

证券代码：200152

证券简称：*ST 山航 B

公告编号：2022-43

山东航空股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	2,993,444,113.87	-15.89%	6,232,833,700.74	-38.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,020,703,171.15	-498.07%	-5,316,716,006.86	-369.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-2,052,692,692.87	-424.93%	-5,400,632,811.17	-324.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	419,978,205.68	-67.79%
基本每股收益(元/股)	-5.05	-498.07%	-13.29	-369.23%
稀释每股收益(元/股)	-5.05	-498.07%	-13.29	-369.23%
加权平均净资产收益率	不适用	不适用	不适用	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	32,454,471,765.49	32,643,581,557.18	-0.58%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-6,237,515,746.26	-917,664,639.69	-579.72%	

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	19,619,445.11	31,035,544.35	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	19,977,004.63	70,661,742.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	33.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,034,833.13	8,532,529.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,412.76	1,659,223.01	
减:所得税影响额	10,663,173.91	27,972,268.11	
合计	31,989,521.72	83,916,804.31	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为代扣代收代征税款手续费返还

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

单位：元

资产负债表项目	2022.9.30	2021.12.31	增减幅度	原因说明
短期借款	4,800,700,000.00	2,601,211,111.11	84.56%	主要原因系为应对疫情，公司增加短期借款降低流动性风险
交易性金融负债	0.00	78,548.31	-100.00%	主要原因系本期持有利率掉期合约到期偿还
应付票据	181,963,127.65	94,287,021.53	92.99%	主要原因系本期新增银行承兑汇票
应付账款	3,378,176,635.89	2,220,194,249.13	52.16%	主要原因系本期应付航油等款项增加
应付职工薪酬	620,816,207.34	454,324,256.07	36.65%	主要原因系本期缓交社会保险，余额增加
应交税费	47,974,134.91	73,278,520.98	-34.53%	主要原因系本期末应交民航发展基金减少
合同负债	272,148,028.51	455,346,878.56	-40.23%	主要原因系本期受疫情影响，预售客票款减少
一年内到期的非流动负债	6,070,953,561.53	3,219,248,211.06	88.58%	主要原因系一年内到期的长期借款增加
应付债券	0.00	1,000,000,000.00	-100.00%	主要原因系本期应付债券重分类到一年内到期的非流动负债
未分配利润	-7,528,234,792.60	-2,211,518,785.74	-240.41%	主要原因系受疫情影响，利润亏损增加
利润表项目	2022年1-9月	2021年1-9月	增减幅度	原因说明
营业收入	6,232,833,700.74	10,194,701,941.98	-38.86%	主要原因系受疫情影响，收入较去年同期减少
销售费用	328,965,963.50	509,474,120.69	-35.43%	主要原因系本期代理手续费及订座费等较去年同期减少
财务费用	1,542,528,598.89	482,842,214.90	219.47%	主要原因系本期人民币贬值，汇兑损失较去年同期增加
其他收益	72,320,965.60	107,709,147.49	-32.86%	主要原因系本期收到的政府补助较去年同期减少
投资收益	638,987.60	-252,102.55	353.46%	主要原因系本期确认中航信分红款
公允价值变动收益	78,548.31	456,352.41	-82.79%	主要原因系本期持有利率掉期合约到期偿还
信用减值损失	76,211.66	-3,317,547.35	102.30%	主要原因系按公司执行的坏账准备会计政策计算确定
资产处置收益	81,290.24	128,681.64	-36.83%	主要原因系本期确认固定资产处置收益较去年同期减少
营业外收入	40,493,220.78	81,685,869.38	-50.43%	主要原因系本期确认的飞行员流动款较去年同期减少
营业外支出	1,006,437.61	2,247,687.71	-55.22%	主要原因系本期营业外支出较去年同期减少
现金流量表项目	2022年1-9月	2021年1-9月	增减幅度	原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	6,619,163,062.12	11,150,911,654.54	-40.64%	主要原因系本期受疫情影响，收入较去年同期减少
收到的税费返还	409,465,138.57	41,332,529.09	890.66%	主要原因系本期收到增值税存量及增量留抵退税
收到其他与经营活动有关的	173,517,844.20	363,462,885.68	-52.26%	主要原因系本期收到的政府补助较

