山东航空股份有限公司

证券代码:200152　证券简称:山航B

2018年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王明远	董事	工作原因	徐传钰
王洁明	董事	工作原因	李秀芹
吕红兵	独立董事	工作原因	徐向艺
段亚林	独立董事	工作原因	胡元木

非标准审计意见提示

☐ 适用 √ 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以400,000,000为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	山航B	股票代码	200152
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	董钱堂	范鹏	
办公地址	山东济南历城区遥墙国际机场山东航空股份有限公司办公楼1楼	山东济南历城区遥墙国际机场山东航空股份有限公司办公楼3楼	
传真	0531-85698034	0531-85698034	
电话	0531-82085939	0531-82085586	
电子信箱	dongqt@sda.cn	fanp@sda.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

本公司主要从事国际、国内航空客货运输业务;酒店餐饮;航空器维修;民用航空人员培训;保险业代理;航空公司间的代理业务;与主营业务有关的地面服务;航材、百货、食品、保健食品、工艺品、纪念品等商品的销售、烟草制品零售;航材租赁;场地租赁、房屋租赁;商务服务;酒店住宿代理及票务代理;会议服务;运输代理服务;航空货物仓储;劳务提供。其中,国际、国内航空客货运输业务是本公司的主营业务。

二十多年来,公司始终把"确保安全,狠抓效益,力求正点,优质服务"放在首位。截至2018年底,拥有波音B737系列飞机122架,跨入大型航空公司行列。目前,公司以济南为总部基地,在青岛、烟台、厦门、重庆、北京、乌鲁木齐、贵阳等地设有分公司和飞行基地。经营国内、国际、地区航线共200多条,每周3700多个航班飞往全国80多个大中城市,并开通中国台湾地区航线和韩国、日本、泰国、柬埔寨、印度等国际航线。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入	18,765,953,326.74	16,484,713,152.23	13.84%	13,742,365,545.56
归属于上市公司股东的净利润	347,379,314.89	490,353,408.15	-29.16%	532,834,567.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,549,289.96	388,452,214.55	-65.88%	409,577,360.28
经营活动产生的现金流量净额	2,450,017,519.48	1,870,048,122.23	31.01%	2,427,055,988.42
基本每股收益(元/股)	0.87	1.23	-29.27%	1.33
稀释每股收益(元/股)	0.87	1.23	-29.27%	1.33
加权平均净资产收益率	7.94%	12.19%	下降4.25个百分点	14.88%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产	16,563,979,100.41	13,351,422,839.91	24.06%	12,741,974,788.53
归属于上市公司股东的净资产	4,471,325,978.28	4,253,141,013.93	5.13%	3,836,172,828.06

(2)分季度主要会计数据

单位:人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,496,320,014.09	4,232,958,550.56	5,715,619,936.36	4,321,054,825.73
归属于上市公司股东的净利润	248,925,753.30	-45,195,048.65	612,878,294.50	-469,229,684.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	186,835,480.93	-124,926,168.36	582,643,401.11	-512,003,423.72
经营活动产生的现金流量净额	607,015,387.20	251,882,775.68	1,769,003,548.15	-177,884,191.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	15,411	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	15,381	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

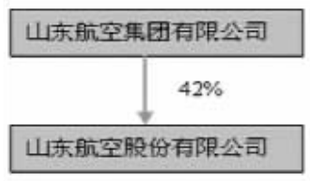
前10名股东持股情况

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		
NORGES BANK	境外法人	0.87%	3,498,479	0		
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.74%	2,960,917	0		
WANXIANG INTERNATIONAL INVESTMENT CORPORATION	境外法人	0.66%	2,636,000	0		
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	境外法人	0.51%	2,035,324	0		
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.47%	1,872,902	0		
侯春虎	境内自然人	0.43%	1,731,045	0		
陈经建	境内自然人	0.40%	1,595,200	0		
王景青	境内自然人	0.32%	1,279,053	0		
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2018年,公司生产经营各项工作保持稳中有进的健康发展态势,基本完成预定目标。

