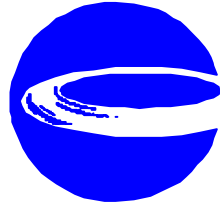


证券简称：中信海直 证券代码：000099



COHC

中信海洋直升机股份有限公司  
CITIC OFFSHORE HELICOPTER CO., LTD.

# 2012 年半年度报告

二〇一二年八月十四日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	17
七、重要事项.....	42
八、财务会计报告.....	60
九、备查文件目录.....	185

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事、监事、高级管理人员对本次半年度报告均无异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

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
徐念沙	副董事长	工作需要	毕为

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人毕为、主管会计工作负责人唐万元及会计机构负责人(会计主管人员)陈宏运声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义：无。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000099	B 股代码	
A 股简称	中信海直	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中信海洋直升机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中信海直		
公司的法定英文名称	CITIC OFFSHORE HELICOPTER CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	COHC		
公司法定代表人	毕为		
注册地址	广东省深圳市罗湖区解放西路 188 号		
注册地址的邮政编码	518028		
办公地址	深圳市南山区南海大道 21 号深圳直升机场		
办公地址的邮政编码	518052		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.china-cohc.com">http://www.china-cohc.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:huangjh@china-cohc.com">huangjh@china-cohc.com</a>		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄建辉	苏韶霞
联系地址	深圳市南山区南海大道 21 号深圳直升机场	深圳市南山区南海大道 21 号深圳直升机场
电话	0755-26723697	0755-26971630
传真	0755-26723697	0755-26971630
电子信箱	<a href="mailto:huangjh@china-cohc.com">huangjh@china-cohc.com</a>	<a href="mailto:susx@china-cohc.com">susx@china-cohc.com</a>

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会事务部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业总收入 (元)	507,148,491.12	434,899,595.68	16.61
营业利润 (元)	85,674,641.09	84,733,878.55	1.11
利润总额 (元)	91,957,276.66	87,308,155.86	5.32
归属于上市公司股东的净利润 (元)	68,166,086.16	65,276,390.86	4.43
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 (元)	65,774,286.76	64,296,788.98	2.3
经营活动产生的现金流量净额 (元)	68,860,953.76	-6,199,008.25	1,210.84
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减 (%)
总资产 (元)	2,666,122,614.11	2,710,934,126.06	-1.65
归属于上市公司股东的所有者权 益 (元)	1,744,920,082.84	1,702,433,996.68	2.5
股本 (股)	513,600,000	513,600,000	0

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1327	0.1271	4.41
稀释每股收益 (元/股)	0.1327	0.1271	4.41
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元/股)	0.1281	0.1252	2.32
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.91	4.01	-0.1
加权平均净资产收益率 (%)	3.94	4.03	-0.09
扣除非经常性损益后全面摊薄净 资产收益率 (%)	3.77	3.95	-0.18
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	3.8	3.97	-0.17
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	0.1341	-0.0121	1,208.26

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.3974	3.3147	2.49
资产负债率(%)	33.33	36.03	-2.7

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）  
无。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-52,022.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,334,657.81	为本公司之控股子公司--维修公司享受增值税返还额。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,320,177.28	
所得税影响额	-1,570,658.89	
合计	2,391,799.4	--

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 70,824 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国中海直有限责任公司	国有股	46.65	239,572,064	0	司法冻结	5,000,000
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.58	2,999,891	0		0
中国北方航空公司	国有股	0.57	2,913,067	0		0
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.38	1,929,478	0		0
云南国际信托有限公司—中国龙证券投资·瑞明集合资金信托	其他	0.18	930,000	0		0
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.18	901,574	0		0
李叶	其他	0.17	851,900	0		0
广东南油经济发展公司	国有股	0.13	646,645	0		0
中信国安有限公司	社会法人股	0.13	646,645	0		0
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.12	626,857	0		0
股东情况的说明	无					



### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国中海直有限责任公司	239,572,064	A 股	239,572,064
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	2,999,891	A 股	2,999,891
中国北方航空公司	2,913,067	A 股	2,913,067
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	1,929,478	A 股	1,929,478
云南国际信托有限公司—中国龙证券投资，瑞明集合资金信托	930,000	A 股	930,000
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	901,574	A 股	901,574
李叶	851,900	A 股	851,900
广东南油经济发展公司	646,645	A 股	646,645
中信国安有限公司	646,645	A 股	646,645
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	626,857	A 股	626,857

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中，中国中海直有限责任公司与中信国安有限公司属同一实际控制人中国中信集团有限公司控制下的关联企业，与广东南油经济发展公司存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	中国中海直有限责任公司
新控股股东变更日期	2012 年 01 月 20 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 02 月 01 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	中国中信集团有限公司
---------	------------

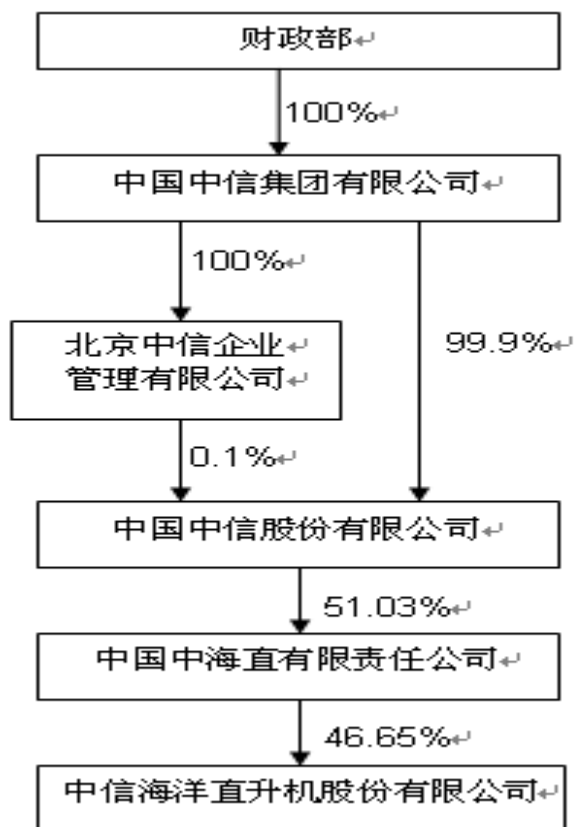
实际控制人类别	其他
---------	----

### 情况说明

报告期公司控股股东及实际控制人未变动，公司控股股东的基本情况有变动，有关情况如下：

因公司实际控制人中国中信集团公司整体改制为中国中信集团有限公司，公司控股股东中国中海直总公司因此改制并更名为中国中海直有限责任公司，其成立于1983年4月21日，于2012年1月20日办理完成工商登记变更手续并领取营业执照，注册资本为人民币100,000万元，法定代表人为窦建中，营业执照注册号：100000000001092(4-4)，组织机构代码为10000109-4，主要经营范围：许可经营项目：（无）；一般经营项目：提供机场设施和地面服务；实业投资及管理、服务。《公司关于控股股东及控制关系变更情况的公告》于2012年2月1日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
毕为	董事长	男	56	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
徐念沙	副董事长	男	55	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
王中安	副董事长	男	49	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
刘海涅	副董事长	男	60	2011年01月11日	2012年08月29日	0	0	0	0	0	0		否
唐万元	董事	男	52	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
曹竞南	董事	男	74	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
唐 岚	董事	男	53	2011年01月11日	2012年08月29日	0	0	0	0	0	0		是
栾真军	董事	男	44	2011年01月11日	2012年08月29日	0	0	0	0	0	0		是
刘明伟	董事	男	57	2011年01月11日	2012年04月12日	0	0	0	0	0	0		否
李桂萍	董事	女	43	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
王楚	董事	男	54	2012年04月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
林赵平	独立董事	男	59	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
何 炬	独立董事	男	69	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
贾庭仁	独立董事	男	64	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
张建明	独立董事	男	52	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

李慧蕾	独立董事	女	58	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
马雷	监事	男	43	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		是
李培良	监事	男	36	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
井学军	监事	男	41	2011年01月11日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
唐万元	总经理	男	52	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
刘海湮	副总经理	男	60	2011年01月12日	2012年08月10日	0	0	0	0	0	0		否
刘铁雄	副总经理	男	57	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
姚旗	副总经理	男	58	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
刘建新	副总经理	男	46	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
黄建辉	董事会秘书	男	47	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
陈宏运	财务总监	男	42	2011年01月12日	2014年01月10日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐念沙	中国中海直有限责任公司	董事	1999年05月03日		否
毕为	中国中海直有限责任公司	董事	2012年06月06日		否
曹竞南	中国中海直有限责任公司	董事	1999年05月03日		否
唐岚	中国中海直有限责任公司	董事	1999年05月03日	2012年06月06日	否
栾真军	中国中海直有限责任公司	董事	2010年12月01日	2012年06月06日	否
李桂萍	中国中海直有限责任公司	董事	2010年12月20日		否
王楚	中国中海直有限责任公司	董事	2011年12月08日		否
唐万元	中国中海直有限责任公司	董事	2008年04月01日	2012年06月06日	否
马雷	中国中海直有限责任公司	董事、总经理	2004年05月03日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐念沙	中国机械工业集团公司	副董事长、党委书记	2011年12月27日		是
王中安	中国海洋石油总公司	规划计划部总经理	2012年01月04日		是
曹竞南	中国航空工业集团公司	科技委委员	2000年02月25日		否

曹竞南	中国民用飞机开发公司	高级顾问	2000 年 02 月 25 日		否
唐岚	中国中信集团有限公司	党委巡视组办公室副主任	2011 年 07 月 01 日		是
栾真军	中国中信集团有限公司	财务部副主任	2010 年 01 月 06 日	2012 年 01 月 31 日	是
栾真军	中信泰富有限公司	集团司库	2012 年 02 月 01 日		是
李桂萍	中海石油投资控股有限公司	股权投资岗位经理	2008 年 05 月 14 日		是
王楚	深圳市通产包装集团有限公司	党委书记、董事长兼总经理	2011 年 10 月 10 日		是
林赵平	中国南海石油联合服务总公司	党委副书记、纪委书记	2010 年 10 月 13 日		是
何炬	北京安华信会计师事务所	副主任会计师	2007 年 01 月 09 日		是
贾庭仁	国家开发银行	退休进入专家委员会	2008 年 09 月 01 日		否
张建明	北京伟拓律师事务所	律师	1998 年 01 月 15 日		是
李慧蕾	国家外国专家局外国专家服务中心	外事处处长	2008 年 01 月 23 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>根据《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作条例》的有关规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定。公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于第四届董事会董事薪酬及独立董事津贴方案的议案》和《公司关于第四届监事会监事薪酬的议案》。公司董事长和在公司担任除董事（监事）以外职务的董事（监事），按公司的效益及其所任职务、绩效等享受相应的薪酬待遇；非在公司担任董事长和除董事（监事）以外职务的董事（监事），不在公司领取报酬。授权公司董事会参照公司高管薪酬方案确定公司董事长的薪酬方案。公司独立董事的津贴方案是每人每年人民币 5 万元（含税）。</p> <p>根据《公司法》、《公司章程》以及公司股东大会的授权，结合公司实际，公司第四届董事会第一次会议确定公司董事长的薪酬参照公司高管人员薪酬方案及公司总经理薪酬标准执行。公司董事会确定公司高级管理人员的报酬方案是：高级管理人员报酬依据公司业绩及具体工作内容确定。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的薪酬政策与方案，并定期对高级管理人员的薪酬政策与方案的执行情况进行检查、监督。</p>
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会确定公司高级管理人员的报酬方案是：高级管理人员报酬依据公司业绩及具体工作内容确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事的津贴方案是每人每年人民币 5 万元（含税），按年度支付。其他公司现任董事、监事、高级管理人员中，报告期在公司领取报酬的有董事长毕为、副董事长、副总经理刘海湮、董事总经理唐万元、副总经理刘铁雄、姚旗、刘建新、董事会秘书黄建辉、财务负责人陈宏运等。以上高管人员的薪酬按月支付 80%，其余经年度绩效考核后支付。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘明伟		不再任公司董事	2012 年 04 月 12 日	2012 年 4 月 12 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过公司关于调整一名董事的议案。刘明伟先生因工作调动不再担任公司董事，选举王楚先生为公司第四届董事会董事。
王楚	董事	新任公司第四届董事会董事	2012 年 04 月 12 日	
刘海湮	副董事长、董事、副总经理	因已到退休年龄不再任公司副董事长、副总经理	2012 年 08 月 10 日	因公司副董事长、副总经理刘海湮先生已到退休年龄，其不再担任公司副董事长、董事、副总经理职务；董事栾真军、唐岚因工作变动，不再担任公司董事职务。提名赵小凡、严宁、赵振京先生为公司第四届董事会董事候选人。有关议案已经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，并将董事变更事项提交将于 2012 年 8 月 29 日召开的公司 2012 年第三次临时股东大会审议。
		因已到退休年龄不再任公司董事	2012 年 08 月 29 日	
栾真军	董事	因工作变动拟不再任董事	2012 年 08 月 29 日	
唐岚	董事	因工作变动拟不再任董事	2012 年 08 月 29 日	

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	821
公司需承担费用的离退休职工人数	64
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
飞行员	137
机务人员	280



保障人员	275
管理人员	106
管理人员中的财务人员	24
其他	23
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	30
本科	280
大专	266
高中及以下	308

公司员工情况说明：员工教育程度统计包括离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1. 报告期财务报告、其他必要的统计数据，以及报告期内发生、或将要发生的重大事项的讨论分析

##### （1）资产负债表主要项目及变动分析

单位：人民币元

资产负债表主要项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动比例（%）
<b>一、流动资产</b>			
货币资金	205,860,578.03	244,334,588.56	-15.75
应收账款	255,325,092.68	239,973,258.87	6.40
预付账款	6,463,987.48	8,598,129.90	-24.82
其他应收款	28,798,755.55	29,567,495.29	-2.60
存货	296,539,971.41	297,399,622.67	-0.29
流动资产合计	792,988,385.15	819,873,095.29	-3.28
<b>二、非流动资产</b>			

固定资产	1,652,329,006.88	1,678,593,894.76	-1.56
在建工程	92,745,572.77	80,895,366.94	14.65
无形资产	14,102,630.00	14,290,293.50	-1.31
长期待摊费用	110,928,219.87	114,252,676.13	-2.91
递延所得税资产	3,028,799.44	3,028,799.44	0.00
非流动资产合计	1,873,134,228.96	1,891,061,030.77	0.95
<b>三、资产总计</b>	<b>2,666,122,614.11</b>	<b>2,710,934,126.06</b>	-1.65
<b>四、流动负债</b>			
短期借款	45,000,000.00	55,000,000.00	-18.18
应付账款	63,510,977.08	59,743,068.36	6.31
预收账款	26,345,796.08	33,191,188.65	-20.62
应付职工薪酬	80,193,843.83	79,079,518.08	1.41
应交税费	17,548,354.14	41,678,128.67	-57.90
应付股利	3,460,543.28	3,654,123.05	-5.30
其他应付款	24,466,749.16	35,519,581.71	-31.12
流动负债合计	260,526,263.57	307,865,608.52	-15.38
<b>五、非流动负债</b>			
长期借款	628,209,279.22	668,884,105.02	-6.08
非流动负债合计	628,209,279.22	668,884,105.02	-6.08
<b>六、负债合计</b>	<b>888,735,542.79</b>	<b>976,749,713.54</b>	-9.01
<b>七、股东权益</b>			
归属于母公司股东权益	1,744,920,082.84	1,702,433,996.68	2.50
少数股东权益	32,466,988.48	31,750,415.84	2.26
股东权益合计	1,777,387,071.32	1,734,184,412.52	2.49
<b>八、负债和股东权益总计</b>	<b>2,666,122,614.11</b>	<b>2,710,934,126.06</b>	-1.65

