78,597,793.51	应计未支付
飞机保险	826,708.90	3,447,714.90	应计未支付
电脑订座费	58,320,000.00	-	应计未支付
离港信息费	33,056,750.00	-	应计未支付
飞行训练费	3,400,000.00	14,755,923.61	应计未支付
飞行小时费	-	6,954,723.82	应计未支付
其他	174,311.86	21,166,630.05	应计未支付
合计	1,220,333,446.64	1,573,353,664.27	

本期预提费用较上期增加28.93%，主要原因是公司本年新增航线及航班和国际油价上升所引起的起降服务费和航油成本的增加。

22. 一年内到期的长期负债

	期初数	期末数	备注
一年内到期的长期借款	4,580,000.00	100,000,000.00	担保
一年内到期的长期应付款	1,293,971,207.20	1,299,150,796.81	
合计	1,298,551,207.20	1,399,150,796.81	

23. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	提供条件
中国工商银行上海市长宁支行	450,000,000	10年	6.21%	担保
国家开发银行	300,000,000	13年	6.21%	担保
中国建设银行上海第一支行	450,000,000	10年	6.21%	担保
合计	1,200,000,000			

24. 长期应付款

长期应付款期末余额13,384,378,501.52元，系公司融资租赁飞机而欠融资租赁公司的款项，其中USD1,264,470,664.86元，折合汇率为@8.2793；DEM193,814,438.16元，折合汇率为@4.25495；JP¥25,833,415,083元，折合汇率为@0.080933。

25. 住房周转金

住房周转金年末余额为-117,111,223.30元，主要系公司已出售给公司员工的住房的购置成本与所收取出售款的差额。

26. 股本

	期初数	本次变动增减(+)(-)	期末数
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份			
其中：			
国家拥有股份	3,000,000,000		3,000,000,000
境内法人股份			
外资法人股份			
其他			
2. 募集法人股			
3. 内部职工股			
4. 优先股或其他			
尚未流通股份合计	3,000,000,000		3,000,000,000
二、已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股	300,000,000		300,000,000
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股	1,566,950,000		1,566,950,000
4. 其他			
已流通股份合计	1,866,950,000		1,866,950,000
三、股份总数	4,866,950,000		4,866,950,000

27. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	954,456,511.50	-	-	954,456,511.50
接受捐赠资产准备	421,489.80	2,032,034.40	1,502,789.80(注2)	950,734.40
资产评估增值准备	364,364,136.86	-	40,505,993.33(注1)	323,858,143.53
被投资单位接受捐赠准备	1,081,300.00	503,290.76	-	1,584,590.76
被投资单位外币资本折算差额	28,749,778.68	-	-	28,749,778.68
其他资本公积转入	95,149,271.67	41,948,688.73	-	137,097,960.40
合计	1,444,222,488.51	44,484,013.89	42,008,783.13	1,446,697,719.27

注1：“资本公积-资产评估增值准备”本年减少数主要系公司股份改制时形成的资产评估增值400,948,524.29元，从1998年起按10年平均转入“资本公积-其他资本公积转入”。

注2：“资本公积-接受捐赠资产准备”本年增加数系本年公司接受捐赠资产，本年减少数系公司处理捐赠资产并转入“资本公积-其他资本公积转入”。

28. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	115,311,276.72	6,175,790.97	-	121,487,067.69
公益金	81,399,718.95	6,175,790.97	-	87,575,509.92
任意盈余公积	8,038,301.83	-	-	8,038,301.83
合计	204,749,297.50	12,351,581.94	-	217,100,879.44

29. 未分配利润

期初未分配利润	5,727,960.03
加：期初未分配利润调整	-49,678,048.95
调整后期初未分配利润	-43,950,088.92
加：本期利润	208,101,523.54
减：利润分配	-
其中：提取法定盈余公积	6,175,790.97
提取公益金	6,175,790.97
期末未分配利润	151,799,852.68

本期利润将全部用于弥补上年亏损。本期提取的法定盈余公积和公益金系纳入合并范围的子公司中国货运航空有限公司根据税后利润提取的。

30. 其他业务利润

项目	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务成本及税金	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本及税金	其他业务利润
材料调拨收入	5,238,876.95	4,960,620.37	278,256.58	10,729,106.77	9,573,977.68	1,155,129.09
培训收入	1,354,562.80	75,381.42	1,279,181.38	17,704,607.63	36,295,196.76	-18,590,589.13
手续费收入	7,497,993.11	77,386.04	7,420,607.07	6,948,214.92	291,154.01	6,657,060.91
地面运输收入	357,555,034.83	97,415,142.46	260,139,892.37	288,329,044.72	47,264,174.90	241,064,869.82
飞机大修费收入	11,223,364.36	6,592,996.72	4,630,367.64	12,478,365.90	9,905,215.13	2,573,150.77
租金收入	111,824,054.47	98,594,507.24	13,229,547.23	143,987,220.74	136,759,366.18	7,227,854.56
其他	28,608,093.99	15,425,785.12	13,182,308.87	20,993,388.55	4,265,299.88	16,728,088.67
合计	523,301,980.51	223,141,819.37	300,160,161.14	501,169,949.23	244,354,384.54	256,815,564.69

31. 存货跌价损失

存货跌价损失本年发生额46,972,020.90元，较上年增长67.55%，主要原因为：处理MD-82飞机后对所剩余的MD-82消耗件的跌价准备的比例进行了调整，以及存货消耗件年末余额较上年增加所致。

32. 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,077,207,216.09	1,084,326,617.24
减：利息收入	86,171,576.88	173,517,655.03
汇兑损失	652,353,160.27	905,648,733.41
减：汇兑收益	543,415,112.24	765,373,387.90
其他	3,534,546.33	3,053,863.47
合计	1,103,508,233.57	1,054,138,171.19

33. 投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
债权投资收益	32,004,335.01	33,622,366.37

租赁投资收益	29,105,199.44	38,054,240.96
其他股权投资收益	6,227,744.50	9,337,790.94
合计	67,337,278.95	81,014,398.27