——安全形势总体平稳。运输主业共保障安全飞行约43.41万小时、20.58万架次,同比分别增长8.1%、6.1%。

——运行效率明显改善。航班正点率为81.64%,同比提升11.48个百分点,列行业第二位;下半年实现亚太区中国大型航司到港准点率六连冠。

——保持持续盈利。完成运输总周转量35.38亿吨公里,旅客运输量2546.20万人次,货邮运输量17.01万吨,同比分别增长11.10%、9.88%和4.86%;实现营业收入187.66亿元,同比增长13.84%;净利润3.47亿元,同比降低29.16%。客座率83.90%,同比提高0.75个百分点,货邮载运率40.44%,同比降低0.32个百分点。

——服务质量稳步提升。旅客满意度综合得分93.78分,同比提升2.06分;旅客投诉率 0.692次/万人,同比下降0.07次/万人;局方受理旅客投诉率连续五年在主要航空公司中保持最低;连续五年获"民航服务最佳航空公司"奖;连续十一年获得"中国500最具价值品牌",品牌价值达到416.52亿元,排名提升至第99名。

主要开展了以下工作。

(1)持续完善安全管理体系,安全管控效能不断提升

一是提高政治站位,大力倡导安全发展理念。认真学习贯彻落实习近平总书记对民航工作重要批示指示精神,正确处理安全与发展、安全与效益、安全与正常、安全与服务的关系,持续加强安全工作的组织领导,层层传导,落实安全发展理念。二是聚焦系统效能,持续推进安全管理体系建设。梳理条块安全责任界面,调整分公司机构和业务流程,区域安全管控的统筹协调作得到增强。三是强化资质管控,扎实开展"三基"建设。四是坚持问题导向,深化隐患治理和风险防控。

(2)优化运行管理组织机制,运行品质显著改善

一是完善航班正常性管控体系,夯实运行品质基础。围绕分公司、营业部航班运行保障职责调整,夯实基层保障责任。二是强化协同联动,运行效率不断提升。三是发挥技术优势,提升运行管理科学化水平。立足大兵团作战需求搭建生产运行信息平台。稳步推进EFB(电子飞行包)项目,基本达到行业领先水平。大力推进HUD(平视显示器)应用,完成首都机场低能见度90米起飞。

(3)大力推进增收节支,努力实现更好收益

一是持续完善航线网络结构,优化生产资源配置。全力争取时刻资源,提升主基地控制力。二是实施营销精细化管控,积极拓展收益渠道。上线营销管控平台,市场分析和销售监控更加精准高效。完善退改政策,提高直销比例,加强大客户开发维护力度。三是大力实施成本控制,节支收效显著。四是积极获取协同收益,实现对效益工作的有力支持。五是科学把握市场特点,投入与产出更加匹配。依据春运、平季、暑期、淡季的市场特点早组织、早谋划。通过统筹安排生产投入,旺季增收能力和淡季减亏能力有所提升,有效克服了油价、汇兑等成本压力,实现了较好的收益结果。

(4)扎实推进服务创新,持续优化旅客体验

一是持续完善标准规范,提升服务管控效能。二是推进新技术应用,实施服务创新升级。三是坚持问题导向,抓实服务短板改进。大力开展行李运输专项治理,持续提升机上广播服务,优化配餐结构。四是丰富载体加强宣贯,厚植厚道品牌。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
航空运输服务	18,061,328,802.95	960,942,787.74	5.32%	12.95%	-25.87%	下降2.79个百分点

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

山东航空股份有限公司
法定代表人:孙秀江
二〇一九年三月二十三日

证券代码:200152　证券简称:山航B　公告编号:2019-02

山东航空股份有限公司 第六届董事会第四次会议决议公告

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。

山东航空股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第四次会议于2019年3月21日上午在济南山航大厦31楼会议室以现场会议方式举行。会议通知于3月11日以书面、传真及电子邮件方式发出。会议应到董事12人,实到8人,董事王明远先生委托徐传钰先生代为出席并表决,董事王洁明女士委托李秀芹女士代为出席并表决,独立董事吕红兵先生委托徐向艺先生代为出席并表决,独立董事段亚林先生委托胡元木先生代为出席并表决;公司监事和高管人员列席了会议。