**流动资产的变动主要是：**

**货币资金：**因报告期按计划偿还长期借款、提前归还短期借款、缴纳B-7141直升机及航材修理件的进口关税和增值税，**货币资金**期末比期初减少15.75%。

**应收账款：**因报告期飞行收入增加，**应收账款**期末比期初增加6.40%。

**预付账款：**因报告期已结算预付工程款及租金，**预付账款**期末比期初减少24.82%。

其他项目变动不大，**流动资产**期末比期初减少3.28%。

**非流动资产的变动主要是：**

**固定资产：**因报告期领用四大部件和高价周转件转入固定资产核算、缴纳去年购置的1架EC-155B1型直升机（B-7141）进口关税和增值税1,334.16万元已资本化增加了该架飞机的固定资

产原值，同时报告期计提折旧6,213.78万元，**固定资产**期末较期初减少1.56%。

**在建工程**：因报告期直升机大修及预付的各项工程款之工程暂未完工尚未结转长期资产科目，**在建工程**期末比期初增加14.65%。

其他项目变动不大，**非流动资产**报告期末比期初增加0.95%。

**流动负债的变动主要是：**

**短期借款**：因报告期提前偿还未到期的招商银行人民币短期贷款1,000.00万元，**短期借款**期末比期初减少18.18%。

**应付账款**：因报告期计提的飞机发动机功率小时保障费及EC-225飞机四大部件保障费尚未支付，**应付账款**期末比期初增加6.31%。

**预收账款**：因报告期已确认预收代管直升机及公务机飞行款项并结转为收入，**预收账款**期末比期初减少20.62%。

**应交税费**：因报告期缴纳了2011年度企业所得税，**应交税费**期末比期初减少57.90%。

**应付股利**：因报告期公司控股子公司（维修公司）支付了应派发给少数股东的股利，**应付股利**期末比期初减少5.30%。

**其他应付款**：因报告期支付了2011年度计提的审计费、第四季度市内交通费及关税和增值税等，**其他应付款**期末比期初减少31.12%。

其他项目变动不大，**流动负债**期末比期初减少15.38%。

**非流动负债的变动主要是：**

非流动负债全部为长期借款，因报告期按计划归还了国家开发银行5,445.00万元港币长期借款本金，**长期借款**减少6.08%。

以上因素致公司**负债合计数**报告期末比期初减少9.01%。

**股东权益的变动主要是：**

**股东权益**：因报告期公司实现的合并净利润大于已分配的2011年度股利，**股东权益**报告期末比期初增2.49%。

以上因素致公司**总资产**在报告期末比期初减少1.65%。公司总资产中固定资产占比为61.97%，比重较大，周转期较长，符合行业特点。公司一直努力扩大业务规模，增加市场份额，提高资产使用效率；同时，公司不断拓展代管和租赁直升机业务，逐步降低公司自有飞机占运营飞机的比重。至报告期末公司资产负债率33.33%，主要为长期借款（占公司总负债的70.69%），与公司购置直升机项目投资回报期较长等经营实际相匹配，偿债压力小。但由于长期负债为港币借款，偿

债面临着不确定的汇率风险。

(2) 利润表主要项目及变动分析

单位：人民币元

利润表主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动比例 (%)
<b>一、营业总收入</b>	<b>507,148,491.12</b>	<b>434,899,595.68</b>	<b>16.61</b>
其中：营业收入	507,148,491.12	434,899,595.68	16.61
<b>二、营业总成本</b>	<b>421,473,850.03</b>	<b>350,165,717.13</b>	<b>20.36</b>
其中：营业成本	358,617,428.92	311,153,034.78	15.25
营业税金及附加	17,464,132.48	13,860,602.33	26.00
管理费用	35,978,882.68	31,374,414.65	14.68
财务费用	9,413,405.95	-6,222,334.63	251.28
<b>三、营业利润</b>	<b>85,674,641.09</b>	<b>84,733,878.55</b>	<b>1.11</b>
加：营业外收入	6,354,647.81	2,623,117.27	142.26
减：营业外支出	72,012.24	48,839.96	47.45
<b>四、利润总额</b>	<b>91,957,276.66</b>	<b>87,308,155.86</b>	<b>5.32</b>
减：所得税费用	23,074,617.85	21,665,939.61	6.50
<b>五、净利润</b>	<b>68,882,658.81</b>	<b>65,642,216.25</b>	<b>4.94</b>
归属于母公司股东的净利润	68,166,086.16	65,276,390.86	4.43

利润表主要项目的变动分析：

**营业总收入：**报告期实现营业总收入比上年同期增16.61%，增加的主要原因是报告期服务于中海油的直升机固定月租金上涨及飞行作业量增加。

**营业总成本：**报告期营业总成本比上年同期增加20.36%，具体构成如下：

营业成本：报告期营业成本比上年同期增加15.25%，增加的主要原因是①报告期作业人员薪酬增加致人工成本增加；②飞行作业量增加以及航油价格上升致航油成本增加；③根据海关总署署税发【2012】32号文件，公司送国外维修的航材进口时需缴纳进口关税和增值税，报告期公司为此共缴纳进口关税和增值税2,581.24万元；④作业量增加致报告期航材消耗成本增加。

营业税金及附加：报告期营业税金及附加比上年同期增26.00%，主要原因是报告期飞行收入增加及教育费附加费率调增所致。

管理费用：报告期管理费用比上年同期增加14.68%，增加的主要原因是报告期控股子公司中信通航管理人员人工成本增加及市场开拓费用增加所致。

财务费用：报告期财务费用比上年同期增加251.28%，主要原因是报告期因汇率波动公司港币

长期借款产生汇兑损失308.68万元，而上年同期产生汇兑收益1,741.36万元。

**营业利润：**报告期营业利润比上年同期增加1.11%。同时营业外收支净额比上年同期增加144.05%，增加的主要原因是报告期公司控股子公司（维修公司）收到增值税返还款比上年同期增加，营业外支出报告期比上年同期增加47.45%。

**归属于母公司股东的净利润：**报告期归属于母公司股东的净利润比上年同期增加4.43%，增幅小于营业收入增幅的主要原因是报告期因人民币对港币汇率波动产生汇兑损失，致财务费用报告期比上年同期增251.28%。

由于国家政策和外部经济环境变化的影响，报告期公司营业总成本增幅虽然大于公司营业总收入、营业利润、净利润的增幅，但公司业绩仍保持上升趋势，盈利能力稳步增强。

### (3) 现金流量表主要项目及变动

单位：人民币元

现金流量表主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动比例 (%)
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>68,860,953.76</b>	<b>-6,199,008.25</b>	<b>1210.84</b>
销售商品、提供劳务收到的现金	470,078,146.56	340,604,498.15	38.01
收到的税费返还	6,334,657.81	2,623,117.27	141.49
收到的其他与经营活动有关的现金	6,416,738.17	2,058,884.31	211.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>482,829,542.54</b>	<b>345,286,499.73</b>	<b>39.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	195,686,840.44	183,771,374.30	6.48
支付给职工以及为职工支付的现金	118,313,631.19	97,528,053.44	21.31
支付的各项税费	77,104,537.30	42,553,458.90	81.19
支付的其他与经营活动有关的现金	22,863,579.85	27,632,621.34	-17.26
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>413,968,588.78</b>	<b>351,485,507.98</b>	<b>17.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,898,656.32</b>	<b>-79,231,183.22</b>	<b>73.62</b>
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	34,507.99	54,794.49	-37.02
投资活动流入小计	34,507.99	54,794.49	-37.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,933,164.31	79,285,977.71	-73.60
投资活动现金流出小计	20,933,164.31	79,285,977.71	-73.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-86,436,307.97</b>	<b>13,060,053.62</b>	<b>-761.84</b>
取得借款收到的现金	0.00	53,343,212.35	-100.00
筹资活动现金流入小计	0.00	53,343,212.35	-100.00
偿还债务所支付的现金	54,420,310.00	32,889,465.00	65.46
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	32,015,997.97	7,393,693.73	333.02

筹资活动现金流出小计	86,436,307.97	40,283,158.73	114.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-38,474,010.53</b>	<b>-72,370,137.85</b>	<b>46.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额	244,334,588.56	238,252,570.27	2.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>205,860,578.03</b>	<b>165,882,432.42</b>	<b>24.10</b>

**现金流量表主要项目的变动：**

**经营活动产生的现金流量净额：**报告期比上年同期增加1210.84%，主要原因是①因报告期海上石油合同项目飞行收入现金及时收回，而上年同期因与油公司商谈合同涨价导致部分飞行收入未完成结算、飞行收入款回笼减少。因此报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加38.01%。报告期收到的税费返还比上年同期增加141.49%，收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加211.66%。以上因素致**经营活动现金流入**报告期比上年同期增加39.83%。②因购买商品、接受劳务支付的现金流出报告期比上年同期增加6.48%，支付给职工以及为职工支付的现金流出报告期比上年同期增加21.31%，支付的各项税费的现金流出报告期比上年同期增加81.19%，支付的其他与经营活动有关的现金流出报告期比上年同期减少17.26%，致经营活动现金流出报告期比上年同期增加17.78%。总体是经营活动产生的现金流入大于流出，**致报告期**经营活动产生的现金流量净额增幅较大。报告期公司经营活动产生的现金流量净额与公司盈利状况相匹配。

**投资活动产生的现金流量净额：**报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加73.62%，主要原因是：①投资活动的现金流入为收到处置固定资产收回的现金，报告期比上年同期减少37.02%；②投资活动的现金流出主要为购建固定资产支付的现金以及缴纳了上年购置的1架EC-155B1型直升机(B-7141)进口关税和增值税1,334.16万元并资本化所支付的现金，其构成购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金，报告期比上年同期减少73.60%。总体是投资活动产生的现金流为净流出，且报告期净流出远小于上年同期，致投资活动产生的现金流量净额增加73.62%。

**筹资活动产生的现金流量净额：**报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少**761.84%**，主要原因为①报告期按计划归还国家开发银行长期借款和提前归还招商银行短期借款导致偿还债务所支付的现金报告期比上年同期增加65.46%；分派2011年度股东红利及偿付贷款利息现金支出报告期比上年同期增加333.02%。上述两项导致报告期筹资活动的现金流出比上年同期增加114.57%；②报告期取得借款收到的现金为0，致报告期筹资活动的现金流入比上年同期减100%。

**现金及现金等价物净加额：**报告期为-3,847.40万元，上年同期为-7,237.01万元，比上年同期增加46.84%。

**期末现金及现金等价物余额：**报告期现金及现金等价物净加额加上期初现金及现金等价物余额，报告期末现金及现金等价物余额比上年同期增加24.10%。

**(4) 股东权益变动表项目及变动**

股东权益主要项目	2012. 6. 30	2011. 12. 31	变动比例 (%)
一、股本	513,600,000.00	513,600,000.00	0.00
二、资本公积	461,562,483.08	461,562,483.08	0.00
三、盈余公积	<b>157,519,606.28</b>	<b>157,519,606.28</b>	0.00
四、未分配利润	<b>612,237,993.48</b>	569,751,907.32	7.46
五、归属于母公司股东权益合计	1,744,920,082.84	1,702,433,996.68	2.50
六、少数股东权益	<b>32,466,988.48</b>	31,750,415.84	2.26
七、股东权益合计	<b>1,777,387,071.32</b>	1,734,184,412.52	2.49

报告期公司股东权益及归属于母公司股东权益的增加，主要原因是报告期实现归属于母公司股东的净利润减去已分配的2011年度股利的净增加额所致。

**2. 报告期公司总体经营情况**

公司主营业务是为国内外用户提供海上石油直升机飞行服务及其他通用航空业务。报告期公司主营业务完成情况如下：

**(1) 航空安全运行情况**

2012年1-6月，公司本部（母公司）共计飞行13,004架次、10,795小时15分，运输人员1,436,799.65人次，货物117,842公斤。控股子公司中信通用航空有限责任公司（下称中信通航）共计飞行1,469架次、1666小时39分（其中直升机飞行1,253架次、1,267小时15分）。报告期公司无飞行事故、劫机、炸机事件、空防事故、维修重大事故、重大航空地面事故；空管原因事故征候、机场保障原因事故征候、机场鸟击原因事故征候、油料原因飞行事故征候等安全指标均为零，飞行事故征候万架次率为0.769。航空安全运行得到有效保障。

**(2) 主营业务完成情况**

**公司海上石油直升机飞行业务：**

2012 年 1-6 月公司经营海上石油飞行服务 13 个长期合同, 5 个短期合同, 共投入直升机 23 架, 其中: 超美洲豹直升机 7 架(8 架超美洲豹直升机中有 1 架 B-7959 正在大修中), EC-155B1 直升机 11 架, EC-225 直升机 2 架, 海豚直升机 2 架, A109E 直升机 1 架。主要为中海油的深圳分公司、上海分公司、湛江分公司、天津分公司, 以及 CACT 作业公司、哈斯基能源公司、康菲石油、番禺石油等国内外海上石油企业在我国南海东部、西部, 东海、渤海等海域提供长期直升机飞行服务保障, 并为冀东油田、天津港引航中心、文昌作业公司及舟山岛际等提供短期直升机飞行服务保障。2012 年 1-6 月完成海上石油作业飞行 11, 109 架次, 10, 042 小时 28 分, 分别比上年同期增加 3. 50%和增加 12. 98%, 公司海上石油直升机飞行服务的市场份额为 60%左右, 基本保持原有格局。

因平台停止生产, 公司与哈斯基能源公司签订的服务合同于 2012 年 6 月 30 日终止执行。该合同的直升机已转执行其他合同, 对公司经营无影响。

#### **中信通航商务、救助、巡查、航拍等其他直升机业务:**

##### ——直升机代管业务

报告期由中信通航代管的国家海洋局海监总队 H410 直升机 2 架及其租用的公司 SA365N 直升机 1 架, 共同执行海洋巡查、监测和执法飞行; 代管的中央电视台 Z-11 及 A109 直升机各 1 架, 执行航拍业务; 代管的南方电网超高压输电公司 AS350B3 型直升机 1 架, 执行电力巡线飞行; 代管广东海事局 A109S 直升机 2 架, 执行海事巡查和执法飞行; 代管的极地中心 KA-32A11BC 直升机去年赴南极执行科学考察任务期间, 因发生紧急迫降事件, 飞机受损, 目前事故尚在调查中。

##### ——直升机租出租入业务

极地中心租用中信通航“海豚”型直升机 1 架, 赴南极进行第 27 次科学考察任务, 科考任务完成后该架“海豚”型直升机于 5 月 9 日转场舟山用于岛际飞行任务; 交通运输部救助打捞局租用公司“海豚”型直升机 2 架, 执行福州、湛江和汕头区域海上搜救飞行任务; 重庆公安局租用公司 EC135P2 直升机 1 架, 用于警务飞行。中信通航湿租 2 架 Ka-32A 直升机用于国家林业局护林防火作业; 租赁 2 架 AS350B3 型直升机, 用于人员改装培训等临时任务。

上述直升机业务报告期共计飞行 1, 253 架次、1, 267 小时 15 分。

#### **公务机业务:**

截止报告期末, 中信通航运营的公务机共 3 架, 累计执行公务飞行 216 个架次, 飞行 399 小时 24 分。其中代管中信国安集团有限公司达索猎鹰 900DX 公务机 1 架, 执行公务飞行 53



个架次，累计飞行 55 小时 40 分，实现运营收益（税前利润）131.74 万元。预提管理费 13.17 万元。

#### **通用航空维修业务：**

报告期完成直九直升机大修1架，超美洲型直升机大修1架；按进度正在进行直九直升机翻修6架。直升机部附件维修累计完成71件；完成中海油9个石油平台直升机加油设备检测12次。

#### **（3）经营业绩完成情况**

2012年1-6月公司实现营业总收入50,714.85万元，同比增16.61%；实现营业利润8,567.46万元，同比增加1.11%；实现利润总额9,195.73万元，同比增加5.32%；实现归属于母公司股东净利润6,816.61万元，同比增4.43%；实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润6,577.43万元，同比增2.30%。报告期公司业绩增长主要来源于海上石油直升机业务的合同提价、飞行作业量增加等，公司整体盈利能力、特别是海上石油直升机业务经营保持良好。

#### **3. 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否

#### **4. 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

（1）中信海直通用航空维修工程有限公司，注册资本500万美元，公司持有51%股权。维修公司经营范围：直升机机体及发动机的维修及维护，航空部件、附件的修理及维护。报告期维修公司总资产8,407.79万元，净资产 5,746.59 万元，报告期实现营业收入1,137.84 万元，比上年同期减少54.67%，减少的主要原因是直升机大修业务减少及结算期主要集中在下半年；报告期实现净利润74万元，比上年同期增加56.53万元。

（2）中信通用航空有限责任公司，经营范围为甲、乙、丙类通用航空业务，注册资本 8,292.55 万元，公司出资占中信通航注册比例 93.97%，主要经营业务是执管、商务、救助、巡查、航拍等海上石油以外的通用航空业务以及开展公务机飞行等业务。报告期中信通航总资产 11,571.05 万元，净资产 7,145.42 万元、实现营业收入 9,479.07 万元，比上年同期增加 11.45%。实现净利润 586.94 万元，比上年同期增加 26.30%，增加的主要原因是直升机业务的收入和利润同步增加以及公务机业务减亏。

## 5. 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### (1) 航空安全风险

航空安全风险是航空企业最大的经营风险，且贯穿于生产经营的全过程中。随着公司机群规模扩大，人员增加，作业地相对分散，航空安全压力增大。

### (2) 行业竞争加剧的风险

海上石油服务属于垄断竞争型市场。在目前通用航空市场的政策开放和良好前景下，各海上服务通航公司都在积极引进飞机（产能扩张），而我国海上石油行业长期由中海油垄断，市场需求容量无法有效扩张的情况下，行业竞争的加剧可能使公司面临市场份额下降、服务价格提升困难、议价能力较弱的风险。