34. 营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	673,330,038.21	37,697,248.14
罚款收入	1,671,277.81	989,792.01
其他	3,375,864.96	2,736,533.35
合计	678,377,180.98	41,423,573.50

营业外收入本年较上年增长1537.66%，主要原因为本年度出售9架MD-82飞机相应增加营业外收入。

35. 营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	23,704,191.35	40,090,008.76
罚款支出	511,808.28	817,855.19
捐赠支出	1,185,360.00	4,258,583.50
其他	6,163,487.40	2,407,501.86
合计	31,564,847.03	47,573,949.31

36. 支付的其他与经营活动有关的现金1,603,853,757.80 元，其主要内容为支付经营费用和管理费用。

37. 母公司会计报表主要项目说明

(1) 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	809,270,071.06	92.91%	2,427,810.21	1,027,098,380.92	95.69%	9,137,070.52
1-2年	26,158,124.79	3%	78,474.37	6,961,128.36	0.65%	1,508,737.85
2-3年	28,250,306.63	3.24%	84,750.92	5,416,875.74	0.50%	690,462.25
3-4年	1,596,814.94	0.18%	4,790.44	26,751,742.83	2.49%	9,221,891.69
4-5年	5,793,566.71	0.67%	17,380.71	1,905,445.67	0.18%	767,820.57
5年以上	-	-	-	5,212,528.24	0.49%	2,085,866.50
合计	871,068,884.13	100%	2,613,206.65	1,073,346,101.76	100%	23,411,849.38

其中欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
BSP	95,040,743.74	99	票款
上海东航发展(香港)有限公司	67,597,801.78	99	票款
中国航空结算中心	53,431,984.74	99	承运款
上海旅游(香港)有限公司	37,613,616.95	96-99年	
		主要于99年发生	票款
东航国际旅游运输有限公司	23,109,086.57	99	票款

应收帐款中持本公司5%以上股份的股东东方航空集团公司欠款80,353.62元。

(2) 长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	559,166,229.69	-	53,309,897.97	4,778,841.75	607,697,285.91	-
长期债权投资	767,373,696.05	-	32,036,684.74	150,959,461.90	648,450,918.89	-
合计	1,326,539,925.74	-	85,346,582.71	155,738,303.65	1,256,148,204.80	-
a. 长期股权投资						
被投资						
单位名称	投资起止期	投资金额	期末余额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益 增减额	累计权益 增减额
东航实业						
有限公司	98/3-2028/3	39,600,000.00	39,600,000.00	80%	-	-
						原北京东航 商贸有限公司
齐鲁东方93/5-2008/5	8,688,333.68	11,607,403.62	65%	1,344,827.83	2,919,069.94	-
航空食品有限公司						
上海东联95/12-2017/12	6,978,881.09	18,850,910.53	40%	1,402,010.48	11,872,029.44	-
航空机轮刹车 大修理工程有限公司						
烟台东方97/3-2012/3	3,040,000.00	3,719,629.55	40%	711,971.39	679,629.55	-
航空食品有限公司						
华东凯亚99/5-	740,000.00	1,048,307.84	37%	308,307.84	308,307.84	-
系统集成有限公司						
中国东方93/4-	141,626,980.00	114,599,154.24	55%	11,221,303.53	-27,027,825.76	-
航空江苏有限公司						
上海东方95/12-2045/12	37,486,309.60	25,041,343.32	80%	-12,444,966.28	-12,444,966.28	-
飞行培训有限公司						
中国货运98/7-	350,000,000.00	393,230,536.81	70%	43,230,536.81	43,230,536.81	-
航空有限公司						
合计	588,160,504.37	607,697,285.91	45,773,991.60	19,536,781.54	-	-
b. 长期债权投资						
	期初数	期末数				

债券投资	397,903,124.51	429,939,809.25
租赁投资	369,470,571.54	218,511,109.64
合计	767,373,696.05	648,450,918.89

债券投资：

债券种类：	美国零息债券
面值：	71,475,000.00美元
年利率：	8.0435477%
购入金额：	27,810,207.00美元
到期日：	2004年2月
期初应收利息	20,253,272.11美元
本期利息：	3,866,008.80美元
期末应收利息：	24,119,280.91美元
期末余额：	51,929,487.91美元

按年末汇率@8.2793折人民币429,939,809.25元。

租赁投资：

按租赁投资机种分类	到期日	年利率	期末余额(USD)
B2301	2000年6月	浮动利率	7,196,656.14
B2302	2000年6月	浮动利率	7,196,656.14
B2303	2001年5月	浮动利率	11,999,149.60
合计			26,392,461.88

按年末汇率@8.2793折人民币218,511,109.64元。

租赁投资为公司在融资租赁B2301、B2302、B2303三架飞机时，按合同约定存放于融资租赁公司的款项。上述三架飞机已于1990年转租给其他公司，且相应的资产和长期应付款同时转出，根据合同约定，此款项在第二承租人按合同约定进度支付租金时，由融资租赁公司返回本公司。其中，利息为投资收益，返回的本金部分作为租赁投资减少。

(3)主营业务收入

	本年发生数	上年发生数
客运收入	8,049,699,430.37	6,640,831,496.54
货运收入	1,665,225,473.17	1,323,989,490.07
专包机收入	48,605,514.73	127,853,835.44
手续费收入	74,293,382.51	93,838,648.26
合计	9,837,823,800.78	8,186,513,470.31

(4)主营业务成本

	本年发生数	上年发生数
直接营运费	7,030,627,566.64	5,865,292,146.88
其中：工资奖金津贴	228,510,027.66	175,644,364.84
福利费	32,403,356.74	24,691,774.62
制服费	5,554,152.36	3,066,613.50
航空油料消耗	1,545,143,694.19	1,340,265,110.66
航空消耗件消耗	104,356,290.61	62,860,775.77
高价周转件摊销	356,850,239.89	269,501,238.62