会议由董事长孙秀江先生主持,会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定。

会议审议并一致通过如下议案:

一、《山东航空股份有限公司2018年度总经理工作报告》

同意12人,弃权0人,反对0 人

二、《山东航空股份有限公司2018年度董事会工作报告》

同意12人,弃权0人,反对0 人

详见公司《2018年年度报告》之"第四节 经营情况讨论与分析"、"第九节 公司治理"。

本报告尚需提交公司2018年度股东大会审议。

三、《山东航空股份有限公司2018年年度报告》

同意12人,弃权0人,反对0 人

本报告尚需提交公司2018年度股东大会审议。

四、《山东航空股份有限公司2018年度财务决算报告》

同意12人,弃权0人,反对0 人

本报告尚需提交公司2018年度股东大会审议。

五、《山东航空股份有限公司2018年度利润分配预案》

同意12人,弃权0人,反对0 人

为回报股东多年来的支持,同时考虑到公司的长远发展,董事会向股东大会提交2018年度利润分配预案如下:1、提取当期盈余公积金3,254.27万元;2、现金分红8,000万元,即以截至2018年12月31日的公司总股本400,000,000股为基数,按每10股现金分红2元人民币(含税)。

本议案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

六、《山东航空股份有限公司2018年度内部控制评价报告》

同意12人,弃权0人,反对0 人

具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《2018年度内部控制评价报告》。

七、《山东航空股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的议案》(详见公告2019-04)

同意12人,弃权0人,反对0 人

预计公司2019年度将与山东航空集团有限公司、中国国际航空股份有限公司等关联人发生代理手续费、地面服务、维修费等日常关联交易总额为11.23亿元。

本议案尚需提交公司2018年度股东大会审议。与该项交易有利害关系的关联股东将放弃在股东大会上对相关议案的投票权。(因关联方、关联关系不同,股东大会需要对上述关联交易逐项表决。)

八、《山东航空股份有限公司关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》

同意12人,弃权0人,反对0 人

经审计委员会提议,公司董事会拟继续聘任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务报告审计机构、内控审计机构,负责公司2019年度财务报告审计工作、内控审计工作及其它服务事项并出具相关审计报告,聘期一年。

本议案尚需提交公司2018年度股东大会审议,董事会并提请股东大会授权公司管理层具体商谈并经审计委员会审定后确定有关报酬及签订业务约定书等事宜。

九、《山东航空股份有限公司关于会计政策变更的议案》(详见公告2019-05)

同意12人,弃权0人,反对0 人

十、《山东航空股份有限公司关于修改〈公司章程〉的议案》

同意12人,弃权0人,反对0 人

按照中共中央组织部、国务院国资委党委关于将国有企业党建工作写入公司章程的要求,根据中国证监会《上市公司治理准则(2018年修订)》的相关规定,为进一步完善公司治理,并结合公司实际情况,同意对《公司章程》相应条款进行修改。

具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《〈公司章程〉修订对照表》。

本议案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

特此公告。

山东航空股份有限公司
董 事 会
二〇一九年三月二十三日

证券代码:200152　证券简称:山航B　公告编号:2019-03

山东航空股份有限公司 第六届监事会第四次会议决议公告

本公司及监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。

山东航空股份有限公司(以下简称"公司")第六届监事会第四次会议于2019年3月21日上午在济南山航大厦31楼会议室以现场会议方式举行。会议应到监事5人,实到4人,监事周巧燕女士委托金鑫先生代为出席并表决;独立董事列席了会议。

会议由监事会主席王武平先生主持,会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定。

会议审议并一致通过如下议案:

一、《山东航空股份有限公司2018年度监事会工作报告》

同意5人,弃权0人,反对0 人

具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《2018年度监事会工作报告》。

本报告尚需提交公司2018年度股东大会审议。

二、《山东航空股份有限公司2018年年度报告》

同意5人,弃权0人,反对0 人

经审核,监事会认为董事会编制和审议公司2018年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

三、《山东航空股份有限公司2018年度利润分配预案》

同意5人,弃权0人,反对0 人

四、《山东航空股份有限公司2018年度内部控制评价报告》

同意5人,弃权0人,反对0 人

五、《山东航空股份有限公司关于会计政策变更的议案》

同意5人,弃权0人,反对0 人

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》的相关规定,符合深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及有关法律法规的要求,不存在损害公司及中小股东利益的情形,同意公司本次会计政策变更。

特此公告。

山东航空股份有限公司
监 事 会
二〇一九年三月二十三日

证券代码:200152　证券简称:山航B　公告编号:2019-04

山东航空股份有限公司 2019年度日常关联交易预计公告

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。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

山东航空股份有限公司(以下简称"公司")预计2019年度将与山东航空集团有限公司、中国国际航空股份有限公司等关联人发生代理手续费、地面服务、维修费等日常关联交易总额为11.23亿元。2018年度实际发生同类日常关联交易总额约为7.05亿元。

2019年3月21日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易预计的议案》,表决结果:同意12票,弃权0票,反对0票。会议同意将该日常关联交易预计议案提交公司2018年度股东大会审议,关联股东山东航空集团有限公司、中国国际航空股份有限公司将放弃在股东大会上对相关议案的投票权。(因关联方、关联关系不同,股东大会需要对上述关联交易逐项表决。)

(二)预计日常关联交易类别和金额

(单位:人民币元)

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
销售商品/提供劳务	山东太古飞机工程有限公司	出售航材收入	市场价格	500,000.00	168,874.72	535,703.95
	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	出售航材收入	市场价格	800,000.00	-	179,334.35
	山东航空彩虹汽车服务有限公司	仓储费收入/物业费收入	市场价格	500,000.00	64,608.00	463,199.99
	山东航空新之航传媒有限公司	传媒资源使用费	市场价格	16,000,000.00	1,752,872.42	9,713,675.22
	中国国际航空股份有限公司	代理手续费收入	市场价格	1,729,200.00	207,539.02	2,897,529.39
		地面服务收入	市场价格	9,500,000.00	1,204,044.02	8,636,941.45
		非例行维修/机务服务收入	市场价格	320,000.00	3,090.00	263,702.41
		出售/租出航材收入	市场价格	220,000.00	112,792.96	208,487.72
		模拟机维护/房屋租赁收入	市场价格	4,485,428.57	747,571.44	3,956,673.95
	北京飞机维修工程有限公司	出售/租出航材收入	市场价格	300,000.00	-	229,271.21
	小计			34,354,628.57	4,261,392.58	27,084,519.64
采购商品/接受劳务	山东航空集团有限公司	办公场地租金及食宿费	市场价格	38,000,000.00	7,367,588.56	36,048,450.45
		驻组费	市场价格	17,070,000.00	2,300,000.00	12,471,675.35
	山东太古飞机工程有限公司	飞机维护费用	市场价格	190,000,000.00	4,919,651.32	114,539,387.51
	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	维修费	市场价格	150,000,000.00	10,506,064.59	86,068,411.87
	山东航空彩虹汽车服务有限公司	车辆租赁费及维修费	市场价格	80,000,000.00	13,033,600.09	68,974,066.66
		驻组费	市场价格	6,000,000.00	1,300,000.00	3,303,430.00
		不正常航班	市场价格	1,000,000.00	239,640.00	573,383.02
	山东航空新之航传媒有限公司	机供品和宣传广告费	市场价格	13,600,000.00	2,010,000.00	12,537,535.57
	中国国际航空股份有限公司	代理手续费支出	市场价格	4,560,000.00	299,991.04	18,487,939.37
		地面服务支出	市场价格	22,360,000.00	3,012,770.09	21,862,780.83
		不正常航班及驻组支出	市场价格	30,760,000.00	3,348,852.25	27,950,065.68
		维修费	市场价格	12,000,000.00	991,714.21	10,577,784.85
		购买/租赁航材支出	市场价格	400,000.00	81,777.46	2,737,674.27
		配餐	市场价格	1,800,000.00	270,000.00	1,546,308.54
	北京飞机维修工程有限公司	地面服务支出	市场价格	30,000,000.00	3,203,531.15	20,260,962.92
		维修费	市场价格	185,000,000.00	8,142,705.88	55,204,506.94
		购买/租赁航材支出	市场价格	200,000.00		167,487.51
	四川国际航空发动机维修有限公司	维修费	市场价格	150,000,000.00	-	77,076,397.08
	小计			932,750,000.00	61,027,886.64	570,388,248.42
其他关联交易	中国国际航空股份有限公司	常旅客合作	协议价格	150,000,000.00	10,000,000.00	100,000,000.00
		货运联营	协议价格	6,000,000.00	7,269,841.00	7,167,959.00
	小计			156,000,000.00	17,269,841.00	107,167,959.00