### (3) 货币政策和汇率变动的风险

公司资本性支出资金主要来源于银行外币贷款，货币政策的变化及汇率波动将导致利息支出波动及汇兑损益的不稳定，2012年我国将保持“稳健的货币政策”与“积极的财政政策”这一对政策组合，但由于2012年实体经济增长速度较金融危机前有明显回落，货币投放速度将相应放缓，公司融资难度及融资成本预计会增加。

公司已签订的购机合同，尚未交付的有7架EC-225和4架EC-155B1，最近三年将陆续交付，公司拟采用公开发行的可转债、自有资金、银行贷款等渠道筹措直升机购置的所需资金。信贷政策、利率水平、贷款货币等因素的不稳定性会给公司带来不确定的风险，将直接影响公司的购机成本

### (4) 营业税改增值税增加税负的风险

国务院决定从2012年1月1日起，在部分地区和行业（交通运输业和部分现代服务业）开展深化增值税制度改革试点，逐步将目前征收营业税的行业改为征收增值税。增值税制度改革一旦在全国范围内全面铺开，将会增加公司的税负，给公司带来税务成本提高的风险。

### (5) 进口关税和增值税不能得到豁免的风险

根据海关总署署税发【2012】32号文件规定，公司从2011年1月1日开始航材修理件、保障件、5吨以下的直升机及备件不再享受免征关税和增值税的优惠政策，这项政策的改变给公司增加很大的税负成本，增加公司的经营压力。

粗略估算我司每年进口航材及修理件保障件增加关税及增值税约两三千万元，2011年9月进口一架EC-155B1-7141机需补交关税与增值税1350万元。2012年还需进口3架EC-155B1直升机，需缴纳关税与增值税4050万元，加大公司的购机成本，增加公司经营风险，增加公司资金压

力。

### (6) 日常运营成本费用增加的风险

由于进口航空器价格昂贵和进口航空器关税、增值税税率较高，通航企业生产成本居高不下，折旧、航材、航油、飞机保障费、人工等成本上涨趋势短期难以改变，日常运营成本费用的增加也给公司的经营效果带来一定影响。

另外，近年来国际油价尽管总体价格上升，但始终处于波动状态。国际油价增长水平，对公司的运营效益有较大影响。

## 6. 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
航空运输业	495,770,101.06	345,763,222.24	30.26	20.98	21.02	-0.02
航空维修业	11,378,390.06	12,854,206.68	-12.97	-54.67	-49.47	-11.63
分产品						
航空运输业	495,770,101.06	345,763,222.24	30.26	20.98	21.02	-0.02
航空维修业	11,378,390.06	12,854,206.68	-12.97	-54.67	-49.47	-11.63

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

通用航空运输业包括：本公司为国内外用户提供的直升机海上石油飞行服务业务、控股子公司中信通航为国内外用户提供的直升机、公务机的租机及代管业务；

通用航空维修业包括：本公司之控股子公司维修公司开展的直升机大修、改装及部附件修理业务。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本公司通用航空运输业是公司最主要的核心业务，公司经营海上石油飞行服务业务已近30年，近几年服务价格随着物价的上涨而有所上涨，毛利率一直稳定在30%左右；航空维修业务因行业规模较小，其具有一定的周期性和不稳定性，加上结算期的影响，毛利率波动较大，不够稳定。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
深圳	250,440,204.87	14.91
上海	67,916,108.41	34.03
湛江	52,481,880.5	37.59
天津	41,519,580	-3.63
北京	94,790,717.34	11.45

主营业务分地区情况的说明

本公司主要为中海油及其分子公司和合资公司以及其他中外石油公司提供海上石油飞行服务，根据客户的油井分布情况，公司在南海东部（深圳）、南海西部（湛江）、东海（上海）、渤海（天津）等地区设置分公司或直升机作业基地，服务于各自区域的海上石油平台，获取营业收入；本公司之控股子公司中信通航注册地在北京，主要开展陆上直升机及公务机业务，其收入列入北京地区；本公司之控股子公司维修公司注册地在深圳，开展直升机大修、改装及部件修理业务，其收入与南海东部（深圳基地）海上石油业务收入一并纳入深圳地区营业收入。

主营业务构成情况的说明

本公司主营业务分为通用航空运输业务和航空维修业务；通用航空运输业务又可分为直升机海上石油服务、直升机陆上租机、代管业务以及公务机的代管业务。直升机海上石油服务是公司的核心主营业务，报告期占公司主营业务收入的79.06%；陆上直升机租机、代管业务及公务机代管业务近几年发展较快，报告期占公司主营业务收入的18.69%；航空维修业务因直升机大修业务减少和结算期主要集中在下半年，报告期末仅占公司主营业务收入的2.25%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

随着《中国民用航空发展第十二个五年规划（2011 年至 2015 年）》中“全面建设民航强国”发展战略的提出，以及低空空域管理改革的不断深入推进，我国通用航空行业进入一个蓬勃发展时期。海上油气的勘探开发向深海延伸取得实质性进展，2012 年 5 月 9 日，“海洋石油 981”海上钻井平台在距深圳直升机场约 420 公里的南海荔湾 6-1 区域成功开钻。2012 年 6 月 23 日中海油总公司发布公告，在南海海域对外开放区块 9 个，总面积 160124.38km<sup>2</sup>，供与外国公司进行合作勘探开发。随着海上石油公司深海勘探的提速，为之提供后勤运输、紧急救援等业务的海上石油直升机飞行服务的需求有望获得更多更快的增加。同时与政府部门维权、执法、紧急救援等相关的陆上通用航空业务、特别是直升机业务的需求也明显增加。

公司将面向市场，发挥自身优势，提高核心竞争力，强化管理，力争取得更多的业务，保持公司在行业的龙头地位。与此同时，公司经营和发展仍然面临着一定的问题：

#### ①飞行安全压力较大

飞行安全风险是通用航空企业最基本的风险，也是通用航空公司维持正常运营和良好声誉的前提条件。飞行安全风险来自于恶劣的天气、机械故障、人为错误及其他不可抗事件。公司主要经营海上石油直升机飞行服务业务，以及护林防火、电力作业、海上救助、海上巡查、警务飞行、引航等其他通用航空业务，上述业务飞行作业环境复杂多变，飞行难度高，安全压力较大。

#### ②行业竞争激烈，市场份额增加困难

近年来，随着海上石油直升机飞行服务领域的扩大和深入发展，行业竞争加剧，市场份额不断分散和变化。虽然公司的经营规模、资产规模和盈利能力在海上石油直升机飞行服务领域中占据领先地位，但竞争对手也在不断地扩大投资规模、加强开发市场的力度，公司若不能采取积极有效的措施应对市场竞争，市场份额将会下降。

#### ③公司主营业务单一，对于海洋石油行业的发展存在较强的依赖性

我国海上油气开发正处于高速发展时期，但国家能源政策的调整、地缘政治因素的影响、

季节因素的变化，加上深海油气勘探本身的难度较大，未来海上油气开发的进程存在一定的不确定性。目前公司主营业务主要集中于海上石油直升机飞行服务上，在有优势的同时也不可避免地存在较大的依赖性。

#### ④专业人才紧缺制约公司发展

通用航空产业技术密集性的特征，决定着需要大量的专业技术人才。成熟的飞行员、机务人员等专业人才在通用航空产业快速发展的今天尤显稀缺，同时由于通用航空业的竞争日益增加，专业人才流动性加大。专业人才紧缺成为公司长期、稳定发展的主要制约因素之一。

#### ⑤公司经营成本刚性增加

公司经营成本的刚性增加来自于职工薪酬、折旧、航油、航材及保险费用增加，这些成本项目与国家经济运行实际息息相关。特别是职工薪酬上涨的压力明显，公司已有6年未进行薪酬调整，原有的薪酬体系已经不适合现实情况，薪酬体系的调整必将导致人工成本增加。

#### ⑥税负提高加大公司运营总成本

2011年财政部和国家税务总局发布了《营业税改征增值税试点方案》等文件，2012年1月1日起在上海市交通运输业和部分现代服务业试点，目前深圳已成为试点城市之一。经初步测算，营业税改征增值税的试点将会明显增加公司的税务支出。另外根据海关总署署税发【2012】32号文件，进口的5吨以下的直升机及备件、航材修理件、保障件十二五期间不再享受免征进口关税和增值税的优惠政策，公司5吨以下的直升机数量占公司自有直升机数量的一半，且尚有4架EC155B1型直升机将陆续到货，导致公司固定资产折旧、保险和航材消耗等成本增加。

#### ⑦汇率波动直接影响公司的财务状况和经营业绩

公司购置直升机、航材采购、支付保障费用等支出，主要以美元和欧元结算，美元和欧元兑人民币汇率的波动直接影响公司的当期成本支出。另外，公司负债绝大部分为港币长期借款，货币政策的变化及汇率波动将导致利息支出增加及汇兑损益的不稳定。在美元兑人民币汇率出现回升的情况下，公司汇兑收益将减少甚至出现汇兑损失，对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

面对以上的问题和风险，公司将采取如下的应对措施：

#### ①加强安全管理，完善安全运行机制

公司建立了严格的安全管理体系和安全防范措施，贯彻“安全第一，预防为主”的方针，加强飞行员和机务人员安全培训，并选择先进机型和设备，确保飞行安全。公司安监部门定期对公司的日常安全运行情况进行检查，并积极配合主要客户和监管部门对本公司的安全生

产情况进行检查，发现问题，及时解决。

②加强科学管理，确保公司在通用航空业中的领先地位

在2012年下半年中，公司将继续推动绩效管理、全面预算、内控建设三项基本制度的实施，科学管理，优化管理结构、层级，提升管理水平，打造符合国内领先、国际知名通用航空综合服务提供商要求的规范、高效运行的管理体系和管理机制，以确保公司在日益激烈的市场竞争中立于不败之地。

③调整并完善公司各分业务战略，降低市场过于集中的风险

公司将继续按照战略规划的要求，集中力量推进海上石油服务、陆上通航、通用航空维修、其他新业务等战略性布局和相关重大项目的实施。在稳定并适度扩大海上石油飞行服务业务的同时，加大对陆上通航业务和航空维修业务的投入力度，提高其收入所占比例。通过加强对国内外通航产业链、产业结构的深入研究，进一步审视公司发展战略规划，对现有的各战略业务进行适当调整、补充和完善，以降低因主营业务单一、市场过于集中的风险。

④完善薪酬体系建设，健全人力资源管理体系，稳定并壮大专业队伍

做好飞行、机务、保障等专业人才的引进培养工作，保证专业人才的培养适应业务的增长需要，通过薪酬管理体制变革，稳定专业队伍。

⑤加强市场营销管理，通过多种手段减少运营成本

针对市场出现的新形势，公司将进一步加大市场开拓力度，扩大市场份额，争取更多的经营收益，抵销人工成本和税负等因素给公司带来运营成本增加的风险。同时，公司将提高采购管理的科学性和灵活性，有效控制飞机和航材采购成本、维修成本等主要运营成本。

⑥加强人民币汇率走势和融资方式的研究，降低汇率波动的不确定性影响风险

继续优化长短期、本外币负债结构，减少财务费用；加强资本运作，积极拓展融资渠道，降低融资成本。并进一步探索汇率风险防控措施，以切实减少因汇率波动对公司经营业绩的不确定性影响风险。

⑦贯彻落实公司战略规划，全力推动发行可转换公司债券的申报工作

公司将加强与保荐人、主承销商、律师等中介机构的合作，按照监管部门的要求，及时报送相关申报材料，为公司的长远发展以及购置 EC225LP 型直升机等重大项目的实施募集资金。

7. 与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

8. 持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
<b>金融资产</b>					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	0	0	0
其中：衍生金融资产	0	0	0	0	0
2. 贷款和应收款	0	0	0	0	0
3. 可供出售金融资产	0	0	0	0	0
4. 持有至到期投资	0	0	0	0	0
金融资产小计	0	0	0	0	0
金融负债	668,884,105.02	0	0	0	628,209,279.22

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

3、募集资金变更项目情况

适用  不适用



#### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
购置 10 架 EC155B1 型直升机	2008 年 08 月 28 日	73,498.8	已交付了 6 架 EC155B1 型直升机，其余 4 架 EC155B1 型直升机尚待交付	5,580.04
购置 7 架 EC225LP 型直升机	2011 年 11 月 22 日	123,500	支付购机预付款 710.5 万欧元。	0
合计		196,998.8	--	--

#### 重大非募集资金投资项目情况说明

1、公司与欧洲直升机公司签订《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供 10 架 EC155B1 直升机第 ECOSAP1534/12/07 号销售合同》的执行延续至本报告期，合同购机金额为 10,652 万美元（未含进口关税和增值税）。报告期公司未支付购机款，已交付了 6 架 EC155B1 型直升机，该项目尚有后 4 架 EC155B1 型直升机将于 2012-2013 年交付，至报告期末公司累计支付合同购机款 6,686 万美元，其中：已交付并结转固定资产的前 6 架直升机购机款 6,506 万美元；尚未交付的后 4 架直升机已预付购机款 180 万美元。资金来源为自有资金和银行贷款。已交付的 6 架 EC155B1 型直升机报告期实现营业收入 5,580.04 万元。

2、2011 年 12 月 19 日公司与欧洲直升机公司签订《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供 7 架 EC225LP 型直升机第 ECOPO1186/09/11 号销售合同》的执行延续至本报告期，合同总金额 14,210 万欧元。报告期公司未支付购机款项，累计支付购机预付款 710.5 万欧元，公司拟通过发行可转债和自筹等方式解决购机资金。报告期无购机交付，项目未产生效益。

#### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《中国证监会有关部门负责人就上市公司现金分红情况答记者问》，以及深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字[2012]43号）的要求，公司就股东回报规划、现金分红事项决策程序和机制的完善以及进一步提高现金分红信息披露透明度等事项进行了研究论证，结合公司实际修改了《公司章程》相关条款并制订了公司股东回报规划的论证报告和未来三年股东回报规划（2012-2014年）。公司《关于股东回报规划的论证报告及未来三年股东回报规划（2012-2014）》及《公司章程》修改方案，已经2012年7月6日召开的公司第四届董事会第十次会议及2012年7月25日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。有关内容详见2012年7月10日和2012年7月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### 1、《关于股东回报规划的论证报告及未来三年股东回报规划》

#### （1）利润分配政策的主要内容

公司在考虑业务发展及盈利能力、公司发展战略及投资需求、公司财务状况和现金流情况、股东回报要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，确定的公司利润分配政策的主要内容是：

1) 利润分配形式和发放股票股利的条件。公司可以采取现金或者现金+股票方式分配股利，可以进行年度中期分红。公司在盈利、资金充裕且无重大投资计划的情况下，坚持现金分红为主的原则，若公司经营业绩增长快速，董事会可以在满足现金股利分配之余，认为出

现公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况，可以在满足现金分红比例的基础上，根据公司股本规模增长的需要，采取现金+股票股利方式进行利润分配。

2) 现金分红比例。公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润应不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。公司最近 3 年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定，报公司股东大会审议。

3) 利润分配的期间间隔。为了给投资者一个稳定回报的预期，公司原则上采取年度分红的方式分配利润，且每年均进行现金分红。除非确有必要，公司一般不采取中期分红的方式分配利润。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4) 未分配利润的用途。公司每年留存的未分配利润将用于公司购置固定资产、日常业务运营及业务扩张的支出。

5) 其他。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### (2) 未来三年股东回报规划（2012-2014 年）

1) 公司在未来三年（2012-2014 年）每一年度均进行利润分配，具体可以采取现金、现金+股票或者法律允许的其他方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的金额，不得损害公司的可持续发展能力。

2) 根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司足额预留法定公积金、盈余公积金以后，2012-2014 年每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的 10%，且连续 3 年内以现金方式累计分配的利润不少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%。

3) 未来三年（2012-2014 年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况和资金状况以及资本市场的需要提议公司进行中期现金分红，经股东大会批准后实施。

4) 如董事会认为出现公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况，可以在满足上述现金分红比例的基础上，采取股票股利方式进行利润分配。

5) 公司当年利润分配完成后留存的未分配利润主要用于与主营业务相关的直升机购置、通航机场建设等重大投资及日常业务运营，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的

快速发展，有计划、有步骤地实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。公司接受所有股东、独立董事、监事对公司分红的建议和监督。

(3) 对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和监督机制

1) 公司每年利润分配预案由公司董事会根据《公司章程》的规定、盈利情况、未来发展资金需求和股东回报规划等拟定，利润分配预案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事半数以上表决同意。

2) 若公司董事会未作出现金利润分配预案的，董事会需对此提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司董事会并应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

3) 董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

4) 股东大会在审议年度利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权过半数表决同意；股东大会在表决时，可向股东提供网络投票方式。

5) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

6) 公司对留存的未分配利润的使用计划或使用原则作出调整时，应重新提交议案并经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

7) 公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

8) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程

序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，以及就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

#### （4）回报规划的制定周期和调整机制

1) 公司至少每 3 年重新审阅一次利润分配及现金分红回报规划，根据股东（特别是中小股东）、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划，公司保证股东回报计划调整后，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