飞发折旧	1,586,400,449.75	1,518,924,302.70
飞发修理	563,207,600.82	501,249,227.64
飞发保险	63,280,549.92	47,363,196.97
经营性租赁费	420,645,264.75	201,996,645.59
国内机场起降费	495,652,432.43	401,831,222.88
国际机场起降费	924,321,418.80	756,481,321.66
国内餐食及供应品	201,985,498.89	221,197,195.44
国际餐食及供应品	220,311,678.77	147,797,787.33
飞行训练费	123,177,801.43	68,508,849.36
行李等赔偿费	2,181,577.62	1,737,804.97
其他	156,645,532.01	122,174,714.33
间接营运费	508,101,220.27	391,418,671.16
通用航空成本	3,923,212.70	6,232,345.20
合计	7,542,651,999.61	6,262,943,163.24

(5) 投资收益

	本年发生数	上年发生数
债券投资收益	32,004,335.01	33,622,366.37
租赁投资收益	29,105,199.44	38,054,240.96
其他股权投资收益	50,857,918.00	-58,548,907.74
合计	111,967,452.45	13,127,699.59

六、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
东方航空集团公司	上海市虹桥路	集团下属企业经营管理	母公司	国有	李仲明
上海东方飞行培训有限公司	上海市外高桥	飞行人员及其他与航空有关的人员培训	子公司	有限责任	严邦洪
齐鲁东方航空食品有限公司	济南	食品生产及销售、机上配餐及餐饮服务	子公司	有限责任	王云龙
江苏东方航空国际旅行社有限公司	南京	旅游服务、百货工艺美术品销售	子公司	有限责任	花德祥
东航实业有限公司	北京	销售包装食品、饮料、针纺织品、百货、五金交电等	子公司	有限责任	曹建雄

中国货运
航空有限公司 浦东新区 国际(地区)、国内航空货邮运输业务 子公司 有限责任 李仲明

江南旅游香港公司 香港 旅游服务 子公司 有限责任 王息盘

中国东方航
空江苏有限公司 南京 国内和经批准的国际航空客、货、邮运输业务 子公司 有限责任 王息盘

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
东方航空集团公司	748,970,000	-	-	748,970,000
上海东方飞行培训有限公司	46,860,000	-	-	46,860,000
齐鲁东方航空食品有限公司	10,500,000	-	-	10,500,000
江苏东方航空国际旅行社有限公司	1,500,000	-	-	1,500,000
东航实业有限公司	49,500,000	-	-	49,500,000
中国货运航空有限公司	500,000,000	-	-	500,000,000
江南旅游香港公司	641,100	-	-	641,100
中国东方航空江苏有限公司	257,503,600	-	-	257,503,600

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本年增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
东方航空 集团公司	3,000,000,000	62	-	-	-	-	3,000,000,000	61.64
上海东方飞行培训 有限公司	37,486,310	80	-	-	-	-	37,486,310	80
齐鲁东方航空食品 有限公司	6,825,000	65	1,863,333.68	65	-	-	8,688,333.68	65
江苏东方航空国际旅行社 有限公司	825,000	55	-	-	-	-	825,000	55
东航实业 有限公司	39,600,000	80	-	-	-	-	39,600,000	80
中国货运航空 有限公司	350,000,000	70	-	-	-	-	350,000,000	70
江南旅游香港								

有限公司	352,605	55	-	-	-	-	352,605	55
中国东方航空江苏								
有限公司	141,626,980	55	-	-	-	-	141,626,980	55

- (4)存在控制关系的关联方交易(单位：千元)
- A.本年度公司与存在控制的关联方母公司东方航空集团公司(以下简称东航集团)发生了如下交易事项：
- a.根据公司与东航集团签订的《飞机航材、机上供应品和制服原材料转让协议》，东航集团将其所拥有的截至1998年12月31日库存的波音737航材、机上供应品和东航制服、原材料转让给公司，转让价为1998年12月31日的库存实际价加价7%。
- b.根据公司与东航集团签订的《资产转让协议》，东航集团将其所有的原通航民用运输部分资产转让给公司，转让价格为《资产评估报告》所确定的资产评估值。
- c.根据公司与东航集团签订的《原通航北京、广州和海口营业部资产转让协议》，东航集团将其所拥有的截止1998年12月31日的原通用航空公司北京、广州和海口营业部全部资产转让给公司，转让价格为截至1998年12月31日的三个营业部的账面值。
- d.根据公司与东航集团签订的《飞机、备用发动机及设备租赁协议》，东航集团将其所拥有的四架雅克42型飞机及其备用发动机和设备租赁给公司的山西分公司。
- e.根据公司与东航集团签订的《办公生产用房租赁协议》，东航集团将其所拥有的产权房出租给公司作为生产办公用房。

- B.关联方交易金额(单位：千元)
- a.购买其他资产
- | | | |
|----------|--------|-------|
| 企业名称 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 东方航空集团公司 | 87,995 | - |
- b.租赁
- | | | |
|----------|--------|-------|
| 企业名称 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 东方航空集团公司 | 28,499 | - |
- c.提供餐食
- | | | |
|--------------|-------|-------|
| 企业名称 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 齐鲁东方航空食品有限公司 | 4,662 | 3,400 |
- d.关联方应收应付款项

	期末数	期初数
应收账款：东方航空集团公司	80	-
其他应收款：东方航空集团公司	186,710	143,471
其他应付款：东方航空集团公司	153,789	81,444

- 2.不存在控制关系的关联方情况
- (1)不存在控制关系的关联方关系的性质
- | | |
|--------------|---------|
| 企业名称 | 与本企业的关系 |
| 东方航空进出口公司 | 同一母公司 |
| 上海东方航空实业公司 | 同一母公司 |
| 青岛东航服务有限公司 | 同一母公司 |
| 东航集团财务有限责任公司 | 同一母公司 |
| 上海东航物业公司 | 同一母公司 |

东航汽车修理厂	同一母公司
上海东方航空食品有限公司	同一母公司
上海东航综合服务公司	同一母公司
东方航空杭州疗养院	同一母公司
东方航空(汕头)经济发展有限公司	同一母公司
上海东方航空设备制造公司	同一母公司
上海航空印刷有限公司	同一母公司
东方航空广告服务公司	同一母公司
上海东方航空发展公司	同一母公司
上海东航发展(香港)有限公司	同一母公司
上海东美航空股份有限公司	同一母公司
东航国际旅游运输有限公司	同一母公司
东航舟山旅游实业发展公司	同一母公司
上海旅游(香港)有限公司	同一母公司
中航港办	同一母公司
上海东联航空机轮刹车大修工程有限公司	母子公司
东航虹飞实业公司	同一母公司