注:对于单独未达披露标准关联交易已按同一实际控制人为口径进行合并列示。

(三)上一年度日常关联交易实际发生情况

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明
销售商品/提供劳务	山东太古飞机工程有限公司	出售航材收入	535,703.95	450,000.00	7.26%	19.05%	
	山东翔宇航空技术服务有限公司	出售航材收入	179,334.35	450,000.00	2.43%	-60.15%	非常规事项,关联交易额较低,正常变动
	山东航空彩虹汽车服务有限公司	仓储费收入	435,690.56	550,000.00	10.31%	-20.78%	关联交易额较低,正常变动
		物业费收入	27,509.43	80,000.00	15.07%	-65.61%	关联交易额较低,正常变动
	山东航空新之航传媒有限公司	传媒资源使用费	9,713,675.22	13,000,000.00	100.00%	-25.28%	合同签订时间晚于预期
	中国国际航空股份有限公司	地面服务收入	8,636,941.45	6,690,000.00	99.91%	29.10%	
		模拟机维护/房屋租赁收入	3,956,673.95	4,500,000.00	100.00%	-12.07%	
		出售/租出航材收入	208,487.72	330,000.00	2.83%	-36.82%	非常规事项,关联交易额较低,正常变动
		代理手续费收入	2,897,529.39	6,100,000.00	74.87%	-52.50%	双方代码共享互售不再收取客票手续费
		非例行维修/机务服务收入	263,702.41	320,000.00	16.07%	-17.59%	
	北京飞机维修工程有限公司	出售/租出航材收入	229,271.21	800,000.00	3.11%	-71.34%	非常规事项,关联交易额较低,正常变动
	小计		27,084,519.64	33,270,000.00			
采购商品/接受劳务	山东航空集团有限公司	办公场地租金及食宿费	36,048,450.45	33,000,000.00	26.97%	9.24%	
		不正常航班及驻组支出	12,471,675.35	10,120,000.00	8.48%	23.24%	
	山东太古飞机工程有限公司	飞机维护费用	114,539,387.51	140,000,000.00	30.68%	-18.19%	
	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	维修费	86,068,411.87	80,000,000.00	23.06%	7.59%	
	山东航空彩虹汽车服务有限公司	不正常航班	573,383.02	1,150,000.00	0.65%	-50.14%	非常规事项,关联交易额较低,正常变动
		维修费	3,303,430.00	1,200,000.00	2.25%	175.29%	
		班车费	68,974,066.66	75,000,000.00	98.00%	-8.03%	
	山东航空新之航传媒有限公司	机供品和宣传广告费	12,537,535.57	12,000,000.00	100.00%	4.48%	
	中国国际航空股份有限公司	地面服务支出/不正常航班及驻组支出	49,812,846.51	72,200,000.00	1.83%	-31.01%	18年预计高于实际发生
		维修费	10,577,784.85	9,300,000.00	2.83%	13.74%	
		购买/租赁航材支出	2,737,674.27	3,000,000.00	37.29%	-8.74%	
		代理手续费支出	18,487,939.37	35,000,000.00	89.57%	-47.18%	双方代码共享互售不再支付客票手续费
		配餐	1,546,308.54	1,600,000.00	0.45%	-3.36%	
	北京飞机维修工程有限公司	地面服务支出	20,260,962.92	30,000,000.00	0.83%	-32.46%	18年预计高于实际发生
		维修费	55,204,506.94	105,000,000.00	14.79%	-47.42%	非例行费用波动性大,可控性较低
		购买/租赁航材支出	167,487.51	100,000.00	2.28%	67.49%	
	四川国际航空发动机维修有限公司	维修费	77,076,397.08	130,000,000.00	20.65%	-40.71%	考虑两台非计划性下发情况,非计划下发维修无法掌握和预估
	小计		570,388,248.42	738,670,000.00			
其他关联交易	中国国际航空股份有限公司	常旅客合作	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	0.00%	
		货运联营	7,167,959.00	6,800,000.00	100.00%	5.41%	
	小计		107,167,959.00	106,800,000.00			
独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	经核查,公司2018年发生的各类日常关联交易均为航空主业所需,交易根据市场原则定价,公允、合理,虽然实际发生金额因市场需求等客观原因与原预计金额上限存在差异,但该等差异是因应市场变化而出现的,没有损害公司及中小股东的利益,有利于公司的持续健康发展。						
披露索引	巨潮资讯网,《2018年度日常关联交易预计公告》,编号:2018-04。						