2) 出现下列情形之一时，公司可以调整利润分配政策

a、公司自有资金不足需要外部融资，且外部融资成本高于公司上年度加权平均净资产收益率 30%以上时；

b、公司现金流出现困难导致公司到期融资无法按时偿还时；

c、公司出现对外支付危机时；

d、监管部门规定的其他情形。

3) 公司应当严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，制订并提出股东回报规划修改议案，在独立董事发表独立意见以及监事会发表意见的基础上，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

#### （5）中小股东诉求反馈意见

公司在制订未来三年股东回报规划及利润分配政策时通过电话、邮件以及深交所投资者互动平台（互动易）等与股东进行了沟通，听取中小股东的意见和诉求。在股东大会对年度利润分配方案进行审议时，公司还将通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，并可采用现场和网络相结合的投票方式进行表决，以保障中小股东的合法权益。

#### （6）独立董事意见

公司独立董事对未来三年股东回报规划的制定依据、制定过程、考虑因素、公司实际情况进行了必要的核查，认为公司充分重视股东特别是中小股东的合理要求和意见，能实现对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取

现金方式或现金+股票方式分配股利，为公司建立了持续、稳定及积极的分红政策。

#### (7) 董事会意见

公司《关于股东回报规划的论证报告及未来三年股东回报规划（2012-2014）》在综合分析公司经营发展实际、盈利能力、发展战略及投资需求、财务状况和现金流情况、股东回报要求和意愿、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来发展机遇、经营规模、盈利情况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷等情况，满足了股东的合理投资回报和公司长远发展需求。

#### 2、公司章程的修订

(1) 新增第一百六十六条 公司董事会应着眼于长远和可持续发展，兼顾业务需要和股东稳定回报，综合考虑企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，充分听取股东特别是中小股东的意愿，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，并从制度上对股利分配作出安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

(2) 新增第一百六十七条 公司的利润分配政策由公司董事会、监事会进行专项研究论证，并报股东大会表决通过。公司董事会、监事会和股东大会在利润分配事宜的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。

(3) 修改原第一百六十六条为第一百六十八条 公司利润分配政策如下：

1) 在公司年度实现的可分配利润为正数，且每股收益大于 0.05 元的情况下，公司每一年度应当采取现金或现金和股票相结合或者法律允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的金额，不得损害公司的可持续发展能力。

2) 在满足公司正常生产经营的资金需求且符合上述利润分配条件的前提下，坚持现金分红为主的原则，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。如因重大投资计划或重大现金支出等事项董事会未提出现金分红预案或年度现金分红比例低于当年实现的可分配利润的百分之十的，董事会应在利润分配预案中和定期报告中详细披露原因、公司留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。

3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不足最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

4) 在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于分享企业价值考虑，公司可以发放股票股利。

5) 公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

6) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

(4) 新增第一百六十九条 公司利润分配应履行的决策程序:

1) 公司每年利润分配预案由公司董事会根据公司章程的规定、公司利润情况、资金需求和股东回报规划拟定, 经公司董事会、监事会分别审议通过后提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时, 须经全体董事过半数表决同意, 独立董事应对利润分配预案发表独立意见, 且需经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时, 须经全体监事半数以上表决同意。

2) 注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见以及其他非标准无保留意见的审计报告的, 公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响, 公司董事会应当根据孰低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

3) 董事会审议现金分红具体方案时, 应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董事应当发表明确意见。

4) 股东大会在审议利润分配方案时, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数同意, 股东大会在表决时, 可向股东提供网络投票方式。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

5) 公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时, 应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准, 并在相关提案中详细论证和说明调整的原因, 独立董事应当对此发表独立意见。

6) 监事会应对董事会和管理层执行公司现金分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

(5) 新增 第一百七十条 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展目标至少每三年重新审定一次股东回报规划, 结合股东(特别是中小股东)、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改, 确定该时段的股东回报计划。

如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整分红规划的, 调整分

红规划应以股东权益保护为出发点，且不得与公司章程和中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定相抵触。

(6) 新增 第一百七十一条 出现下列情形之一时，公司可以调整利润分配政策：

1) 公司自有资金不足需要外部融资，且外部融资成本高于公司上年度加权平均净资产收益率 30%以上时；

2) 公司现金流出现困难导致公司到期融资无法按时偿还时；

3) 公司出现对外支付危机时；

4) 监管部门规定的其他情形。

(7) 新增 第一百七十二条 公司对公司章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，制订并提出调整议案，在独立董事发表独立意见以及监事会发表意见的基础上，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会在表决时，可向股东提供网络投票方式。

修订后的《公司章程》和公司制定的《关于股东回报规划的论证报告及未来三年股东回报规划（2012-2014）》，明确了公司利润分配整体规划要求和未来三年对股东回报规划，以及对公司利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和监督机制，进一步明确了回报规划的制定周期和调整机制、中小股东诉求反馈意见机制等，现金分红政策的制定和执行符合监管部门和公司章程的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到充分保护，公司对现金分红政策进行调整或变更的条件和程序合规和透明，有利公司今后的规范运作。

报告期公司利润分配和现金分红事项按原《公司章程》执行，并符合有关的法律法规。

### **（九）利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

### **（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用



## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司建立了《公司信息披露管理制度》，按照深圳证监局的要求修订了《公司内幕信息及知情人管理制度》，并得到有效的执行。对敏感信息的内部排查、归集、传递、披露，以及信息披露的归口管理和责任认定等事项建立了有效的管理机制。公司董事会事务部负责内幕信息的归口管理工作，公司重大未公开披露信息的内部报告、审批、保密、披露等事项均由董事会事务部和董事会秘书把关，公司董事会事务部设有专人负责及时督促有关部门和人员配合进行内幕信息知情人登记工作。公司对向外部机构、控股股东和实际控制人报送的财务报告、统计报表及其他内幕信息，均按有关法律法规、规范性文件的要求办理内幕信息知情人登记备案手续，并严格按照“一事一报”的原则依法向深圳证监局、深圳证券交易所报备。报告期公司及时办理公司控股股东、董事、监事、高管人员、有关部门工作人员、会计师事务所、保荐机构等中介机构的有关人员的内幕信息知情人登记备案手续；坚持落实向公司董事、监事、高级管理人员发送敏感期禁止买卖公司股票的提示，及时将监管的最新法律法规、监管要求及时通知公司董事、监事和高管人员；定期进行公司内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查，防止内幕交易，增强公司董事、监事、高级管理人员和其他内幕信息知情人的保密和防范意识，把内幕信息防范关口前移，构建公司内幕信息防控体系。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究**

是 否

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚**

是 否

## （十二）其他披露事项

无

**（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用 不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会及各专门委员、独立董事、监事会、经理层等公司治理结构和高级管理人员认真履行职责，有效发挥作用。公司的公司治理实际符合《上市公司治理准则》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期公司在公司治理方面着重开展的工作有：

#### 1、贯彻落实中国证监会及深圳证监局有关现金分红政策的要求

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《中国证监会有关部门负责人就上市公司现金分红情况答记者问》，以及深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字[2012]43号）的要求，结合实际，公司制订了《关于落实现金分红政策有关事项的工作方案》、《关于股东回报规划的论证报告及未来三年股东回报规划（2012-2014）》及《公司章程》修改方案，并经公司2012年7月6日召开的公司第四届董事会第十次会议及2012年7月25日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。公司股东回报规划和现金分红政策的制订和执行有了明确依据，进一步推动公司法人治理规范工作。

#### 2、积极推进公司内部控制基本规范实施试点工作

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引（以下简称“内控基本规范”）、《企业内部控制评价指引》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》以及深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字【2011】31号）、《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》（深证局发【2012】105号），公司积极开展内部控制体系建设工作。报告期，公司在上年开展的内控基本规范实施工作的基础上，进一步落实内控缺陷整改工作，并根据公司实际情况的变化，修订完善有关管理制度。报告期，公司以内控基本规范实施工作会议等形式开展内控专项培训，提高公司各部门对内部控制工作的理解与重视，并要求公司各职能部门及各分、子公司按计划完成内控基本规范的对标工作。公司召开内控缺陷整改总结会议，总结和分析各部门、各单位内控缺陷整改情况，表彰先进单位和部门。在披露公司2011年度报告的同时，公司按照内控基本规范的

要求披露了公司2011年度内部控制自我评价报告，并确定了负责公司2012年度内部控制审计的会计师事务所，经公司第四届董事会第八次会议和2011年度股东大会审议通过。此外，报告期公司按照深圳证监局下发的《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》（深证局发【2012】105号），制定了公司2012年中期内部控制自我评价工作方案，开展了覆盖公司总部及下属分子公司的内控自我评价工作，在披露半年度报告的同时，披露公司2012年中期内部控制自我评价报告。

报告期末，公司已按照董事会审议通过的《公司内控规范实施工作方案》全面完成了内控基本规范实施工作。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司 2011 年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案是：以截至 2011 年 12 月 31 日公司股本总额 513,600,000 股为基数，每 10 股派发 0.50 元现金红利（含税），共计分配 25,680,000.00 元。2011 年度不进行公积金转增股本。公司 2011 年度利润分配方案在报告期实施完成，公司 2011 年度权益分派的股权登记日为 2012 年 6 月 7 日，除权除息日、现金红利发放日为 2012 年 6 月 8 日。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明：无

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明：无

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明：无

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明：无

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明：无

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明：无

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明：无

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国中海直有限责任公司	控股股东	租用关联方资产	直升机场使用	协商议价,按合同执行	500/年	250	100	支票或电汇	报告期支付250万元	500/年	无
中信建设有限责任公司	同一实际控制人控制下的企业	向关联方提供服务	向关联方提供公务机运输服务	与市场价格一致(按合同执行)	4.5/小时	234.9	9.65	电汇转账	收入234.9万元	4.5/小时	无
中信国安集团有限公司	同一实际控制人控制下的企业	代管1架公务机	代管1架公务机,并收取运营管理费	协商议价,按合同执行	13.17	13.17	0.54	电汇转账	计提管理费13.17万元	13.17	无
合计				--	--	498.07		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>1、本公司2011年12月31日与控股股东中国中海直有限责任公司签署了新的《深圳直升机场使用协议》，有偿使用控股股东的深圳直升机场，协议自2012年1月1日生效，有效期10年。首年度使用费500万元，自第二个年度起，每年使用费在上一年度使用费的基础上上浮，上浮幅度为上一年度使用费与我国上一年度居民消费价格指数(CPI)变动幅度的乘积，但使用费的增长率最高不得超过5%。深圳直升机场担负着公司60%以上的直升机起降与保障任务，该关联交易对公司经营活动正常进行十分必要，公司对此有较强的依赖性。</p> <p>2、公司控股子公司中信通航与公司实际控制人中国中信集团有限公司下属企业中信建设有限责任公司开</p>							

	<p>展的公务机包机业务。报告期实现营业收入 234.9 万元，该项关联交易有助于公务机市场拓展，增加收入，积累经验，交易各方按照公平、公正、公开的原则和市场价格进行，符合公司利益。该项业务具有偶然性和不确定性，公司不会对相关关联方及交易形成依赖。</p> <p>3、公司控股子公司中信通航代管中信国安集团有限公司 1 架公务机用于公务飞行业务。根据代管合同，该公务机代管实行独立核算，按年度损益表中的年运营收益（税前利润）情况收取年度管理费。报告期该代管公务机执行公务飞行 53 个架次，累计飞行 55 小时 40 分，实现运营收益（税前利润）131.74 万元。预提管理费 13.17 万元。该关联交易有助于公务机市场拓展，增加收入，积累经验，交易各方按照公平、公正、公开的原则和市场价格进行，符合公司利益。该项关联交易金额较小，公司不会对相关关联方及交易形成依赖。</p>
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司对控股股东中国中海直有限责任公司的深圳直升机场使用有较强的依赖性，通过与控股股东签订长期的有偿使用协议，确保公司经营活动正常进行。公司对其他关联方及关联交易不会形成依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	无
关联交易的说明	以上关联交易均按照公平、公正、公开、互利的原则，按照市场定价，签订交易合同或协议，有效维护公司和股东利益，特别是中小股东的利益。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
中国中海直有限责任公司			250	100
中信建设有限责任公司	234.9	9.65		
中信国安集团有限公司	13.17	0.54		
合计	248.07	10.04	250	100

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
中国中海直有限责任公司								0.54	10	6.39	4.15	0	0
小计								0.54	10	6.39	4.15	0	0
经营性													
中信建设有限责任公司		289.85	234.9	524.7	0	0	0		415.25		415.25	0	0
中信房地产股份有限公司		118.5	0	118.5	0	0	0						
中信国安集团有限公司									131.74	13.17	118.57	0	0
中国中海直有限责任公司		0	250	250	0	0	0						



中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

小计	408.35	484.9	893.2	0	0	0		546.99	13.17	533.82	0	0
合计	408.35	484.9	893.2	0	0	0	0.54	556.99	19.56	537.97	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）	250											
其中：非经营性发生额（万元）	0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0											
其中：非经营性余额（万元）	0											
关联债权债务形成原因	<p>1、报告期非经营性债权债务往来中，本公司控股子公司--中信通航预收控股股东中国中海直有限责任公司的资金代其支付北京户籍员工的社保、医保及住房公积金。</p> <p>2、报告期经营性债权债务往来中，中信通航与公司实际控制人中国中信集团有限公司下属企业中信建设有限责任公司开展的公务机包机业务，实现营业收入 234.9 万元，报告期中信通航收回中信建设有限责任公司的应收账款和公务飞行服务费共 524.75 万元。报告期中信建设有限责任公司向公司控股子公司中信通航预付公务飞行服务费 415.25 万元；</p> <p>3、报告期经营性债权债务往来中，中信通航向中信房地产股份有限公司收回应收账款 118.5 万元。</p> <p>4、报告期经营性债权债务往来中，公司控股子公司中信通航代管中信国安集团有限公司 1 架公务机用于公务飞行业务。根据代管合同，该公务机代管实行独立核算，按年度损益表中的年运营收益（税前利润）情况收取年度管理费。报告期该代管公务机实现运营收益（税前利润）131.74 万元，中信通航预提管理费 13.17 万元，余 181.57 万元为代管运营收益。</p> <p>5、报告期经营性债权债务往来中，根据公司与控股股东中国中海直有限责任公司签署了新的《深圳直升机场使用协议》，首年度（即 2012 年度）使用费 500 万元，报告期发生额为 250 万元。</p>											
关联债权债务清偿情况	无											
与关联债权债务有关的承诺	无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

公司日常经营的重大合同主要包括海上石油直升机飞行服务合同、直升机代管合同、直升机出租服务合同、航材采购合同、航油采购合同、功率小时保障合同和飞机保险合同等。报告期已确认的收入金额为 50,714.85 万元，客户主要是海上石油客户和政府机构，信誉良好，资金回笼及时，合同履行正常。航材采购合同、航油采购合同、功率小时保障合同、飞机保险合同等合同对方均为国际国内知名产品供应商（代理商）和服务供应商，与公司长期合作，信誉良好，合同执行正常。

## 5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期公司向招商银行等商业银行申请的综合授信额度及与国家开发银行长期借款合同执行情况如下：

授信银行	申请额度 (万元)	获批额度 (万元)	期初贷款 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额 (万元)	年利率 (%)	贷款 期限	币种
招商银行深圳 南油支行	25,000	25,000	5,500	0	1,000	4,500	6.8880	1年	人民币
工商银行深圳 南山支行	10,000	10,000							人民币
平安银行深圳 南山支行	20,000	20,000							人民币
民生银行深圳 分行	30,000	30,000							人民币
交通银行深圳 车公庙支行	20,000	20,000							人民币
兴业银行深圳 皇岗支行	10,000	10,000							人民币
上海浦发银行 深圳华侨城支 行	20,000	20,000							人民币
华夏银行深圳 分行	10,000	10,000							人民币
合计	145,000	145,000	5,500	0	1,000	4,500	6.8880	1年	人民币
长期贷款银行	申请额度 (万元)	获批额 (万元)	期初贷款 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额 (万元)	年利率 (%)	贷款期 限	币种
国家开发银行 深圳分行	73,000	73,000	47,330.00		3,945.00	43,385.00	6M Hibor +85bp	10年	港币
国家开发银行 深圳分行	60,000	60,000	35,176.98		1,500.00	33,676.98	6M Hibor +150bp	12年	港币
合计	133,000	133,000	82,506.98		5,445.00	77,061.98			港币

(2) 公司2012年第二次临时股东大会审议通过公司《关于向国家开发银行股份有限公司申请长期借款》的议案。根据公司2008年订购的10架EC155B1型直升机中的后4架飞机的交付时间安排及资金需求情况，同意向国家开发银行股份有限公司申请长期借款2,990万美元（或等值港币），相关的借款合同尚未签订。

(3) 公司与欧洲直升机公司签订的购置10架EC155B1型直升机及7架EC225LP型直升机合同履行情况见本报告“六、（二）、4”。

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4. 外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0