(2)不存在控制关系的关联方交易金额(单位：千元)

A. 采购

公司向关联方购置固定资产或采购航材、餐食等有关明细如下：

企业名称	本年发生数	上年发生数
东方航空进出口公司	1,260,343	1,746,318
上海东方航空实业公司	51,104	57,427
青岛东航服务有限公司	4,510	7,198
上海东方航空食品有限公司	125,747	110,501
东方航空(汕头)经济发展有限公司	32,039	-
上海东方航空设备制造公司	17,003	10,900

B. 接受劳务

公司接受关联方提供劳务有关明细如下：

企业名称	本年发生数	上年发生数
东方航空进出口公司	517,222	350,435
上海东方航空实业公司	19,965	16,314
上海东航物业公司	97	-
东航汽车修理厂	29	-
上海东航综合服务公司	15,528	-
东方航空杭州疗养院	90	-
上海东方航空设备制造公司	4,833	-
上海航空印刷有限公司	6,784	7,140
东方航空广告服务公司	5,364	6,314

C. 租赁

公司1999年因租用上海东方航空设备制造公司房屋及设备支付租赁费人民币4,833千元。

D. 提供资金

公司1999年因存放于东航集团财务有限责任公司资金而取得存款利息收入6,065千元。至1999年12月31日向东航集团财务有限责任公司借款余额190,000千元，全年共支付借款利息15,850千元。

E. 关联方应收应付款项

应收账款：

企业名称	期末数	期初数
东航集团财务有限责任公司	6	-
东方航空进出口公司	185	270
上海东方航空实业公司	412	1,179
上海东航综合服务公司	51	-
上海东方航空发展公司	15,501	-
上海旅游(香港)有限公司	37,614	24,861
上海东美航空股份有限公司	16,872	11,824
东航国际旅游运输有限公司	23,109	5,430
东航舟山旅游实业发展公司	5,415	5,181
上海东航发展(香港)有限公司	67,598	18,885
中航港办	42,470	-

应付账款：

企业名称	期末数	期初数
东方航空进出口公司	28,781	147,438
上海东联航空机轮刹车大修工程有限公司	13,608	-
上海东方航空实业公司	3,317	7,262
上海东航综合服务公司	2	-
东航虹飞实业公司	659	-

其他应收款：

企业名称	期末数	期初数
东方航空进出口公司	2,945	761
东方航空广告服务公司	1,712	1,653
上海东方航空实业公司	6,237	6,654
上海东方航空食品有限公司	70,000	-

预付账款：

企业名称	期末数	期初数
上海东方设备制造公司	7,852	-
东方航空进出口公司	22,759	18,965

其他应付款：

企业名称	期末数	期初数
东方航空进出口公司	242,608	
上海东方航空实业公司	6,237	

上海东航综合服务公司 2,580

(3)其他关联交易

公司关键管理人员取得报酬的情况如下：(单位：千元)

	本年发生数	上年发生数
人数	17	12
报酬金额	1,410	744

七、承诺及或有事项

1. 资本支出承诺

(1)公司与一独立第三者签订了购买十架空中客车A320飞机的协议，飞机已于1999年交付三架，将在2000年交付四架，2001年交付三架。

(2)1999年4月，公司与一独立第三者签订了出售十三架MD-82飞机的销售协议，飞机在1999年已出售九架，另四架预计在2000年出售。同时，公司为缓解因出售飞机而造成的运力削减过快的矛盾，与此独立第三者签订了回租三架MD-82飞机和租赁十架空中客车A319飞机的协议，回租的三架MD-82飞机回租期为40个月，99年11月已回租一架，2000年将回租2架。A319飞机预计将于2000年8月至2002年交付。

(3)1999年8月公司与一独立第三者签订了二架MD-11客机改装为货机的协议。一架已于1999年12月改装完成，另一架预计在2000年4月改装，并在2000年7月改装完成。

(4)1999年2月公司与一独立第三者签订了购买六台A320飞机备用发动机的协议。1999年内已交付两台，另四台将根据需要陆续交付。

2. 或有事项

(1)公司拥有55%股权的中国东方航空江苏有限公司(以下简称江苏公司)为南京艺术品拍卖公司贷款提供担保，担保金额为2,380万元，由于南京艺术品拍卖公司无法归还借款，至1999年12月31日江苏公司已被法院强制执行还款1,240万元，尚有1,140万元未执行。

(2)公司拥有55%股权的江苏公司为南京禄口国际机场有限公司向中国建设银行江苏省分行贷款提供担保，担保金额为15,000万元，担保期限为1998年12月24日至2004年10月20日。

(3)公司拥有55%股权的江苏公司为江苏航空产业集团有限责任公司发行企业债券提供担保，担保金额为16,000万元，担保自1998年3月27日开始生效，至发债人偿清所欠全部款项本息及费用后终止。

八、资产负债表日后事项

截止会计报表签发日，公司发生了以下资产负债表日后事项：

(1)根据公司与东方航空集团公司签订的《股权转让协议》，公司将受让东航集团公司所拥有的上海东方飞行培训有限公司15%的股权。转让完成后，公司将持有上海东方飞行培训有限公司95%的股权。

(2)公司向交通银行贷款10,000万元，将于2000年8月归还；向东航集团财务有限公司贷款29,000万元，将于2000年归还；向中国银行贷款10,000万元，归还期限至2007年2月。

九、其他重要事项

根据公司第二届董事会第十七次会议决议，选举李仲明先生为公司董事长，聘任沈泽江先生为公司总经理，肖立元、钟雄、吴玉林先生为公司副总经理。

审计报告、会计报表及会计报表附注（境外）

To the members of China Eastern Airlines corporation Limited
(Established in the People's Republic of china with limited liability)

We have audited the financial statements which have been prepared in accordance with International Accounting Standards

Respective responsibilities of directors and auditors

The Company's directors are responsible for the preparation of financial statements which give a true and fair view. In preparing financial statements which give a true and fair view it is fundamental that appropriate accounting policies are selected and applied consistently.