现金				去年同期减少
购买商品、接受劳务支付的现金	4,493,409,106.68	7,480,348,753.87	-39.93%	主要原因系本期受疫情影响，成本支出较去年同期减少
支付的各项税费	103,591,787.43	176,058,971.68	-41.16%	主要原因系本期支付民航发展基金较去年同期减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,811,323.13	168,360.88	22,358.50%	主要原因系本期确认飞行员流动款
支付其他与投资活动有关的现金	78,514.90	460,830.55	-82.96%	主要原因系本期支付持有利率掉期合约实际交割损失较去年同期减少
取得借款收到的现金	8,900,000,000.00	4,100,000,000.00	117.07%	主要原因系为应对疫情，公司增加借款降低流动性风险
偿还债务支付的现金	4,914,389,272.42	2,064,483,142.25	138.04%	主要原因系本期偿还借款较去年同期增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,410,872.97	-104,124.88	-4,136.14%	主要原因系人民币对外币汇率变动

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,761	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有非流通的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山东航空集团有限公司	国有法人	42.00%	168,004,000	168,004,000		
中国国际航空股份有限公司	国有法人	22.80%	91,200,000	91,200,000		
张晓亮	境内自然人	1.28%	5,136,200	0		
国信证券（香港）经纪有限公司	境外法人	0.71%	2,835,074	0		
张秀峰	境内自然人	0.48%	1,923,700	0		
侯春虎	境内自然人	0.47%	1,875,745	0		
陈经建	境内自然人	0.40%	1,595,200	0		
区燕萍	境内自然人	0.37%	1,460,599	0		
王进军	境内自然人	0.33%	1,300,000	0		
申万宏源证券（香港）有限公司	境外法人	0.32%	1,271,392	0		
前 10 名流通股股东持股情况						
股东名称	持有已上市流通股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
张晓亮	5,136,200		境内上市外资股	5,136,200		
国信证券（香港）经纪有限公司	2,835,074		境内上市外资股	2,835,074		
张秀峰	1,923,700		境内上市外资股	1,923,700		
侯春虎	1,875,745		境内上市外资股	1,875,745		
陈经建	1,595,200		境内上市外资股	1,595,200		
区燕萍	1,460,599		境内上市外资股	1,460,599		
王进军	1,300,000		境内上市外资股	1,300,000		
申万宏源证券（香港）有限公司	1,271,392		境内上市外资股	1,271,392		
柯砾	918,500		境内上市外资股	918,500		
徐学强	918,000		境内上市外资股	918,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东为山航集团，其代表国家持有股份，所持股份未上市流通 2、公司第二大股东为中国国航，其代表国家持有股份，所持股份未上市流通 3、前十名股东中，中国国航为山航集团第一大股东；山航集团、中国国航与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人					

	4. 本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于一致行动人
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

1、由于山东航空股份有限公司（简称“公司”或“山航股份”）2021 年度经审计的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.3.1 条第一款第（二）项的规定，公司股票交易已被实施“退市风险警示”。具体详见公司于 2022 年 3 月 31 日披露的《关于公司股票交易实施退市风险警示暨停复牌公告》（公告编号：2022-11）。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，若公司 2022 年度出现第 9.3.11 条情形，公司股票将面临被终止上市的风险。目前公司净资产为负的情形尚未消除，提醒广大投资者理性投资，注意投资风险。