小计	0	0
5. 其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月13日	公司	电话沟通	机构	中信证券研究员	年报内容的解释说明
2012年03月14日	公司	电话沟通	机构	兴业证券研究员	年报内容的解释说明
2012年03月14日	公司	实地调研	机构	光大证券研究员	年报内容的解释说明
2012年03月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	年报内容的解释说明
2012年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	民航产业发展基金政策及通航业补贴政策咨询
2012年04月24日	公司	电话沟通	机构	中信证券研究员	一季报内容的解释说明
2012年05月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	低空开放与981平台
2012年05月25日	公司	实地调研	机构	中金公司、邓普顿资产管理有限公司	公司基本情况介绍、业务结构介绍及年报涉及事项的解释说明
2012年06月06日	公司	实地调研	机构	中信证券、中投证券、诺安基金、深圳展博投资、马可孛罗至真资产管理公司	年报及一季度报告内容的解释说明

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、公司内控基本规范试点工作进展情况

根据中国证监会的相关要求及深圳证监局工作部署，2012年1-6月公司内控规范实施工作进展情况如下：

##### （1）开展2011年度内控自我评价工作

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司风险管理与审计部牵头，在德勤华永会计师事务所的协助下，组织公司各单位、各部门，以2011年12月31日为基准日，结合各单位、部门内控缺陷的整改落实情况，在完成内控自我测试工作基础上，开展了2011年度内控自我评价工作，形成公司内控自我评价报告。经公司内控规范实施领导小组扩大会议讨论后提交公司第四届董事会审计委员会和公司第四届董事会第八次会议审议通过。

##### （2）确定了公司2012年度内控审计会计师事务所

根据中国证券监督管理委员会深圳监管局的相关要求，经公司审计委员会审议，认同北京永拓会计师事务所有限责任公司的职业操守和专业能力，同意聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司2012年度内部控制审计机构，支付其年度审计报酬不高于人民币20万元。相关议案提交公司第四届董事会第八次会议和公司2011年度股东大会审议通过。

##### （3）积极组织落实内控缺陷整改

针对2011年度公司及各分子公司内部控制评价过程中发现的内部控制缺陷，公司制定了详细、明确的整改措施和整改完成时间表并付诸实施。报告期，公司修订完善了《公司基本建设工程管理实施办法》等制度，完善了机务及航材管理系统，召开了内控缺陷整改总结会议，总结和分析各单位各部门内控缺陷整改工作。

#### （4）开展2012年中期内控自我评价工作

2012年5月，深圳证监局下发了《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》（深证局发【2012】105号），公司按照通知要求，制定了公司2012年中期内部控制自我评价工作方案，开展了覆盖公司总部及下属分子公司的内控自我评价工作，形成《公司2012年中期内部控制自我评价报告》，与半年度报告同时披露。

截止报告期末，公司已按照董事会审议通过的《公司内控规范实施工作方案》全面完成了内控基本规范实施工作。

## 2、报告期公司公开发行可转换公司债券事项进展情况

公司第四届董事会第六次会议和公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司本次发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》等五项议案。公司本次公开发行可转债方案已经获得有关国有资产监督管理部门和民航主管部门的批准，并与保荐机构等中介机构签订了保荐协议及其他服务协议。公司已于2012年7月20日将可转债发行申请材料正式上报中国证监会，尚待中国证监会核准。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用



(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于控股股东以及控制关系变更情况的公告	《证券时报》D024、《中国证券报》B004、《上海证券报》B16	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司董事会议事规则		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司股东大会议事规则		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司监事会议事规则		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司独立董事对相关事项发表的独立意见	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B43	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司章程（已经公司第四届董事会第八次会议审议通过，尚待公司 2011 年度股东大会审议）		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
《中信海洋直升机股份有限公司董事会议事规则》修改方案		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司《股东大会议事规则》修改方案		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
《中信海洋直升机股份有限公司监事会议事规则》修改方案		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

公司章程修改方案		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年年度报告(全文)		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司第四届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B41	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司关于召开 2011 年度股东大会的公告	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B41	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司第四届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B41	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司内部控制鉴证报告	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B43	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

公司 2011 年年度报告摘要	《证券时报》D41、《中国证券报》B021、《上海证券报》B41	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年度独立董事履行职责情况报告		2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司章程（经公司 2011 年度股东大会审议通过）		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D49、《中国证券报》B009、《上海证券报》B57	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司第四届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》D081、《中国证券报》B107、《上海证券报》B203	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司 2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D81、《中国证券报》B107、《上海证券报》B203	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知公告	《证券时报》D81、《中国证券报》B107、《上海证券报》B203	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B017、《中国证券报》B008、《上海证券报》16	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

公司 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D36、《中国证券报》B012、《上海证券报》B11	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
公司 2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B015、《上海证券报》B24	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位： 中信海洋直升机股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		205,860,578.03	244,334,588.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款		255,325,092.68	239,973,258.87
预付款项		6,463,987.48	8,598,129.9
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,798,755.55	29,567,495.29
买入返售金融资产			
存货		296,539,971.41	297,399,622.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		792,988,385.15	819,873,095.29
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,652,329,006.88	1,678,593,894.76
在建工程		92,745,572.77	80,895,366.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,102,630	14,290,293.5
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		110,928,219.87	114,252,676.13
递延所得税资产		3,028,799.44	3,028,799.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,873,134,228.96	1,891,061,030.77

资产总计		2,666,122,614.11	2,710,934,126.06
流动负债：			
短期借款		45,000,000	55,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		63,510,977.08	59,743,068.36
预收款项		26,345,796.08	33,191,188.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		80,193,843.83	79,079,518.08
应交税费		17,548,354.14	41,678,128.67
应付利息			
应付股利		3,460,543.28	3,654,123.05
其他应付款		24,466,749.16	35,519,581.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		260,526,263.57	307,865,608.52
非流动负债：			
长期借款		628,209,279.22	668,884,105.02
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		628,209,279.22	668,884,105.02
负债合计		888,735,542.79	976,749,713.54

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		513,600,000	513,600,000
资本公积		461,562,483.08	461,562,483.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		157,519,606.28	157,519,606.28
一般风险准备			
未分配利润		612,237,993.48	569,751,907.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,744,920,082.84	1,702,433,996.68
少数股东权益		32,466,988.48	31,750,415.84
所有者权益（或股东权益）合计		1,777,387,071.32	1,734,184,412.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,666,122,614.11	2,710,934,126.06

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：唐万元

会计机构负责人：陈宏运

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		120,299,913.79	156,906,308.14
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		223,996,805.54	195,581,326.21
预付款项		2,392,917.5	3,853,533.4
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,976,287.08	18,309,051.28
存货		270,990,662.24	281,919,890.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		637,656,586.15	656,570,109.61
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		99,031,574.6	99,031,574.6
投资性房地产			
固定资产		1,641,262,955.21	1,667,726,110.59
在建工程		92,721,339.48	80,886,629.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,102,630	14,290,293.5
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		103,045,063.04	107,529,926.19
递延所得税资产		422,378.58	422,378.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,950,585,940.91	1,969,886,912.65
资产总计		2,588,242,527.06	2,626,457,022.26
流动负债：			
短期借款		45,000,000	55,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,512,467.21	51,874,534.85
预收款项			905,000
应付职工薪酬		68,288,211.2	73,346,921.05
应交税费		14,345,611.51	30,741,599.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,448,483.4	28,537,151.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		206,594,773.32	240,405,207.25
非流动负债：			



长期借款		628,209,279.22	668,884,105.02
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		628,209,279.22	668,884,105.02
负债合计		834,804,052.54	909,289,312.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		513,600,000	513,600,000
资本公积		467,497,227.44	467,497,227.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		157,519,606.28	157,519,606.28
未分配利润		614,821,640.8	578,550,876.27
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,753,438,474.52	1,717,167,709.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,588,242,527.06	2,626,457,022.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		507,148,491.12	434,899,595.68
其中：营业收入		507,148,491.12	434,899,595.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		421,473,850.03	350,165,717.13
其中：营业成本		358,617,428.92	311,153,034.78
利息支出			
手续费及佣金支			

出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		17,464,132.48	13,860,602.33
销售费用			
管理费用		35,978,882.68	31,374,414.65
财务费用		9,413,405.95	-6,222,334.63
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,674,641.09	84,733,878.55
加：营业外收入		6,354,647.81	2,623,117.27
减：营业外支出		72,012.24	48,839.96
其中：非流动资产处置损失		72,012.24	17,439.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,957,276.66	87,308,155.86
减：所得税费用		23,074,617.85	21,665,939.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,882,658.81	65,642,216.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		68,166,086.16	65,276,390.86
少数股东损益		716,572.65	365,825.39

六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1327	0.1271
（二）稀释每股收益		0.1327	0.1271
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		68,882,658.81	65,642,216.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,166,086.16	65,276,390.86
归属于少数股东的综合收益总额		716,572.65	365,825.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：唐万元

会计机构负责人：陈宏运

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		400,979,383.72	324,747,676
减：营业成本		273,260,718.09	218,046,865.67
营业税金及附加		13,812,126.64	10,888,527.97
销售费用			
管理费用		21,523,383.19	21,568,178.12
财务费用		9,648,403.87	-6,027,646.63
资产减值损失			
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以 “-”号填列）			
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）		82,734,751.93	80,271,750.87
加：营业外收入		19,990	
减：营业外支出		50,762	2,106.89
其中：非流动资产处 置损失		50,762	2,106.89
三、利润总额（亏损总额以		82,703,979.93	80,269,643.98

“—”号填列)			
减：所得税费用		20,753,215.4	20,061,715.7
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		61,950,764.53	60,207,928.28
五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益		0.1206	0.1172
（二）稀释每股收益		0.1206	0.1172
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		61,950,764.53	60,207,928.28

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	470,078,146.56	340,604,498.15
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	6,334,657.81	2,623,117.27
收到其他与经营活动有关的现金	6,416,738.17	2,058,884.31
经营活动现金流入小计	482,829,542.54	345,286,499.73

购买商品、接受劳务支付的现金	195,686,840.44	183,771,374.3
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,313,631.19	97,528,053.44
支付的各项税费	77,104,537.3	42,553,458.9
支付其他与经营活动有关的现金	22,863,579.85	27,632,621.34
经营活动现金流出小计	413,968,588.78	351,485,507.98
经营活动产生的现金流量净额	68,860,953.76	-6,199,008.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,507.99	54,794.49
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	34,507.99	54,794.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,933,164.31	79,285,977.71
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		
投资活动现金流出小计	20,933,164.31	79,285,977.71

投资活动产生的现金流量净额	-20,898,656.32	-79,231,183.22
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		53,343,212.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		53,343,212.35
偿还债务支付的现金	54,420,310	32,889,465
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,015,997.97	7,393,693.73
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		
筹资活动现金流出小计	86,436,307.97	40,283,158.73
筹资活动产生的现金流量净额	-86,436,307.97	13,060,053.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,474,010.53	-72,370,137.85
加：期初现金及现金等价物余额	244,334,588.56	238,252,570.27
六、期末现金及现金等价物余额	205,860,578.03	165,882,432.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	372,927,681.81	271,084,603.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,217,378.97	10,468,438.65
经营活动现金流入小计	396,145,060.78	281,553,042.1

购买商品、接受劳务支付的现金	166,870,766.76	137,605,754.22
支付给职工以及为职工支付的现金	86,924,058.88	76,883,206.57
支付的各项税费	58,431,643.94	37,178,743.61
支付其他与经营活动有关的现金	14,199,026.04	20,350,340.73
经营活动现金流出小计	326,425,495.62	272,018,045.13
经营活动产生的现金流量净额	69,719,565.16	9,534,996.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,990	
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	12,990	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,096,221.31	79,025,914.91
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	20,096,221.31	79,025,914.91
投资活动产生的现金流量净额	-20,083,231.31	-79,025,914.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		53,343,212.35
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	53,343,212.35
偿还债务支付的现金	54,420,310	32,889,465

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,822,418.2	7,393,693.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	86,242,728.2	40,283,158.73
筹资活动产生的现金流量净额	-86,242,728.2	13,060,053.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,606,394.35	-56,430,864.32
加：期初现金及现金等价物余额	156,906,308.14	164,198,195.12
六、期末现金及现金等价物余额	120,299,913.79	107,767,330.8



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	513,600,000	461,562,483.08			157,519,606.28		569,751,907.32		31,750,415.84	1,734,184,412.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	513,600,000	461,562,483.08			157,519,606.28		569,751,907.32		31,750,415.84	1,734,184,412.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							42,486,086.16		716,572.65	43,202,658.81
(一) 净利润							68,166,086.16		716,572.65	68,882,658.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							68,166,086.16		716,572.65	68,882,658.81
(三) 所有者投入和减	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-25,680,000	0	0	-25,680,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,680,000			-25,680,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

四、本期期末余额	513,600,000	461,562,483.08			157,519,606.28	612,237,993.48	32,466,988.48	1,777,387,071.32
----------	-------------	----------------	--	--	----------------	----------------	---------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	513,600,000	461,562,483.08			144,276,005.94		470,307,102.73		30,411,929.56	1,620,157,521.31
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	513,600,000	461,562,483.08			144,276,005.94		470,307,102.73		30,411,929.56	1,620,157,521.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,243,600.34		99,444,804.59		1,338,486.28	114,026,891.21
（一）净利润							138,933,529.22		2,733,399.35	141,666,928.57
（二）其他综合										

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

收益										
上述(一)和(二) 小计						138,933,529.22		2,733,399.35	141,666,928.57	
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	13,243,600.34	0	-39,488,724.63	0	-1,394,913.07	-27,640,037.36
1. 提取盈余公积					13,243,600.34		-13,243,600.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,680,000		-1,394,913.07	-27,074,913.07
4. 其他							-565,124.29			-565,124.29
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补										

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	513,600,000	461,562,483.08		157,519,606.28		569,751,907.32		31,750,415.84	1,734,184,412.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	513,600,000	467,497,227.44			157,519,606.28		578,550,876.27	1,717,167,709.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	513,600,000	467,497,227.44			157,519,606.28		578,550,876.27	1,717,167,709.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,270,764.53	36,270,764.53
（一）净利润							61,950,764.53	61,950,764.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,950,764.53	61,950,764.53
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-25,680,000	-25,680,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,680,000	-25,680,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	513,600,000	467,497,227.44			157,519,606.28		614,821,640.8	1,753,438,474.52



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	513,600,000	467,497,227.44			144,276,005.94		485,038,473.26	1,610,411,706.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	513,600,000	467,497,227.44			144,276,005.94		485,038,473.26	1,610,411,706.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					13,243,600.34		93,512,403.01	106,756,003.35
(一) 净利润							132,436,003.35	132,436,003.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							132,436,003.35	132,436,003.35
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

(四) 利润分配	0	0	0	0	13,243,600.34	0	-38,923,600.34	-25,680,000
1. 提取盈余公积					13,243,600.34		-13,243,600.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,680,000	-25,680,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

四、本期期末余额	513,600,000	467,497,227.44			157,519,606.28		578,550,876.27	1,717,167,709.99
----------	-------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

### （三）公司基本情况

中信海洋直升机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1998]860号文批准，以中国中海直总公司（前身为中国海洋直升机专业公司，2011年12月31日整体改制为有限责任公司，更名为中国中海直有限责任公司）为主要发起人，同时联合中国海洋石油南海东部公司、中信国安总公司（现变更为中信国安有限公司）、中航黑河民机技贸中心、广东南油经济发展公司、深圳市通发汽车运输有限公司（现变更为深圳市友联运输实业有限公司）、深圳名商户外运动俱乐部有限公司共同发起，在中国海洋直升机专业公司基础上，通过改组改制而设立的股份有限公司。本公司于1999年2月11日正式成立，并领取了注册号为100000000031249的企业法人营业执照。登记的注册资本为人民币51,360万元。法定代表人为毕为。

本公司经营范围：许可经营项目：陆上石油服务、海洋石油服务、人工降水、医疗救护、航空探矿、直升机引航作业、通用航空包机飞行、公务飞行、空中游览、出租飞行、直升机机外载荷飞行、航空器代管业务、私用飞行驾驶执照培训、航空摄影、空中广告、海洋监测、渔业飞行、气象探测、科学实验、城市消防、空中巡查、航空护林、空中拍照（有效期至2015年4月1日）。一般经营项目：进出口业务；特种作业设备的维修；石油化工产品的仓储；机械设备的销售。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]90号文批复，本公司于2000年7月3日在深圳证券交易所以上网定价发行方式向社会公众增量发行人民币普通股6,000万股，发行后总股本为19,600万股。同年7月31日，本公司6,000万人民币普通股在深圳证券交易所挂牌交易。

2002年7月，本公司实施按2001年末股份总额19,600万股为基数，每10股送2股派1元（含税）的2001年度利润分配方案，送股后，本公司总股本为23,520万股。2003年12月，本公司以截至2002年12月31日总股本23,520万股为基数，每10股配售3股，共计配售2,160万股（法人股股东书面承诺放弃该次配股权），配股后，本公司总股本为25,680万股。2004年7月，本公司以截至2003年12月31日总股本25,680万股为基数，按每10股转增10股的比例以资本公积转增股本，转增股本后，公司总股本为51,360万股。