It is our responsibility to form an independent opinion, based on our audit, on those financial statements and to report our opinion to you.

Basis of opinion

We conducted our audit in accordance with Statements of Auditing Standards issued by the Hong Kong Society of Accountants. An audit includes examination, on a test basis, of evidence relevant to the amounts and disclosures in the financial statements. It also includes an assessment of the significant estimates and judgements made by the Directors in the preparation of the financial statements, and of whether the accounting policies are appropriate to circumstances of the Company and the Group, consistently applied and adequately disclosed.

We planned and performed our audit so as to obtain all the information and explanations which we considered necessary in order to provide us with sufficient evidence to give reasonable assurance as to whether the financial statements are free from material misstatement. In forming our opinion we also evaluated the overall adequacy of the presentation of information in the financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view, in all material respects, of the state of affairs of the Company and of the Group as at 31 December 1999, and of the profit and cash flows of the Group for the year then ended and have been properly prepared in accordance with International Accounting Standards and the disclosure requirements of the Hong Kong Companies Ordinance.

PricewaterhouseCoopers
Certified Public Accountants
Hong Kong, 25 April 2000

Consolidated Profit and Loss Account

For the year ended 31 December 1999

(Amounts in thousands except for per share data)

	1999	1998	1999	1999 vs 1998
	RMB	RMB	US\$	Increase/ (Decrease) %
Traffic revenues				
Passenger	8,031,390	6,542,414	970,057	22.76%
Cargo and mail	1,730,085	1,249,815	208,965	38.43%
Other operating revenues	401,796	379,347	48,530	5.92%
Turnover	10,163,271	8,171,576	1,227,552	24.37%
Operating expenses				
Wages, salaries and benefits	723,678	511,291	87,408	41.54%
Take-off and landing charges	1,538,946	1,199,823	185,879	28.26%
Aircraft fuel	1,684,987	1,428,323	203,518	17.97%
Food and beverages	464,678	401,125	56,125	15.84%
Aircraft depreciation				
and operating leases	2,118,668	1,633,665	255,899	29.69%
Other depreciation				
and operating leases	234,642	208,470	28,341	12.55%
Aircraft maintenance	691,051	869,975	83,467	(20.57%)
Commissions	526,057	458,489	63,539	14.74%
Office and administration	720,048	573,483	86,970	25.56%
Other	439,561	712,464	53,092	(38.30%)
Total operating expenses	9,142,316	7,997,108	1,104,238	14.32%
Operating profit	1,020,955	174,468	123,314	485.18%
Interest expense, net	(965,832)	(852,888)	(116,656)	13.24%
Other income	172,106	68,691	20,787	150.55%
Profit/(loss) before taxation	227,229	(609,729)	27,446	137.27%
Taxation	(59,919)	77,881	(7,237)	176.94%
Profit/(loss) after taxation	167,310	(531,848)	20,208	131.46%
Minority interests	(16,682)	50,736	(2,015)	132.88%
Profit/(loss) attributable to shareholders	150,628	(481,112)	18,193	131.31%
Basic earnings/(loss) per share	RMB0.031	RMB(0.099)	US\$0.0037	131.31%

Condensed Consolidated Balance Sheet
As at 31 December 1999
(Amounts in thousands unless otherwise stated)

	31 December 1999 RMB	31 December 1998 RMB
Goodwill	107,450	-
Fixed assets and construction in progress	20,172,201	19,665,912
Other non-current assets	4,040,740	4,429,063
Current assets		
Flight equipment spare parts less allowance for obsolescence	421,786	429,292
Receivables and prepayments	2,246,481	1,625,237
Deposits with related companies	364,166	544,870
Cash and bank balances	957,854	1,296,373
	3,990,287	3,895,772
Current liabilities		
Payables and accruals	2,509,827	2,152,723
Current portion of obligations under finance leases	1,105,735	863,509
Current portion of long-term loans	489,484	540,725
Short-term bank loans	605,586	964,864
	4,710,632	4,521,821
Net current liabilities	(720,345)	(626,049)
	23,600,046	23,468,926
Capital and reserves	6,575,998	6,425,370
Obligations under finance leases	10,451,536	10,837,156
Long-term loans	4,216,682	4,416,442
Other long term liabilities	2,355,830	1,789,958
	23,600,046	23,468,926

Condensed Statement of Changes in Equity
For the year ended 31 December 1999
(Amounts in thousands unless otherwise stated)

	Share capital RMB	Reserves RMB	Retained profits RMB	Total RMB
At 1 January 1999	4,866,950	1,198,177	360,243	6,425,370
Transfer from reserves to retained profits	-	(9,386)	9,386	-
Consolidated profit attributable to shareholders	-	-	150,628	150,628
Transfer to reserves from retained profits	-	12,352	(12,352)	-
At 31 December 1999	4,866,950	1,201,143	507,905	6,575,998

Condensed Consolidated Cash Flow Statement

For the year ended 31 December 1999

(Amounts in thousands unless otherwise stated)

	1999 RMB	1998 RMB
Net cash inflow from operating activities	1,810,612	1,525,549
Net cash outflow from investing activities	(597,714)	(59,126)
Net cash outflow from financing activities	(1,707,320)	(1,262,158)
Net cash (outflow)/inflow	(494,422)	204,265
Cash and cash equivalents at beginning of year	1,792,824	1,559,602
Exchange adjustment	16,770	28,957
Cash and cash equivalents at end of year	1,315,172	1,792,824

Analysis of the balances of cash and cash equivalents

	31 December 1999 RMB '000	31 December 1998 RMB '000
Short-term deposits and bank balances	957,854	1,296,373
Deposits with related companies	364,166	544,870
Less: short-term deposits with original maturity over three months	(6,848)	(48,419)

1,315,172

1,792,824

Significant Differences between IAS and PRC Accounting Regulations

Differences between IAS and PRC Accounting Regulations which have significant effects on the consolidated profit/loss attributable to shareholders and consolidated net assets of the Group are summarised as follows:-