2、2022 年 6 月 14 日，中国国际航空股份有限公司（简称“中国国航”）、山东航空集团有限公司（简称“山航集团”）和山钢金控资产管理（深圳）有限公司（简称“山钢金控”）签署《关于山东航空集团有限公司之股权转让及增资框架协议》（简称“《框架协议》”）。根据《框架协议》，中国国航拟受让山钢金控持有的山航集团股权并拟向山航集团增资，并且中国国航亦拟与山航集团的其他股东进一步沟通并确定对山航集团的投资安排，中国国航拟通过前述交易取得山航集团控制权（简称“拟议交易”）。拟议交易将导致中国国航在山航股份直接和间接合计拥有权益的股份超过 30%，根据《上市公司收购管理办法》的规定，中国国航应向山航股份除中国国航及山航集团以外的其他股东发出全面要约（简称“本次要约收购”）。

山航股份已于 2022 年 6 月 15 日披露了《关于收到要约收购报告书摘要的提示性公告》（公告编号：2022-24）、《关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2022-25）和《山东航空股份有限公司要约收购报告书摘要》，并于 2022 年 6 月 17 日披露了《关于要约收购报告书摘要更新内容的说明公告》（公告编号：2022-27）和《山东航空股份有限公司要约收购报告书摘要（更新稿）》，于 2022 年 8 月 13 日披露了《关于要约收购事项的进展公告》（公告编号：2022-34），于 2022 年 9 月 14 日披露了《关于要约收购事项的进展公告》（公告编号：2022-39），于 2022 年 10 月 15 日披露了《关于要约收购事项的进展公告》（公告编号：2022-40）。拟议交易尚处于筹划阶段，能否筹划成功及实施完成存在不确定性。公司将根据拟议交易进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险，具体情况及进展可关注公司相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东航空股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,609,460,085.69	3,811,102,681.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	337,771,005.24	340,113,063.11
应收款项融资		
预付款项	3,738,152.94	4,685,949.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	179,391,283.25	171,734,868.85
其中：应收利息		
应收股利	717,502.50	
买入返售金融资产		
存货	140,904,756.32	111,785,343.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	292,316,096.09	369,977,255.76
流动资产合计	5,563,581,379.53	4,809,399,161.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	457,065,750.23	461,245,883.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,463,166.71	24,226,182.74
固定资产	5,966,370,397.81	6,200,939,794.32
在建工程	4,900,743,187.11	4,862,174,283.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,395,951,970.34	12,051,991,488.86
无形资产	445,959,601.84	441,785,379.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	510,433,710.28	587,815,156.73
递延所得税资产	3,190,902,601.64	3,204,004,227.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,890,890,385.96	27,834,182,395.58
资产总计	32,454,471,765.49	32,643,581,557.18
流动负债：		
短期借款	4,800,700,000.00	2,601,211,111.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		78,548.31
衍生金融负债		
应付票据	181,963,127.65	94,287,021.53
应付账款	3,378,176,635.89	2,220,194,249.13
预收款项		
合同负债	272,148,028.51	455,346,878.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	620,816,207.34	454,324,256.07
应交税费	47,974,134.91	73,278,520.98

其他应付款	546,502,102.08	667,515,022.58
其中：应付利息		
应付股利	602,306.96	602,306.96
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,070,953,561.53	3,219,248,211.06
其他流动负债	31,023,269.90	32,096,585.80
流动负债合计	15,950,257,067.81	9,817,580,405.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,830,500,000.00	6,697,007,747.75
应付债券		1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,659,605,663.08	9,441,515,109.42
长期应付款	5,886,010,078.61	5,230,688,729.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,068,381,525.76	1,060,428,713.51
递延收益	90,646,605.65	97,814,550.53
递延所得税负债	206,586,570.84	216,210,941.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,741,730,443.94	23,743,665,791.74
负债合计	38,691,987,511.75	33,561,246,196.87
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	75,410,363.70	75,410,363.70
减：库存股		
其他综合收益	276,535,237.67	279,670,337.38
专项储备		
盈余公积	538,773,444.97	538,773,444.97
一般风险准备		
未分配利润	-7,528,234,792.60	-2,211,518,785.74
归属于母公司所有者权益合计	-6,237,515,746.26	-917,664,639.69
少数股东权益		
所有者权益合计	-6,237,515,746.26	-917,664,639.69
负债和所有者权益总计	32,454,471,765.49	32,643,581,557.18