本公司股权分置改革相关股东会议于2006年1月20日召开，会议审议通过了《中信海洋直升机股份有限公司股权分置改革方案》。本次股权分置改革方案是：实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得本公司非流通股股东支付的3.2股股份，非流通股股东共计支付股份5,990.4万股，按各自持股比例分摊。2006年2月7日，公司股权分置改革方案实施完成。

根据《中信海洋直升机股份有限公司股权分置改革方案》，本公司限售股239,572,064股于2011年3月16日上市流通，本公司普通股已全部上市流通。

中国中海直有限责任公司为本公司控股股东，直接和间接持有本公司46.65%股份。该公司是隶属于中国中信集团有限公司的国有控股公司。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006

年2月15日颁发的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的有关规定，并基于所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和以及现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本公司及所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末有关外币账户的外币余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币记账，由此产生的汇兑损益，属于日常经营活动的，计入当期财务费用；属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借

款费用资本化的相关规定进行处理。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自股东权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入股东权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款和其他应收款，年度报告期末按照如下分类对应收款项进行减值测试，并根据应收款项发生减值的客观证据和账龄分析计提减值准备，确认减值损失并计入当期损益。应收款项发生减值的客观证据，主要包括下列各项：(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 债务人违反了合同条款，偿还债务发生违约或逾期等；(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4) 债务人很可能倒闭、破产清算或死亡，且其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回等。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为：期末余额在 100 万元（含 100 万元）以上的单项应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>公司单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失并计入当期损益。</p>

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值

坏账准备的计提方法：

公司单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失并计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分航材及备件、航空油料、在途物料、低值易耗品等四类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货的取得以实际成本入账，发出大件航材及备件按个别认定法计价，其他按加权平均法计价，存货盘存制度采用永续盘存法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按照单个存货项目计提，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制   □ 定期盘存制   □ 其他  
本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## (2) 后续计量及损益确认

### ①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

### ②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据，符合下列条件之一时，具有重大影响：

- i 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ii 参与被投资单位的政策制定过程；
- iii 向被投资单位派出管理人员；
- iv 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- v 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的确认标准:

当投资性房地产同时满足下列条件时, 予以确认:

投资性房地产包含的经济利益很可能流入企业;

该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产的计量:

按照取得时的成本进行初始计量。资产负债表日本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 预计残值率为5%, 按有效使用年限20—40年进行计提折旧

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指使用期限在一年以上的房屋建筑物、飞机及发动机(含飞机四大部件)、机器设备、运输工具以及电子及其他设备。

自2007年1月1日起, 航空材料中的高价周转件也作为固定资产核算。高价周转件是指使用年限超过一年、单价超过30万元的航材备件。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用平均年限法计算, 并分别按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的0-5%)确定其折旧率。固定资产按月提取折旧, 当月增加的固定资产, 从下月起计提折旧; 当月减少的固定资产, 从下月起停止计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	5	4.75-2.375
机器设备	5-10年	5	19-9.5
电子设备	5年	5	19
运输设备	10年	5	9.5
飞机及发动机(含飞机四大部件)	15-20年	5	6.33-4.75
固定资产装修	4年	0	25
高价周转件	5年	0	20
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额

#### (5) 其他说明

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

①固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

②不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

③固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

④融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程是指公司正在自制、自建固定资产及固定资产扩大再生产的新建、改建、扩建、恢复工程以及与之连带的工作的项目。包括房屋、道路、机场等基本建设项目，直升机购置、改装、建筑物及零星工程项目。不包括固定资产修理、房屋维修、装修。在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待确定实际价值后，再行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，计入当期损益。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化，其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。公司计算利息采用的利率参照人民银行发布的基准利率，以与金融机构签订的借款合同确定的利率为准。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特



许使用期、租赁期等；

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46-50 年	土地使用权证期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料和相关方面的准备；开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新产品或新技术的基本条件。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：「完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；「无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；「有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；「归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用指已经支出，单项金额在60万元以上且应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用具体项目及摊销年限如下：

项 目	摊销年限
飞机及发动机（含飞机四大部件）大修理费用	4年
飞机入门培训费	4年
租入飞机改良支出	4年
租入房屋装修费	10年
机场构建物改良支出	剩余租赁期

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

预计负债是指企业根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产弃置义务等产生的负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

### （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

#### 24、回购本公司股份

无

#### 25、收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

营业收入主要包括销售商品收入、提供运输及劳务收入和让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

##### (1) 销售商品收入：

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

##### (2) 提供运输及劳务收入：

提供运输及劳务收入主要包括：飞行收入、飞机托管收入、机场保障收入、飞机租赁收入和维修收入等。

提供运输及劳务收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

提供运输及劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- ① 收入的金额能够可靠计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠确定；
- ④ 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供运输及劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的运输及劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的运输及劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

② 已发生的运输及劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供运输及劳务收入。

##### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

无

### (2) 确认递延所得税负债的依据

无

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	航空维修收入、进口应税商品	17%
消费税		
营业税	通用航空运输服务收入，房屋出租收入	3%、5%
城市维护建设税	营业税额或增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	营业税额或增值税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

分公司执行的税率，同上表。分公司缴纳所得税是按照2008年1月1日执行的新的《企业所得税法》经公司本部所辖税局确认的分配额进行缴纳，报告期所得税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

按照财税（2000）102号《关于飞机维修增值税问题的通知》公司控股子公司—维修公司享受对飞机维修劳务增值税实际税负超过6%的部分实行由税务机关即征即退的优惠政策。

### 3、其他说明

无

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

## 1、子公司情况

本公司有两家控股子公司：中信通用航空有限责任公司（简称：中信通航）和中信海直通用航空维修工程有限公司（简称：维修公司）。

### 中信通用航空有限责任公司基本情况

中信通用航空有限责任公司是经中国国际信托投资公司以资办字[2002]27 号、中国民用航空总局民航运函[2003]26 号文批准，由中信海洋直升机股份有限公司和中国航空总公司共同出资组建，企业法人营业执照号为：110000410219096，公司类型：有限责任公司（中外合资），注册资本：人民币 8,292.55 万元，实收资本 8,292.55 万元，经营期限：2003 年 11 月 6 日至 2023 年 11 月 05 日，注册地址：北京市顺义区空港工业区 A 区天竺路 28 号，现法定代表人：唐万元。2004 年中国航空总公司将其所持有公司 5% 的股权转让给香港迅泽航空器材有限公司，股权转让后中信海洋直升机股份有限公司持股比例为 95%，香港迅泽航空器材有限公司持股比例为 5%。根据 2006 年 6 月 22 日中信通航第二届董事会第四次会议“关于变更注册资本和修改章程的决议”和 2007 年 4 月 28 日中华人民共和国商务部商资批[2007]796 号“商务部关于同意中信通用航空有限公司减资的批复”，中信通航注册资本从 1 亿元减至 8,292.55 万元，减资后中信海洋直升机股份有限公司出资 7,792.55 万元（包括货币 5,742.60 万元和实物 2,049.95 万元），出资比例由 95% 变更为 93.97%，香港迅泽航空器材有限公司出资 500 万元（货币出资），出资比例由 5% 变更为 6.03%。中信通航注册资本变更手续于 2007 年 7 月 13 日办理完毕。

公司经营范围：许可经营项目为国内航空摄影、空中广告、海洋监测、渔业飞行、气象探测、科学实验、空中巡查；飞机播种、空中施肥、空中喷洒植物生长调节剂、空中除草、防治农林业病虫害、草原灭鼠、防治卫生害虫、航空护林、空中拍照；国内陆上石油服务、海上石油服务（限华北、东北地区）、直升机引航作业（限华北、东北地区）、直升机外挂载重、医疗救护、空中游览、公务飞行；一般经营项目为货物进出口、代理进出口、技术进出口。

### 中信海直通用航空维修工程有限公司基本情况

中信海直通用航空维修工程有限公司是经中国国际信托投资公司以资计字[2000]25 号、中国民用航空总局民航规函[2000]578 号、对外贸易经济合作部[2000]外经贸资一函字第 1033 号文批准，由中信海洋直升机股份有限公司和香港迅泽航空器材有限公司、英国布列斯托直升机有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，2001 年 6 月 4 日取得企业法人营业执照，注册号：企和国字第 000874 号，经营期限为 15 年。

2004 年 7 月，根据中信海洋直升机股份有限公司、香港迅泽航空器材有限公司、英国布列斯托直升机有限公司与欧洲直升机公司签订的股权转让协议，中信海洋直升机股份有限公司将所持本公司 11% 的股份转让给欧洲直升机公司，香港迅泽航空器材有限公司将所持本公司 5% 的股份转让给欧洲直升机公司，英国布列斯托直升机有限公司将所持本公司 5% 的股份转让给欧洲直升机公司，股权变更后，中信海洋直升机股份有限公司持有本公司 51% 的股权、香港迅泽航空器材有限公司持有本公司 15% 的股权、英国布列斯托直升机有限公司持有本公司 13% 的股权、欧洲直升机公司持有本公司 21% 的股权。2004 年 11 月增加注册资本 180 万美元，各股东按原比例共同增资，增资后注册资本为 500 万美元。2009 年 6 月 23 日，英国布列斯托直升机有限公司与欧洲直升机公司签订股权转让协议，将其持有的维修公司 13% 的股权以 90 万美元的价格转让给欧洲直升机公司，股权变更后，中信海洋直升机股份有限公司持有维修公司 51% 的股权、香港迅泽航空器材有限公司持有维修公司 15% 的股权、欧洲直升机公司持有维修公司 34% 的股权。2010 年 5 月 7 日维修公司取得深圳市市场监督管理局换发的注册号为 440301501136073 的营业执照，现法定代表人：唐万元，公司住所：深圳市南山区南

海大道 21 号深圳直升机场，公司类型：有限责任公司（中外合资）。维修公司的经营范围是：直升机机体及发动机的维修及维护，航空部件、附件的修理及维护。



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中信通用航空有限责任公司	中外合资	北京	通用航空	82,925,500	国内航空摄影, 空中广告, 航空护林, 国内陆上石油服务、海上石油服务、直升机引航作业等。	77,925,500		93.97	93.97	是	5,000,000		
中信海直通用航	中外合	深圳	航空维	41,383,104.83	直升机	21,106,074.6		51	51	是	20,277,030.23		

空维修工程有限 公司	资		修		体及发 动机的 维修及 维护, 航 空部件、 附件的 维修及 服务								
---------------	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：中信海直通用航空维修工程有限公司的注册资本为 500 万美元。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：无

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：无

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：无

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

#### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,451,973.65	--	--	812,432.15
人民币	--	--	1,105,211.23	--	--	401,581.4
USD	8,916.88	6.3249	56,398.37	10,520.43	6.3009	66,288.18
HKD	122,405.71	0.8152	99,785.14	143,447.31	0.8107	116,292.73
EUR	23,635.98	7.871	186,038.8	27,655.98	8.1625	225,741.94

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

SGD	905	5.0167	4,540.11	519.3	4.8679	2,527.9
银行存款：	--	--	204,408,604.38	--	--	243,522,156.41
人民币	--	--	192,886,415.36	--	--	239,088,959.38
USD	1,704,540.57	6.3249	10,781,048.65	497,809.39	6.3009	3,136,647.19
HKD	304,297.48	0.8152	248,063.31	304,587.09	0.8107	246,928.75
EUR	62,644.78	7.871	493,077.06	128,590.64	8.1625	1,049,621.09
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	205,860,578.03	--	--	244,334,588.56

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

单位：元



中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明：无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例	金额	比例(%)

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

				(%)		(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	249,400,751.52	97.4	378,350.1	0.15	232,437,095.16	96.56	378,350.1	0.16
按组合计提坏账准备的应收账款								
按照组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	6,332,315.06	2.47	29,623.8	0.47	7,944,137.61	3.3	29,623.8	0.37
组合小计	6,332,315.06	2.47	29,623.8	0.47	7,944,137.61	3.3	29,623.8	0.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,993.56	0.13	332,993.56	100	332,993.56	0.14	332,993.56	100
合计	256,066,060.14	--	740,967.46	--	240,714,226.33	--	740,967.46	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项为期末单户余额在100万元（含100万元）以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中海石油（中国）有限公司上海分公司	59,498,441.5			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	52,440,630.5			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	44,480,650			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CACT OPERATORS GROUP	18,412,510			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中海石油（中国）有限公司天津分公司	16,416,661.48			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
HUSKY OIL CHINA LTD.	14,446,507.34			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	11,570,207.74			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备

中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

西南航空护林总站	8,363,256			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
交通部救助打捞局	6,464,640			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
广东海事局	4,732,354.87			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
Cycle Champion International LTD	4,419,909.9			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
中国海监总队	2,349,366.28			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
重庆市公安局	2,000,000			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
Schlumberger China Offshore Service SA	1,415,024.38			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
交通部南海第一救助飞行队	1,000,000			按公司会计政策,经减值测试,没有风险,不需计提坏帐准备
达索公司	1,390,591.53	378,350.1	27.21%	按公司会计政策,经减值测试,部分计提坏账准备
合计	249,400,751.52	378,350.1	--	

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位:元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	6,172,979.3	97.48		7,784,801.85	97.99	
1 年以内小计	6,172,979.3	97.48	0	7,784,801.85	97.99	0
1 至 2 年	84,000	1.33	8,400	84,000	1.06	8,400
2 至 3 年						
3 年以上	75,335.76	1.19	21,223.8	75,335.76	0.95	21,223.8
3 至 4 年	75,335.76	1.19	21,223.8	75,335.76	0.95	21,223.8
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	6,332,315.06	--	29,623.8	7,944,137.61	--	29,623.8
----	--------------	----	----------	--------------	----	----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨平川药业股份有限公司	332,993.56	332,993.56	100%	按公司会计政策，已全额计提坏账准备
合计	332,993.56	332,993.56	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中海石油（中国）有限公司上海分公司	非关联方	59,498,441.5	1 年之内	23.24
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	非关联方	52,440,630.5	1 年之内	20.48
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	非关联方	44,480,650	1 年之内	17.37
CACT OPERATORS GROUP	非关联方	18,412,510	1 年之内	7.19
中海石油（中国）有限公司天津分公司	非关联方	16,416,661.48	1 年之内	6.41
合计	--	191,248,893.48	--	74.69

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	36,584,920.94	91.07	9,926,501.62	27.13	36,237,446.11	88.51	9,926,501.62	27.39
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	3,588,265.86	8.93	1,447,929.63	40.35	4,704,480.43	11.49	1,447,929.63	30.78
组合小计	3,588,265.86	8.93	1,447,929.63	40.35	4,704,480.43	11.49	1,447,929.63	30.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	40,173,186.8	--	11,374,431.25	--	40,941,926.54	--	11,374,431.25	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收款项为期末单户余额在100万元（含100万元）以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国飞艇租赁有限责任公司	26,888,700	9,551,431	35.52%	按公司会计政策,经减值测试,部分计提坏帐准备
备用金	5,911,090.96			按公司会计政策,对备用金一般不计提坏账准备
北京飞艇亚太广告有限公司	3,785,129.98	375,070.62	9.89%	按公司会计政策,经减值测试,部分计提坏帐准备
合计	36,584,920.94	9,926,501.62	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	1,202,880.26	33.52		2,319,094.83	49.3	
1 年以内小计	1,202,880.26	33.52	0	2,319,094.83	49.3	0
1 至 2 年	865,394.61	24.12	76,490.77	865,394.61	18.4	76,490.77
2 至 3 年	102,938.96	2.87	13,042.61	102,938.96	2.19	13,042.61
3 年以上	1,417,052.03	39.49	1,358,396.25	1,417,052.03	30.12	1,358,396.25
3 至 4 年	70,160.78	1.96	13,800	70,160.78	1.49	13,800
4 至 5 年						
5 年以上	1,346,891.25	37.54	1,344,596.25	1,346,891.25	28.62	1,344,596.25
合计	3,588,265.86	--	1,447,929.63	4,704,480.43	--	1,447,929.63

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计		--	

说明：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元



中信海洋直升机股份有限公司 2012 年半年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国飞艇租赁有限责任公司	非关联方	26,888,700	3-4 年, 4-5 年	66.93
备用金	本公司员工	5,911,090.96	1 年之内	14.71
北京飞艇亚太广告有限公司	非关联方	3,785,129.98	1-2 年	9.42
中国人民解放军空军装备部直属仓库	非关联方	183,563.31	1 年之内	0.46
中国机械进出口(集团)有限公司	非关联方	110,563.31	1 年之内	0.28
合计	--	36,879,047.56	--	91.8

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	
------	--

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,165,708.17	64.44	5,398,350.59	62.79
1 至 2 年	2,166,300	33.51	3,067,800	35.68
2 至 3 年	131,979.31	2.04	131,979.31	1.53
3 年以上				
合计	6,463,987.48	--	8,598,129.9	--