As restated

	1999	1998
	Note RMB'000	RMB'000
Consolidated profit/(loss) attributable to shareholders		
As stated in accordance with PRC audited statutory accounts	208,102	(653,958)
Impact of IAS and other adjustments:		
Allowance for obsolescence of flight equipment spare parts	(a) 187	(18,555)
Difference in depreciation charges of flight equipment due to different useful lives	(b) 18,387	25,413
Difference in depreciation charges of aircraft due to different useful lives	(c) 498,497	574,046
Gain on disposal of aircraft and engines	(d) (407,440)	-
Provision for overhaul expenses	(e) 19,236	(299,451)
Reversal of additional charges of flight equipment spare parts arising from the revaluation surplus of such assets	(f) 28,049	27,653
Accrual of net interest income on subleases	(g) 24,878	28,584
Provision for post-retirement benefits	(h) (109,022)	(85,899)
Provision for sale of staff quarters	(j) (30,000)	(253,000)
Amortisation of goodwill	(k) (5,655)	-
Other	(34,672)	96,174
Tax adjustments	(l) (59,919)	77,881
As stated in accordance with IAS	150,628	(481,112)

As restated		1999	1998
Consolidated net assets	Note	RMB'000	RMB'000
As stated in accordance with PRC audited statutory accounts		6,682,548	6,471,972
Impact of IAS and other adjustments:			
Allowance for obsolescence of flight equipment spare parts	(a)	(39,464)	(39,651)
Difference in depreciation charges of flight equipment due to different useful lives	(b)	366,816	348,429
Difference in depreciation charges of aircraft due to different useful lives	(c)	1,560,089	1,061,592
Gain on disposal of aircraft and engines	(d)	(407,440)	-
Provision for overhaul expenses	(e)	(1,104,300)	(1,123,536)
Reversal of additional charges of flight equipment spare parts arising from the revaluation surplus of such assets	(f)	(80,852)	(108,901)
Accrual of net interest income on subleases	(g)	240	(24,638)
Provision for post-retirement benefits	(h)	(428,026)	(205,899)
Disposition charge of Fokkers	(i)	(38,750)	(38,750)
Provision for sale of staff quarters	(j)	(283,000)	(253,000)
Goodwill	(k)	107,450	-
Other		90,874	128,020
Tax adjustments	(l)	149,813	209,732
As stated in accordance with IAS		6,575,998	6,425,370

Note :-

Pursuant to the PRC audited statutory accounts for the year ended 31 December 1999, certain prior year adjustments amounting to RMB59,064,000 were put through to the Group's retained earnings and reserves brought forward from 1998 which resulted in a decrease in the consolidated net asset value from RMB6,531,036,000 to RMB6,471,972,000 as at 31 December 1998. These prior year adjustments are attributable to the adoption of certain new PRC accounting standards, primarily relating to the provision for doubtful receivables. Such prior year adjustments have been incorporated into the comparative figures of 1998 as set out in the table above.

(a) Under IAS, allowance for obsolescence is provided for expendable flight equipment spare parts at rates which depreciate costs, less an estimated residual value of 5%, over the estimated useful lives of the related aircraft of 20 years. Under the new PRC Accounting Regulations, allowance for obsolescence is calculated at cost, less an estimated residual value of 55%, over the estimated useful lives of the related aircraft of 10 to 15 years.

(b) Under IAS, other flight equipment are accounted for as fixed assets and depreciation charges are calculated over the expected useful lives of 20 years to residual value of 5% of cost. Under PRC Accounting Regulations, such flight equipment are classified as current assets and the costs are amortised on a straight line basis over a period of 5 years.

(c) Under IAS, depreciation of aircraft is calculated to write off their cost on a straight line basis over their expected useful lives of 20 years to residual values of 5%. Under PRC Accounting Regulations, depreciation of aircraft is calculated to write off their cost or revalued amount on a straight line basis over their expected useful lives of 10 to 15 years to residual values of 3%.

(d) This represents the difference on gain on disposal arising from different useful lives adopted on depreciation under IAS and PRC Accounting Regulations (see Note (c) above).

(e) Under IAS, the costs of major aircraft overhauls are estimated and charged to operating profit over the period between overhauls using the ratio of actual flying hours and estimated flying hours between overhauls while routine repairs and maintenance costs are charged to the operating profit as incurred. Under PRC Accounting Regulations, the overhauls and routine maintenance costs are provided at a specific rate of cost applicable to the related model of aircraft.

(f) Under IAS, flight equipment spare parts are carried at weighted average cost and are expensed when consumed in operations. Under PRC Accounting Regulations, such flight equipment spare parts are carried at revalued amount and are expensed when consumed in operations.

(g) Under IAS, interest income and expense, lease obligations and the related rental receivables in respect of sublease arrangements for aircraft are accounted for and reflected in the financial statements. Under PRC Accounting Regulations, such aircraft sublease arrangements are not reflected in the Group's PRC statutory accounts.

(h) This is the increase in the obligation under post-retirement benefits provided for by the Group for the year ended 31 December 1999 under IAS. The post-retirement benefits for employees are required to be recognised over the employees' service period under IAS whereas such benefits are recognised on a pay-as-you-go basis under the PRC Accounting Regulations.

(i) This represents the fleet disposition charge of impairment of fixed assets in respect of Fokker aircraft after accounting for the effect of minority interests. Under IAS, provision for impairment of long-lived fixed assets is made where a decision has been made by management to dispose of such assets. Under PRC Accounting Regulations, loss on disposal is only recognised upon delivery of the assets.

(j) This represents the provision for sale of the Group's staff quarters intended to be sold to eligible staff after accounting for the effect of minority interests.

(k) Under IAS, any excess of the cost of acquisition over the acquirer's interest in the fair value of the identifiable assets and liabilities acquired is recognised as goodwill. Accordingly, the obligation of post-retirement benefits for employees of General Aviation inherited by the Group should be accounted for as liabilities acquired under IAS. The goodwill generated is amortised over 20 years. Under PRC Accounting Regulations, no goodwill and amortisation is recognised as the post-retirement benefits are recognised on a pay-as-you-go basis.