二、关联人介绍和关联关系

(一)基本情况及关联关系

关联方名称	法定代表人	注册资本	主营业务	最近一期财务数据	关联关系
山东航空集团有限公司	徐传钰	5.8亿元	一般经营项目:航空运输业及航空维修业的的投资与管理;会议及展览服务;办公服务;日用品、工艺品、纪念品的销售、房屋租赁; 前置许可经营项目:住宿、餐饮服务、烟草制品零售(限分支机构经营)。	2017年度: 营业收入169.89亿元; 净利润6.11亿元; 总资产146.86亿元; 净资产54.05亿元。	本公司第一大股东,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
中国国际航空股份有限公司	蔡剑江	145.25亿元	国际、国内定期和不定期航空客、货、邮和行李运输业务;国内、国际公务飞行业务;飞机执管业务;航空器维修;航空公司间业务代理;与主营业务有关的地面服务和航空快递(信件和信件性质的物品除外);机上免税品。	2017年度: 营业收入1213.63亿元; 净利润86.37 亿元; 总资产2357.18亿元; 净资产 949.32亿元。	本公司第二大股东,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
山东太古飞机工程有限公司	黄恩舫	2亿元	民用飞机的维护、检修(凭许可证)等相关服务。	2017年度: 营业收入5.41亿元; 净利润0.54亿元; 总资产5.89亿元; 净资产4.84亿元。	第一大股东的子公司,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
山东翔宇航空技术服务有限责任公司	薛瑞涛	2000万元	许可经营项目:除整台发动机、螺旋桨以外的航空器部件的维修 一般经营项目:计算机软件开发,网络安装,机载设备的销售;备案范围进出口业务;维修技术咨询。	2017年度: 营业收入1.01亿元; 净利润0.12亿元; 总资产1.15亿元; 净资产0.75亿元。	第一大股东的子公司,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
山东航空彩虹汽车服务有限公司	宋洪琪	871.8万元	县际包车客运、市际包车客运;二类汽车整车维修;汽车租赁(不含客、货运输)(不含融资性租赁);汽车代驾服务业务;汽车零部件、装具的销售,汽车座套的生产、销售;汽车美容服务;为汽车俱乐部会员提供代办汽车年审手续服务;轮胎销售;特种设备的维修;普通货物道路运输。	2017年度: 营业收入0.68亿元; 净利润0.04亿元; 总资产0.41亿元; 净资产0.30亿元。	第一大股东的子公司,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
山东航空新之航传媒有限公司	王武平	500万元	国内广告业务;文化艺术交流活动策划;展览展示服务;影视制作(凭许可证经营);企业形象策划;经贸咨询;批发、零售:日用百货、工艺美术品、家用电器、非专控通讯设备、电子产品、计算机及配件、文体用品、皮具、针纺织品;增值电信业务(凭许可证经营);计算机网络工程(凭资质证经营);包装装潢印刷品和其他印刷品印刷(凭许可证经营)。	2017年度: 营业收入0.62亿元; 净利润0.18亿元; 总资产0.45亿元; 净资产0.26亿元。	第一大股东全资子公司山东彩虹航空广告有限公司之子公司。
北京飞机维修工程有限公司	宋志勇	187533000美元	为国内外用户维护,维修和翻修飞机和发动机,包括辅助动力装置和附件;地面设备的制造和修理;为国内外航空公司提供机务勤务保证;派遣工程技术人员在外站提供维修和技术服务;发动机、附件和其他部件的分包管理;器材管理;维修开发;人员培训;技术咨询服务;校验服务;工程服务;其他相关业务。	2017年度: 营业收入 73.19亿元; 净利润 1.65亿元; 总资产55.25 亿元; 净资产20.17 亿元。	第二大股东的子公司,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。
四川国际航空发动机维修有限公司	柴维玺	7190万美元	CFM生产的飞机发动机维修、修理、检修及其他相关服务。	2017年度: 营业收入 23.70亿元; 净利润 1.26亿元; 总资产 16.54亿元; 净资产 10.66亿元。	第二大股东的合营公司,符合深交所《股票上市规则》第10.1.3条规定的情形。