预付款项账龄的说明：

账龄自预付款项确认日起开始计算。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国航空油料有限责任公司上海分公司	非关联方	1,600,000	2010 年 12 月 08 日	预付航油款保证金，尚未结算
HeliKorea Co., Ltd	非关联方	849,496.18	2012 年 01 月 13 日	预付 KA-32 直升机租金，尚未结算
首都机场办公楼-武警三支队	非关联方	848,219.26	2012 年 01 月 28 日	预付租金，尚未摊销完毕
CHANGWOON AVIATION CO., LTD	非关联方	836,340.31	2012 年 02 月 10 日	预付 KA-32 直升机租金，尚未结算
华南蓝天航空油料有限公司	非关联方	650,000	2011 年 01 月 11 日	预付航油款保证金，尚未结算
合计	--	4,784,055.75	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司预付款项主要单位主要为公司航油供应商及直升机和办公场所出租方，与公司没有关联关系。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额比期初余额减少 2,134,142.42 元，减少比例为 24.82%，减少原因为：报告期已结算预付工程款及租金所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	296,539,971.41		296,539,971.41	297,399,622.67		297,399,622.67
在产品						
库存商品						0
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	296,539,971.41	0	296,539,971.41	297,399,622.67	0	297,399,622.67

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0				0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司存货主要为航空器材和航空煤油，报告期末航空器材余额为29,617.85万元，航空煤油余额为36.14万元；报告期末存货项目的可变现净值不低于其账面成本，不需计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,404,347,207.15	35,923,705.57		868,872.67	2,439,402,040.05
其中：房屋及建筑物	67,255,669.49	227,759.85			67,483,429.34
机器设备	5,632,957.08	362,740			5,995,697.08
运输工具	25,979,690.74	1,766,608.05		653,783	27,092,515.79
飞机及发动机（含飞机四大部件）	2,193,456,690.53	20,218,054.85			2,213,674,745.38
电子及其他设备	23,452,474.24	1,105,257.99		215,089.67	24,342,642.56
固定资产装修	2,392,696.87				2,392,696.87
高价周转件	86,177,028.2	12,243,284.83			98,420,313.03
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	725,753,312.39	556,620.07	61,581,211.38	818,110.67	787,073,033.17

其中：房屋及建筑物	9,862,322.79	0	923,861.46		10,786,184.25
机器设备	2,574,862.87	4,604.21	248,846.38		2,828,313.46
运输工具	14,409,649.7	26,804.49	866,357.44	621,093.85	14,681,717.78
飞机及发动机（含飞机四大部件）	628,386,727.07	27,219.48	52,158,533.34		680,572,479.89
电子及其他设备	16,488,827.47	38,378.44	964,920.1	197,016.82	17,295,109.19
固定资产装修	1,994,660.46	0	200,650.82		2,195,311.28
高价周转件	52,036,262.03	459,613.45	6,218,041.84		58,713,917.32
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,678,593,894.76			--	1,652,329,006.88
其中：房屋及建筑物	57,393,346.7			--	56,697,245.09
机器设备	3,058,094.21			--	3,167,383.62
运输工具	11,570,041.04			--	12,410,798.01
飞机及发动机（含飞机四大部件）	1,565,069,963.46			--	1,533,102,265.49
电子及其他设备	6,963,646.77			--	7,047,533.37
固定资产装修	398,036.41			--	197,385.59
高价周转件	34,140,766.17			--	39,706,395.71
四、减值准备合计	0			--	0
其中：房屋及建筑物				--	
机器设备				--	
运输工具				--	
飞机及发动机（含飞机四大部件）				--	
电子及其他设备				--	
固定资产装修				--	
高价周转件				--	
五、固定资产账面价值合计	1,678,593,894.76			--	1,652,329,006.88
其中：房屋及建筑物	57,393,346.7			--	56,697,245.09
机器设备	3,058,094.21			--	3,167,383.62
运输工具	11,570,041.04			--	12,410,798.01
飞机及发动机（含飞机四大部件）	1,565,069,963.46			--	1,533,102,265.49



电子及其他设备	6,963,646.77	--	7,047,533.37
固定资产装修	398,036.41	--	197,385.59
高价周转件	34,140,766.17	--	39,706,395.71

本期折旧额 62,137,831.45 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- (1) 本公司报告期无暂时闲置的固定资产。
- (2) 本公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 本公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 本公司报告期末无持有待售的固定资产。
- (5) 本公司报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 本公司以三架AS332L1型直升机、两架EC225型直升机和十架EC155B1型直升机作为向国家开发银行贷款的抵押物。截至2012年6月30日，上述十五架飞机原值共计

1, 539, 195, 761. 36元，累计折旧共计345, 460, 714. 73元。

明细如下：

直升机型号	直升机编号	原值	累计折旧	账面价值	抵押合同号	抵押状态
AS332L1	B-7955	128, 372, 258. 86	46, 240, 757. 29	82, 131, 501. 57	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
AS332L1	B-7961	126, 521, 626. 64	37, 908, 163. 49	88, 613, 463. 15	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
AS332L1	B-7962	150, 332, 191. 97	41, 425, 585. 49	108, 906, 606. 48	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC225	B-7127	213, 797, 348. 47	42, 507, 270. 78	171, 290, 077. 69	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC225	B-7128	177, 805, 193. 43	34, 470, 777. 06	143, 334, 416. 37	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC155B	B-7005	68, 850, 811. 36	29, 339, 559. 26	39, 511, 252. 10	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC155B	B-7008	68, 045, 462. 64	30, 706, 651. 17	37, 338, 811. 47	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7119	76, 185, 771. 45	23, 522, 357. 04	52, 663, 414. 41	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7120	74, 534, 293. 23	23, 012, 463. 24	51, 521, 829. 99	国开行 44305559720075 63367	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7129	74, 060, 520. 64	8, 501, 530. 67	65, 558, 989. 97	国开行 44032759720095 10327	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7130	74, 125, 162. 04	8, 508, 950. 90	65, 616, 211. 14	国开行 44032759720095 10327	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7132	76, 393, 979. 88	6, 350, 249. 64	70, 043, 730. 24	国开行 44032759720095 10327	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7133	73, 048, 675. 52	6, 072, 171. 21	66, 976, 504. 31	国开行 44032759720095 10327	手续 办理 完毕

EC155B1	B-7135	74,611,896.17	4,430,081.40	70,181,814.77	国开行 44032759720095 10327	手续 办理 完毕
EC155B1	B-7141	82,510,569.06	2,464,146.09	80,046,422.97	国开行 44032759720095 10327	正在 办理 中
合计		1,539,195,761.36	345,460,714.73	1,193,735,046.63		

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10架 EC155B1 直升机	11,839,806		11,839,806	11,839,806		11,839,806
7架 EC225 直升机	60,237,167.9		60,237,167.9	58,730,417.9		58,730,417.9
机场改扩建工程	8,151,192.95		8,151,192.95	4,533,733.29		4,533,733.29
装修工程	987,360		987,360	616,660		616,660
房屋	5,166,012		5,166,012	5,166,012		5,166,012
大气数据仪表试验器	24,233.29		24,233.29	8,737.75		8,737.75
B-7959 直升机大修	6,339,800.63		6,339,800.63			
合计	92,745,572.77	0	92,745,572.77	80,895,366.94	0	80,895,366.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
10 架 EC155B1 直 升机	734,990,000	11,839,806				62.03	62.03%				金融机构贷 款	11,839,806
7 架 EC225 直升机	1,226,323,000	58,730,417.9	1,506,750			5	5.00%				金融机构贷 款	60,237,167.9
合计	1,961,313,000	70,570,223.9	1,506,750	0	0	--	--	0	0	--	--	72,076,973.9

在建工程项目变动情况的说明：

注1：本公司2008年10月10日与直升机供应商欧洲直升机公司在深圳签订了《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供10架EC155B1直升机第ECOSAP1534/12/07号销售合同》，并于2008年12月30日签订了《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（一）》，根据该合同及合同修正案，公司向欧洲直升机公司购置10架EC155B1型直升机，购机总价为10,652万美元，折合人民币约73,499万元（汇率按1：6.90计）。截至2012年6月30日，本公司已经按合同支付预付款6,686万美元。

截至2012年6月30日，本公司向欧洲直升机公司购置的10架EC155B1型直升机已交付6架，分别于2009年12月交付2架、2010年7月交付2架、2011年3月交付1架、2011年9月交付1架，报告期无交付EC155B1型直升机。

本公司2011年7月25日与直升机供应商欧洲直升机公司签订了《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（四）》，对尚未交付的四架EC155B1直升机由“多功能最低配置”改为“安装结冰探测器的近海配置”，每架增加设备价值31.50万美元，合计增加设备价值126万美元。

按照本公司和国家开发银行签订的借款合同规定，将交付的EC155B1型直升机作为贷款抵押担保，2011年9月交付的1架EC155B1型直升机

(7141) 抵押手续正在办理中。

注2：本公司2011年12月19日与直升机供应商欧洲直升机公司在深圳签订了《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供7架EC225LP型直升机第ECOP01186/09/11号销售合同》，根据该合同，公司向欧洲直升机公司购置7架EC225LP型直升机，合同履行期限为2011年12月至2015年12月31日，单价为2,030万欧元（未含进口关税和增值税），购机总价为14,210万欧元，折合人民币约122,632.30万元（汇率按1：8.63计）。截至2012年6月30日，本公司已经按合同支付预付款710.50万欧元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
10 架 EC155B1 直升机	62.03%	
7 架 EC225 直升机	5.00%	

(5) 在建工程的说明

在建工程期末余额比期初余额增加 11,850,205.83 元，增加比例为 14.65%，增加的主要原因为：报告期直升机大修及预付的各项工程款暂未完工尚未结转至长期资产所致。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,434,785.28	0	0	19,434,785.28
土地使用权	19,434,785.28			19,434,785.28
二、累计摊销合计	5,144,491.78	187,663.5	0	5,332,155.28
土地使用权	5,144,491.78	187,663.5		5,332,155.28
三、无形资产账面净值合计	14,290,293.5	0	187,663.5	14,102,630
土地使用权	14,290,293.5		187,663.5	14,102,630
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
无形资产账面价值合计	14,290,293.5	0	0	14,102,630
土地使用权	14,290,293.5			14,102,630

本期摊销额 187,663.5 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无



## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修装饰工程费用	5,070,820.29		520,554.06		4,550,266.23	
飞机及发动机（含飞机四大部件）大修理费用	95,789,896.28	10,464,437.98	18,163,219.61		88,091,114.65	
直升机飞行入门费	7,864,343.22	8,195,725.02	1,261,249.25		14,798,818.99	
公务机飞行入门费	5,527,616.34		2,039,596.34		3,488,020	
合计	114,252,676.13	18,660,163	21,984,619.26	0	110,928,219.87	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用中的直升机及公务机飞行入门费主要为保障直升机飞行作业而发生的空、地勤人员获得专业资格的专门培训支出及公务机项目培训费用。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,028,799.44	3,028,799.44
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,028,799.44	3,028,799.44
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允		

价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损		
合计	0	0

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	12,115,398.71				12,115,398.71
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,115,398.71	0	0	0	12,115,398.71

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明：无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	45,000,000	55,000,000
合计	45,000,000	55,000,000

短期借款分类的说明：无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

本公司为了解决投资项目及日常经营资金周转的需要，向招商银行股份有限公司深圳南油支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行滨海支行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行华侨城支行、兴业银行股份有限公司深圳分行皇岗支行、中国工商银行股份有限公司深圳分行南山支行、交通银行深圳分行车公庙支行、深圳平安银行股份有限公司深圳南山支行、华夏银行深圳分行申请总计人民币14.50亿元的综合授信额度。

报告期提前偿还招商银行南油支行未到期短期借款合计人民币1,000.00万元。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：无

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,793,123.88	54,023,415.16
1 至 2 年	1,015,324.44	1,015,324.44
2 至 3 年	1,766,323.77	171,244.34
3 年以上	2,936,204.99	4,533,084.42
合计	63,510,977.08	59,743,068.36

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要为尚未结算的租机款及货款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,842,396.08	32,687,788.65
1 至 2 年		
2 至 3 年	503,400	503,400
3 年以上		

合计	26,345,796.08	33,191,188.65
----	---------------	---------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司控股子公司--中信通航预收浙江海事局直升机运输服务费50.34万元，报告期尚未结算。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,139,507.67	95,506,143.61	96,185,544.86	70,460,106.42
二、职工福利费		3,446,343.28	3,446,343.28	
三、社会保险费	0	12,483,223.74	12,483,223.74	0
其中：1. 医疗保险费		4,193,289.94	4,193,289.94	
2. 基本养老保险费		7,624,132.51	7,624,132.51	
3. 失业保险费		236,078.14	236,078.14	
4. 工伤保险费		266,421.04	266,421.04	
5. 生育保险费		163,302.11	163,302.11	
四、住房公积金		7,395,867.85	7,395,867.85	
五、辞退福利				
六、其他	7,940,010.41	3,029,493.3	1,235,766.3	9,733,737.41
其中：1. 工会经费	2,284,484.26	1,818,748.33	530,162.8	3,573,069.79
2. 职工教育经费	5,655,526.15	1,056,050.97	550,909.5	6,160,667.62
3. 其他		154,694	154,694	
合计	79,079,518.08	121,861,071.78	120,746,746.03	80,193,843.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 9,733,737.41，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补

偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	114.89	4,681,708.75
消费税		
营业税	3,967,947.9	4,809,656.53
企业所得税	10,446,769.41	30,151,845.38
个人所得税	2,446,867.47	904,150.48
城市维护建设税	213,420.8	607,205.04
教育费等其他附加	473,233.67	523,562.49
合计	17,548,354.14	41,678,128.67

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

分公司营业税在分公司注册地所辖税局缴纳，营业税率为3%；分公司所得税是按照2008年1月1日执行的新的《企业所得税法》经公司本部所辖税局确认的分配额进行缴纳，报告期所得税率为25%。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
英国布列斯托直升机有限公司	1,273,173.33	1,273,173.33	本公司子公司部分股东尚未领取所致

欧洲直升机公司	2,187,369.95	2,380,949.72	本公司子公司部分股东尚未领取所致
合计	3,460,543.28	3,654,123.05	--

应付股利的说明：

应付股利期末余额比期初余额减少193,579.77元，减少比例为5.30%，减少的主要原因为：报告期公司控股子公司--维修公司支付了应派发给少数股东的股利所致。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,069,903.75	11,314,889.02
1 至 2 年	484,196.95	7,824,929.14
2 至 3 年	5,352,588.46	4,772,444.77
3 年以上	11,560,060	11,607,318.78
合计	24,466,749.16	35,519,581.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位	年末数	内容	原因	期后是否支付
中国人民解放军海军航空兵部队	11,400,000.00	赔偿款	未结算	尚未支付
小 计	11,400,000.00			

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				



辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：无

#### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

其他流动负债说明：无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	628,209,279.22	668,884,105.02
保证借款		

信用借款		
合计	628,209,279.22	668,884,105.02

长期借款分类的说明：公司向国家开发银行股份有限公司申请的长期借款，以公司所购买的飞机做抵押，并在中国民用航空局办理抵押登记手续。记为抵押类长期借款，公司无其他长期借款。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2007年11月30日	2017年11月29日	HKD	1.38	433,850,000	353,674,520	473,300,000	383,704,310
国家开发银行	2009年11月27日	2021年11月26日	HKD	2.03	336,769,822.4	274,534,759.22	351,769,822.4	285,179,795.02
合计	—	—	—	—	—	628,209,279.22	—	668,884,105.02

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

说明1：如果借款人在本合同下提取的贷款为港币贷款，则港币贷款所适用的贷款利率为6个月HIBOR+85BP；如借款人在本合同下提取的贷款为美元，则美元贷款所适用的贷款利率为6个月LIBOR+85BP，本项目贷款利率为浮动利率。

说明2：如果借款人在本合同下提取的贷款为港币贷款，则港币贷款所适用的贷款利率为6个月HIBOR+150BP；如借款人在本合同下提取的贷款为美元，则美元贷款所适用的贷款利率为6个月LIBOR+150BP，本项目贷款利率为浮动利率。

HIBOR：指香港银行同业拆放利率，为由路透社（REUTERS）金融电讯终端“HIBOR”页面在每个利息期的第一日前的两个营业日的香港时间上午11点显示的6个月期限的港币拆放利率。

LIBOR：指英国银行家协会公布的伦敦美元同业拆放利率，以每个利息期开始前两个营业日的伦敦时间上午11点TELERATE第3750版面（如该版面无报价，可采用路透终端相应版面）公布的6个月美元LIBOR报价为准。

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：无

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	513,600,000					0	513,600,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

#### 48、库存股

库存股情况说明：无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明：无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	455,609,678.15			455,609,678.15
其他资本公积	5,952,804.93			5,952,804.93
合计	461,562,483.08	0	0	461,562,483.08