(l) Under IAS, tax adjustments are made in respect of the deferred tax effects for all items above and a valuation allowance has been provided for in respect of adjustments on two subsidiary companies as the related deferred tax asset is not expected to be realised in the foreseeable future.

(m) In addition, there are other classification differences in balance sheet items due to different requirements under IAS and PRC Accounting Regulations.

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,875,459,261.71	2,471,997,287.84	3,281,610,129.07	3,042,202,729.56
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利	120,000.00	120,000.00		
应收利息				
应收帐款	1,282,959,941.67	1,073,346,101.76	1,098,992,335.29	871,068,884.13
其他应收款	921,641,393.31	1,365,715,510.97	1,300,865,177.23	816,794,058.80
减：坏帐准备	113,556,231.83	83,500,863.25	73,402,962.68	48,182,869.18
应收款项净额	2,091,045,103.15	2,355,560,749.48	2,326,454,549.84	1,639,680,073.75
预付帐款	178,723,624.08	117,077,516.08	90,406,109.44	90,406,109.44
应收补贴款				
存货	2,356,705,877.10	2,196,070,660.52	2,159,852,948.15	2,038,736,211.51
减：存货跌价准备	234,692,145.09	218,484,742.95	206,450,583.32	200,304,836.12
存货净额	2,122,013,732.01	1,977,585,917.57	1,953,402,364.83	1,838,431,375.39
待摊费用	48,978,810.40	27,501,954.96	25,926,283.67	6,810,023.73
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	7,316,340,531.35	6,949,843,425.93	7,677,799,436.85	6,617,530,311.87

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	78,705,820.04	607,697,285.91	79,106,900.32	559,166,229.69
长期债权投资	648,450,918.89	648,450,918.89	767,373,696.05	767,373,696.05
长期投资合计	727,156,738.93	1,256,148,204.80	846,480,596.37	1,326,539,925.74
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	2,469,568.50			
长期投资净额	724,687,170.43	1,256,148,204.80	846,480,596.37	1,326,539,925.74
固定资产：				
固定资产原价	25,679,433,433.97	25,006,728,143.53	25,692,332,643.80	25,663,178,453.94
减：累计折旧	9,397,898,967.23	9,198,539,746.39	9,628,629,901.78	9,617,258,107.57
固定资产净值	16,281,534,466.74	15,808,188,397.14	16,063,702,742.02	16,045,920,346.37
工程物资				
在建工程	1,739,016,032.19	1,614,072,900.46	1,865,217,201.61	1,719,774,264.65
固定资产清理	91,537,041.87	91,429,503.02	84,042,458.43	84,042,458.43
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	18,112,087,540.80	17,513,690,800.62	18,012,962,402.06	17,849,737,069.45
无形资产及其他资产：				
无形资产	502,748,149.11	374,497,047.08	514,705,300.09	420,741,122.14
开办费	7,173,471.81		6,578,742.26	
长期待摊费用	296,710,488.46	272,923,328.82	266,874,613.54	249,032,217.40
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	806,632,109.38	647,420,375.90	788,158,655.89	669,773,339.54
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	26,959,747,351.96	26,367,102,807.25	27,325,401,091.17	26,463,580,646.60

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	605,586,000.00	605,586,000.00	964,864,159.66	804,864,159.66
应付票据				
应付帐款	280,983,023.75	269,780,380.25	722,240,586.35	500,995,831.25
预收帐款	71,883,375.71	56,129,786.61	49,937,895.07	45,327,471.55
代销商品款				
应付工资	30,014,659.00	30,014,659.00	12,224,476.59	12,224,476.59
应付福利费	5,365,400.46	3,993,645.76	1,998,244.63	
应付股利				
应交税金	113,523,003.25	116,738,652.66	121,352,221.69	115,129,604.18
其他应交款	2,284,169.95	2,277,560.67	1,798,641.36	1,566,379.07
其他应付款	710,066,828.20	674,488,330.38	881,473,994.76	855,015,765.58
预提费用	1,573,353,664.27	1,417,647,256.00	1,220,333,446.64	1,093,469,833.18
一年内到期的长期负债	1,399,150,796.81	1,399,150,796.81	1,298,551,207.20	1,298,551,207.20
其他流动负债				
国际票证结算	424,943,570.52	418,758,289.19	259,362,652.31	259,362,652.31
国内票证结算	104,832,024.43	91,739,447.02	109,415,458.02	109,415,458.02
未交民航基础设施建设基金	226,209,046.00	126,517,468.29	504,903.18	-81,026,194.83
流动负债合计	5,548,195,562.35	5,212,822,272.64	5,644,057,887.46	5,014,896,643.76
长期负债：				
长期借款	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		
应付债券				
长期应付款	13,384,378,501.52	13,384,378,501.52	14,973,708,498.91	14,973,708,498.91
住房周转金	-117,111,223.30	-117,111,223.30	-651,599.77	-651,599.77
其他长期负债				
长期负债合计	14,467,267,278.22	14,467,267,278.22	14,973,056,899.14	14,973,056,899.14

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项	2,556,984.26	2,556,984.26	1,858,509.48	1,858,509.48
负债合计	20,018,019,824.83	19,682,646,535.12	20,618,973,296.08	19,989,812,052.38
少数股东权益	259,179,075.74		234,456,098.00	
股东权益：				
股本	4,866,950,000.00	4,866,950,000.00	4,866,950,000.00	4,866,950,000.00
资本公积	1,446,697,719.27	1,446,697,719.27	1,444,222,488.51	1,444,222,488.51
盈余公积	217,100,879.44	204,749,297.50	204,749,297.50	204,749,297.50
其中：公益金	87,575,509.92	81,399,718.95	81,399,718.95	81,399,718.95
未分配利润	151,799,852.68	166,059,255.36	-43,950,088.92	-42,153,191.79
外币报表折算差额				
股东权益合计	6,682,548,451.39	6,684,456,272.13	6,471,971,697.09	6,473,768,594.22
负债和股东权益总计	26,959,747,351.96	26,367,102,807.25	27,325,401,091.17	26,463,580,646.60