法定代表人：徐传钰

主管会计工作负责人：贾广宁

会计机构负责人：周守彬

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,232,833,700.74	10,194,701,941.98
其中：营业收入	6,232,833,700.74	10,194,701,941.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,657,627,755.14	11,887,891,871.48
其中：营业成本	9,485,471,461.63	10,529,244,539.25
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,941,745.93	10,668,777.80
销售费用	328,965,963.50	509,474,120.69
管理费用	271,268,098.02	337,251,159.68
研发费用	19,451,887.17	18,411,059.16
财务费用	1,542,528,598.89	482,842,214.90
其中：利息费用	623,763,702.50	620,753,767.21
利息收入	46,176,053.89	67,156,268.67
加：其他收益	72,320,965.60	107,709,147.49
投资收益（损失以“-”号填列）	638,987.60	-252,102.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	78,548.31	456,352.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	76,211.66	-3,317,547.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,290.24	128,681.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,351,598,050.99	-1,588,465,397.86
加：营业外收入	40,493,220.78	81,685,869.38
减：营业外支出	1,006,437.61	2,247,687.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,312,111,267.82	-1,509,027,216.19
减：所得税费用	4,604,739.04	-375,955,256.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,316,716,006.86	-1,133,071,959.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,316,716,006.86	-1,133,071,959.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,316,716,006.86	-1,133,071,959.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”		

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-3,135,099.71	-32,772,525.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,135,099.71	-32,772,525.65
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-3,135,099.71	-32,772,525.65
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,135,099.71	-32,772,525.65
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,319,851,106.57	-1,165,844,485.64
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,319,851,106.57	-1,165,844,485.64
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-13.29	-2.83
(二)稀释每股收益	-13.29	-2.83

法定代表人：徐传钰

主管会计工作负责人：贾广宁

会计机构负责人：周守彬

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,619,163,062.12	11,150,911,654.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	409,465,138.57	41,332,529.09
收到其他与经营活动有关的现金	173,517,844.20	363,462,885.68
经营活动现金流入小计	7,202,146,044.89	11,555,707,069.31
购买商品、接受劳务支付的现金	4,493,409,106.68	7,480,348,753.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	2,043,522,573.44	2,435,740,948.55
支付的各项税费	103,591,787.43	176,058,971.68
支付其他与经营活动有关的现金	141,644,371.66	159,728,467.05
经营活动现金流出小计	6,782,167,839.21	10,251,877,141.15
经营活动产生的现金流量净额	419,978,205.68	1,303,829,928.16
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,811,323.13	168,360.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,811,323.13	168,360.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,151,031,005.63	807,971,323.39
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	78,514.90	460,830.55
投资活动现金流出小计	1,151,109,520.53	808,432,153.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,113,298,197.40	-808,263,793.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,900,000,000.00	4,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,900,000,000.00	4,100,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,914,389,272.42	2,064,483,142.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,955,733.23	244,631,296.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,187,904,482.85	2,012,182,019.28
筹资活动现金流出小计	7,400,249,488.50	4,321,296,457.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,499,750,511.50	-221,296,457.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,410,872.97	-104,124.88
五、现金及现金等价物净增加额	802,019,646.81	274,165,552.38
加：期初现金及现金等价物余额	3,807,440,438.88	5,306,474,451.06
六、期末现金及现金等价物余额	4,609,460,085.69	5,580,640,003.44

法定代表人：徐传钰

主管会计工作负责人：贾广宁

会计机构负责人：周守彬

（二） 审计报告

公司第三季度报告未经审计。

山东航空股份有限公司董事会
2022 年 10 月 29 日