(二)履约能力分析

根据上述关联方的财务、资信状况及本公司与其历年来的商业往来情况,以上关联方均能按约定履约。

三、关联交易主要内容

(一)本公司与上述关联方之间发生的各项关联交易均按照互惠互利、公平公允的原则进行,任何一方都不能利用关联交易损害另一方的利益。

(二)以上关联交易,遵循如下定价原则:

有国家或主管部门规定的,执行国家规定或按主管部门要求定价;无国家或主管部门规定的,则适用于同类产品的公平市场价;无参考市场价的,由双方协商确定。

(三)以上关联交易按照双方已签署协议执行;需新签署的协议董事会提请股东大会授权公司管理层办理。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

本公司与以上关联人进行的关联交易主要为与航空客货运输主业配套相关的服务,为正常的商业往来,对公司的生产经营不构成不利影响或损害公司股东利益,也没有构成对公司独立运行的影响。

五、独立董事事前认可和独立意见

本公司独立董事对2019年度预计发生的日常关联交易情况进行了事前认可并发表独立意见,同意《关于2019年度日常关联交易预计的议案》,认为议案中所述关联交易为必需或正常商业往来,决策程序合法,对公司没有不利影响,不存在损害中小股东利益的情况。

六、备查文件

1、公司第六届董事会第四次会议决议

2、独立董事事前认可和独立意见

山东航空股份有限公司
董 事 会
二〇一九年三月二十三日

证券代码:200152　证券简称:山航B　公告编号:2019-05

山东航空股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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。

一、本次会计政策变更情况概述

(一)变更原因

1、财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(以下统称"新金融工具准则"),并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

(二)变更日期

山东航空股份有限公司(以下简称"公司")根据上述文件规定的起始日开始执行以上企业会计准则。

(三)变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(四)变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的相关要求编制2018年度及以后期间的财务报表,并执行新金融工具准则。

其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)财务报表格式相关会计政策变更

本项会计政策变更对财务报表项目列示进行调整,并调整可比会计期间的比较数据,不会对公司2018年年度报告所有者权益、净利润产生影响。

(二)金融工具相关会计政策变更

1、金融资产分类由现行"四分类"改为"三分类",公司按照管理金融资产的业务模式和金融资产的合同