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	10,668,638,900.43	9,837,823,800.78	8,645,065,951.26	8,186,513,470.31
减：折扣与折让	335,250,671.32	302,090,191.62	370,095,633.00	337,794,495.17
主营业务收入净额	10,333,388,229.11	9,535,733,609.16	8,274,970,318.26	7,848,718,975.14
减：主营业务成本	8,232,968,894.78	7,542,651,999.61	6,681,896,360.89	6,262,943,163.24
主营业务税金及附加	257,885,533.21	236,682,804.98	211,117,732.18	196,761,663.43
二、主营业务利润	1,842,533,801.1200	1,756,398,804.5700	1,381,956,225.19	1,389,014,148.4700
加：其他业务利润	300,160,161.14	233,022,254.99	256,815,564.69	255,887,152.24
减：存货跌价损失	46,972,020.90	36,910,365.96	28,035,443.61	26,745,063.46
营业费用	1,052,350,666.23	1,017,068,831.90	1,003,515,190.22	972,646,387.06
管理费用	428,788,153.18	385,097,104.90	342,276,326.62	311,286,138.22
财务费用	1,103,508,233.57	1,104,052,574.67	1,054,138,171.19	1,036,162,660.14
三、营业利润	-488,925,111.62	-553,707,817.87	-789,193,341.7600	-701,938,948.17
加：投资收益	67,337,278.95	111,967,452.45	81,014,398.27	13,127,699.59
补贴收入	7,600,000.00		7,108,000.00	484,000.00
营业外收入	678,377,180.98	680,604,463.02	41,423,573.50	50,588,335.23
减：营业外支出	31,564,847.03	30,651,650.45	47,573,949.31	14,422,085.66
四、利润总额	232,824,501.2800	208,212,447.1500	-707,221,319.3000	-652,160,999.01
减：所得税				
减：少数股东损益	24,722,977.74		-53,263,423.16	
五、净利润	208,101,523.5400	208,212,447.1500	-653,957,896.1400	-652,160,999.01
加：年初未分配利润	-43,950,088.92	-42,153,191.79	610,007,807.22	610,007,807.22
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	164,151,434.6200	166,059,255.3600	-43,950,088.9200	-42,153,191.79
减：提取法定盈余公积金	6,175,790.97			
减：提取法定公益金	6,175,790.97			
七、可供股东分配的利润	151,799,852.6800	166,059,255.3600	-43,950,088.9200	-42,153,191.79
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	151,799,852.6800	166,059,255.3600	-43,950,088.9200	-42,153,191.79

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
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	10,565,240,701.92	9,582,435,249.18
收取的租金	8,021,980.79	8,021,980.79
收到的增值税销项税和退回的增值税款	7,600,000.00	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	685,346,430.52	259,915,025.58
经营活动现金流入小计	11,266,209,113.2300	9,850,372,255.5500
购买商品、接收劳务所支付的现金	5,660,335,962.20	5,179,689,054.78
经营租赁所支付的现金	686,126,093.67	443,343,701.82
支付给职工以及为职工支付的现金	538,647,088.84	499,118,496.51
支付的增值税款	13,126,793.65	392,625.39
支付的所得税款	3,960,615.11	64,149.48
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	385,277,036.47	355,608,278.07
支付的其他与经营活动有关的现金	1,603,853,757.80	1,499,434,923.23
经营活动现金流出小计	8,891,327,347.74	7,977,651,229.28
经营活动产生的现金流量净额	2,374,881,765.4900	1,872,721,026.2700
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	66,262,687.72	66,091,156.22
分得股利或利润所收到的现金	4,624,018.94	4,624,018.94
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,371,561,086.92	1,364,010,686.92
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,442,447,793.5800	1,434,725,862.0800

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,467,714,866.56	1,284,019,157.39
权益性投资所支付的现金	740,000.00	740,000.00
债权性投资所支付的现金	250,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,468,704,866.56	1,284,759,157.39
投资活动产生的现金流量净额	-26,257,072.98	149,966,704.6900
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	4,218,004,876.54	4,218,004,876.54
收到的其他与筹资活动有关的现金	13,867,757.22	10,068,144.72
筹资活动现金流入小计	4,231,872,633.76	4,228,073,021.26
偿还债务所支付的现金	3,277,283,036.20	3,117,283,036.20
发生筹资费用所支付的现金	5,558.11	
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	1,049,540,153.26	1,043,900,466.10
融资租赁所支付的现金	2,657,608,864.54	2,657,608,864.54
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,149,880.00	1,149,880.00
筹资活动现金流出小计	6,985,587,492.11	6,819,942,246.84
筹资活动产生的现金流量净额	-2,753,714,858.35	-2,591,869,225.5800

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	-1,060,701.52	
	-1,060,701.52	
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-406,150,867.36	-570,205,441.72
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产	1,045,713,584.85	1,045,713,584.85
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	208,101,523.54	208,212,447.15
加：少数股东损益	24,722,977.74	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	40,153,269.15	35,317,994.07
固定资产折旧	1,813,258,848.93	1,796,569,788.71
无形资产摊销	185,220,081.43	178,001,684.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-659,690,416.57	-659,805,646.45
固定资产报废损失	-2,755,877.19	-2,755,877.19
财务费用	1,180,019,450.37	1,180,563,791.47
投资损失（减：收益）	-67,337,278.95	-111,967,452.45
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-196,852,928.95	-157,334,449.01
经营性应收项目的减少（减：增加）	-309,972,759.38	-468,262,333.63
经营性应付项目的增加（减：减少）	-237,480,283.89	-486,118,532.62
增值税增加净额（减：减少）	372,375,785.09	342,931,296.52
其他	25,119,374.17	17,368,314.73
经营活动产生的现金流量净额	2,374,881,765.4900	1,872,721,026.2700

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	2,875,459,261.71	2,471,997,287.84
减：货币资金的期初余额	3,281,610,129.07	3,042,202,729.56
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-406,150,867.3600	-570,205,441.72

备注：