资本公积说明：无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	157,519,606.28			157,519,606.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	157,519,606.28	0	0	157,519,606.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	569,751,907.32	--	470,307,102.73	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--		--
调整后年初未分配利润	569,751,907.32	--	470,307,102.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,166,086.16	--	138,933,529.22	--
减：提取法定盈余公积			13,243,600.34	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	25,680,000		25,680,000	
转作股本的普通股股利				
提取职工奖励及福利基金			565,124.29	
期末未分配利润	612,237,993.48	--	569,751,907.32	--

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据本公司董事会会议决议并经2011年度股东大会会议决议通过，以截至2011年12月31

日的股本总额513,600,000.00为基数，按每10股派发0.5元现金股利（含税），应派发25,680,000.00元。公司2011年度利润分配方案在报告期实施完成，公司2011年度权益分派的股权登记日为2012年6月7日，除权除息日、现金红利发放日为2012年6月8日。

#### 54、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	507,148,491.12	434,899,595.68
其他业务收入		
营业成本	358,617,428.92	311,153,034.78

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空运输业	495,770,101.06	345,763,222.24	409,797,924.69	285,715,196.38
航空维修	11,378,390.06	12,854,206.68	25,101,670.99	25,437,838.4
合计	507,148,491.12	358,617,428.92	434,899,595.68	311,153,034.78

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空运输业	495,770,101.06	345,763,222.24	409,797,924.69	285,715,196.38
航空维修	11,378,390.06	12,854,206.68	25,101,670.99	25,437,838.4
合计	507,148,491.12	358,617,428.92	434,899,595.68	311,153,034.78

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	250,440,204.87	193,831,940.01	217,946,716.02	163,662,515.23
上海	67,916,108.41	29,169,417.26	50,673,916.67	22,222,806.86
湛江	52,481,880.5	32,385,549.67	38,143,158	26,907,998.67
天津	41,519,580	30,405,596.07	43,085,556.3	30,368,961.55
北京	94,790,717.34	72,824,925.91	85,050,248.69	67,990,752.47
合计	507,148,491.12	358,617,428.92	434,899,595.68	311,153,034.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
CNOOC China Limited-Shenzhen Opetation Company	126,967,019.99	25.04
中海石油（中国）有限公司上海分公司	67,676,611.71	13.34
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	50,820,630.5	10.02
CACT OPERATORS GROUP	47,768,119.99	9.42
中海石油（中国）有限公司天津分公司	33,855,760	6.68
合计	327,088,142.19	64.5

营业收入的说明

公司报告期实现营业总收入50,714.85万元，比上年同43,489.96万元，增加7,224.89万元，增幅为16.61%，增加的主要原因是报告期飞行作业量较上年同期增加5.53%及调增飞行服务合同的固定租金所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无



## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	14,943,441.98	12,433,689.28	3%、5%
城市维护建设税	1,315,727.84	933,730.56	流转税的 5%、7%
教育费附加	1,204,962.66	493,182.49	流转税的 5%
资源税			
合计	17,464,132.48	13,860,602.33	---

营业税金及附加的说明：

公司报告期营业税金及附加为1,746.41万元，比上年同期1,386.06万元，增加360.35万元，增幅为26.00%。主要原因是报告期飞行收入增加所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	19,990	
其中：固定资产处置利得	19,990	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,334,657.81	2,623,117.27
合计	6,354,647.81	2,623,117.27

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	6,334,657.81	2,623,117.27	维修收入按 11% 返还
合计	6,334,657.81	2,623,117.27	--

#### 营业外收入说明

本报告期营业外收入比上年同期增加 3,731,530.54 元，增幅为 142.26%，增加的主要原因为：报告期收到的增值税返还款比上年同期增加所致。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	72,012.24	17,439.96
其中：固定资产处置损失	72,012.24	17,439.96
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		31,400
合计	72,012.24	48,839.96

营业外支出说明：

本报告期营业外支出比上年同期增加 23,172.28 元，增加比例为 47.45%，增加的主要原因为：报告期固定资产清理损失增加所致。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,074,617.85	21,665,939.61
递延所得税调整		
合计	23,074,617.85	21,665,939.61

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）规定，本公司每股收益情况如下：

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1327	0.1327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1281	0.1281

(2) 每股收益计算过程

项目	序号	本年数
A、分子：		
归属于母公司普通股股东的净利润	1	68,166,086.16
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	2,391,799.40
扣除非经常性损益后，归属于母公司普通股股东的净	3=1-2	65,774,286.76

利润		
B、基本每股收益分母：		
期初股份总数	4	513,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数 $11=4+5+6\times 7/10-8\times 9/10$	11	513,600,000.00
基本每股收益	$12=1/11$	0.1327
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$13=3/11$	0.1281
C、稀释每股收益分母：		
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
所得税率		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释每股收益	$14=1/11$	0.1327
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$15=3/11$	0.1281

(3) 扣除的非经常性损益计算过程

**当期非经常性损益明细表**

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-52,022.24
政府补助收益	6,334,657.81
除上述各项之外的其他营业外收支净额	
非经常性损益合计	6,282,635.57
扣除：非经常性损益所得税	1,570,658.89
非经常性损益少数股东应占份额	2,320,177.28
合 计	2,391,799.40

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	5,370,473.06
利息收入	1,046,265.11
合计	6,416,738.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本报告期收到其他与经营活动有关的现金641.67万元，其中：收往来单位款项为537.05万元；银行存款利息收入104.63万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	7,971,133.23
交际应酬费	2,385,387.81
备用金	5,911,090.96
差旅办公费	2,361,482.97
交通运输费	2,413,968.9
水电费	1,036,168.04
其他	784,347.94
合计	22,863,579.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金2,286.36万元，其中：支付往来单位款项797.11万元；支付交际应酬费、备用金、差旅办公费等1,489.25万元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,882,658.81	65,642,216.25
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,137,831.45	58,255,547.28
无形资产摊销	187,663.5	187,663.5
长期待摊费用摊销	21,984,619.26	26,314,311.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	52,022.24	17,439.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,002,524.82	-4,744,051.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	859,651.26	-2,541,505.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,546,104.63	-63,774,461.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,699,912.95	-85,556,167.9
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,860,953.76	-6,199,008.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--



债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,860,578.03	165,882,432.42
减：现金的期初余额	244,334,588.56	238,252,570.27
加：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	-38,474,010.53	-72,370,137.85

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	205,860,578.03	244,334,588.56
其中：库存现金	1,451,973.65	812,432.15
可随时用于支付的银行存款	204,408,604.38	243,522,156.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	205,860,578.03	244,334,588.56

现金流量表补充资料的说明：无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国中海直有限责任公司	控股股东	有限责任公司	深圳市	窦建中	机场管理及投资管理	1,000,000,000	46.65	46.65	中国中信集团有限公司	10000109-4
中国中信集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	北京市	常振明	银行、证券、保险、信托、期货、基金、信托金融行业及相关产业	183,702,630,000			财政部	10168558-X

本企业的母公司情况的说明

中国中海直有限责任公司为本公司控股股东，直接持有本公司46.65%股份。该公司是隶属于中国中信集团有限公司的国有控股公司。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中信通用航空有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李建一	国内航空摄影，空中广告，航空护林，国内陆上石油服务、海上石油服务、直升	82,925,500	93.97	93.97	75525547-4

					机引航作业等。				
中信海直通用航空维修工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	唐万元	直升机体及发动机的维修及维护, 航空部件、附件的维修及服务	41,384,460	51	51	710939741-1

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海新路房地产开发有限公司	受同一母公司控制	13231737-6
上海海鹰矿泉水设备制造公司	受同一母公司控制	13240082-3
深圳华翔实业开发公司	受同一母公司控制	19217143-6

本企业的其他关联方情况的说明

本公司与上海新路房地产开发有限公司、上海海鹰矿泉水设备制造公司、深圳华翔实业开发公司同为中国中海直有限责任公司控股子公司。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中信信托有限责任公司	向关联方提供公务机运输服务	与市场价格一致（按合同执行）			248,000	0.98
中信建设有限责任公司	向关联方提供公务机运输服务	与市场价格一致（按合同执行）	2,349,000	9.65	5,355,000	21.11
香港中信资源控股有限公司	向关联方提供公务机运输服务	与市场价格一致（按合同执行）			1,244,660	4.91
中信国安集团有	向关联方提供公	与市场价格一	131,741.79	0.54		

限公司	务机代管运营管 理服务	致（按合同执 行）				
-----	----------------	--------------	--	--	--	--

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	受托/承 包资产情 况	受托/承 包资产涉 及金额	受托/承 包资产类 型	受托/承 包起始日	受托/承 包终止日	托管收益 /承包收 益定价依 据	本报告期 确认的托 管收益/ 承包收益	受托/承 包收益对 公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	委托/出 包资产情 况	委托/出 包资产涉 及金额	受托/出 包资产类 型	委托/出 包起始日	委托/出 包终止日	托管费/ 出包费定 价依据	本报告期 确认的托 管费/出 包费	委托/出 包收益对 公司影响

关联托管/承包情况说明：无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资 产种类	租赁 资产 情况	租赁资 产涉 及金 额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期确 认的租赁费	租赁收益 对公司影 响
中国中海 直有限责 任公司	中信海洋 直升机股 份有限公 司	机场使 用和房 屋租赁			2012年01月01日	2021年12月31日	机场使用与 服务保障协 议	2,500,000	

关联租赁情况说明

根据本公司与中国中海直有限责任公司于2011年12月31日重新签订的《机场使用协议》，本公司从2012年1月1日起按协议支付机场使用和房屋租赁费用本年度为人民币500.00万元。报告期已支付人民币250.00万元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额



应收账款	中信建设有限责任公司		555,000
应收账款	中信房地产股份有限公司		1,185,000
应收账款	中信国华国际工程承包公司		2,343,501

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中国中海直有限责任公司	41,547.01	5,383.59
预收账款	中信建设有限责任公司	4,152,500	
应付账款	中信国安集团有限公司	1,185,676.15	

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

以权益结算的股份支付的说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

以现金结算的股份支付的说明：无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0
以股份支付换取的其他服务总额	0

### 5、股份支付的修改、终止情况：无

## （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

## （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

(1) 本公司2011年12月19日与直升机供应商欧洲直升机公司在深圳签订了《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供7架EC225LP型直升机第ECOP01186/09/11号销售合同》，根据该合同，公司向欧洲直升机公司购置7架EC225LP型直升机，合同履行期限为2011

年12月至2015年12月31日，单价为2,030万欧元（未含进口关税和增值税），购机总价为14,210万欧元，折合人民币约122,632.30万元（汇率按1: 8.63计）。截至2012年6月30日，本公司已经按合同支付预付款710.50万欧元。

(2) 本公司2008年10月10日与直升机供应商欧洲直升机公司在深圳签订了《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供10架EC155B1直升机第ECOSAP1534/12/07号销售合同》，并于2008年12月30日签订了《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（一）》，根据该合同及合同修正案，公司向欧洲直升机公司购置10架EC155B1型直升机，购机总价为10,652万美元，折合人民币约73,499万元（汇率按1: 6.90计）。本公司2011年7月25日与直升机供应商欧洲直升机公司签订了《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（四）》，对《欧洲直升机公司与中信海洋直升机股份有限公司就提供10架EC155B1直升机第ECOSAP1534/12/07号销售合同》中尚未交付的四架EC155B1直升机由“多功能最低配置”改为“安装结冰探测器的近海配置”，每架增加设备价值31.50万美元，合计增加设备价值126万美元。截至2012年6月30日，本公司已经按合同已支付购机款6,686万美元，其中：已交付并结转固定资产的前6架直升机购机款6,506万美元；尚未交付的后4架直升机已预付购机款180万美元。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
		0	无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明：无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无

2、债务重组：无

3、企业合并：无

4、租赁：无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无

6、年金计划主要内容及重大变化：无

7、其他需要披露的重要事项

1、截至2012年6月30日，本公司向以下银行申请了综合授信额度：

(1) 招商银行股份有限公司深圳南油支行2.5亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限2年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(2) 中国民生银行股份有限公司深圳分行滨海支行3亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(3) 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行华侨城支行2亿元人民币（或等值外币）的授信额度，期限1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(4) 兴业银行股份有限公司深圳分行皇岗支行1亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(5) 中国工商银行股份有限公司深圳分行南山支行1亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(6) 交通银行股份有限公司深圳分行车公庙支行2亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限2年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(7) 深圳平安银行股份有限公司深圳南山支行2亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限2年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

(8) 华夏银行深圳分行1亿元人民币（或等值外币）的综合授信额度，期限1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

上述综合授信额度合计人民币14.5亿元。

2、本公司于2007年11月与国家开发银行签订了《国家开发银行外汇借款合同》（合同号：4430555972007563367）、并分别于2007年11月、2008年5月和2008年10月与国家开发银行签订了《国家开发银行贷款抵押合同》和《保险权益转让合同》。

本公司此次贷款总金额为7.3亿元港币，借款期限自2007年11月至2017年11月，以三架AS332L1型直升机、四架EC155B型直升机和两架EC225型飞机作为向国家开发银行贷款的抵押物，相关的资产抵押手续已办理完毕（截至2012年6月30日，上述九架飞机原值共计

1,084,444,958.05元，累计折旧共计 309,133,584.82元）。

截至2012年6月30日，本公司已按合同规定提取全部贷款共计73,000万港币，报告期归还借款3,945万港币，已累计归还29,615万港币，借款余额为43,385万元港币。

3、本公司为购买10架EC155B1直升机项目用款需要，于2009年11月与国家开发银行签订了贷款承诺金额为等值港币60,000万元的《国家开发银行外汇借款合同》（合同号：4403275972009510327），借款期限自2009年11月至2021年11月，截至2011年11月26日，公司累计提取合同项下港币借款36,676.98万元，占该合同借款总额的61.13%，用于支付已交付的6架EC155B1型直升机的购机款。由于该合同提款期已于2011年11月27日到期，国家开发银行对后4架直升机对应贷款不再给予提取，公司将另行安排资金用于后4架EC155B1型直升机的付款。报告期归还本金1,500万元港币，累计归还本金3,000.00万元港币，借款余额为33,676.98万元港币。

4、截至2012年6月30日，本公司向平安银行南山支行申请的关税保函金额合计9,100万元。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	218,680,632.94	97.48	0		191,996,033.05	98	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按照组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	5,316,172.6	2.37			3,585,293.16	1.83		
组合小计	5,316,172.6	2.37	0		3,585,293.16	1.83	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,993.56	0.15	332,993.56	100	332,993.56	0.17	332,993.56	100

合计	224,329,799.1	--	332,993.56	--	195,914,319.77	--	332,993.56	--
----	---------------	----	------------	----	----------------	----	------------	----

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项为期末单户余额在100万元（含100万元）以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中海石油（中国）有限公司上海分公司	59,498,441.5			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	52,440,630.5			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	44,480,650			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CACT OPERATORS GROUP	18,412,510			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中海石油（中国）有限公司天津分公司	16,416,661.48			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
HUSKY OIL CHINA LTD.	14,446,507.34			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	11,570,207.74			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
Schlumberger China Offshore Service SA	1,415,024.38			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备

合计	218,680,632.94	0	--	--
----	----------------	---	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	5,316,172.6	100		3,585,293.16	100	
1 年以内小计	5,316,172.6	100	0	3,585,293.16	100	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,316,172.6	--		3,585,293.16	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨平川药业股份有限公司	332,993.56	332,993.56	100%	按公司会计政策，已全额计提坏账准备
合计	332,993.56	332,993.56	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的	转回或收回前累计已计提坏账准备金	转回或收回金额

		依据	额	
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明: 无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

应收账款核销说明: 无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中海石油(中国)有限公司上海分公司	非关联方	59,498,441.5	1 年之内	26.52
中海石油(中国)有限公司湛江分公司	非关联方	52,440,630.5	1 年之内	23.38
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	非关联方	44,480,650	1 年之内	19.83
CACT OPERATORS	非关联方	18,412,510	1 年之内	8.21



GROUP				
中海石油（中国）有限公司天津分公司	非关联方	16,416,661.48	1 年之内	7.32
合计	--	191,248,893.48	--	85.25

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,688,377.47	92.29	0		17,677,960.32	89.89	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,644,430.37	7.71	1,356,520.76	82.49	1,987,611.72	10.11	1,356,520.76	68.25
组合小计	1,644,430.37	7.71	1,356,520.76	82.49	1,987,611.72	10.11	1,356,520.76	68.25
单项金额虽不重大但单项计	0		0		0		0	

提坏账准备的 其他应收款								
合计	21,332,807.84	--	1,356,520.76	--	19,665,572.04	--	1,356,520.76	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收款项为期末单户余额在100万元（含100万元）以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中信通用航空有限责任公司	17,176,717.56			按公司会计政策，关联方一般不计提坏账准备
备用金	2,511,659.91			按公司会计政策，对备用金一般不计提坏账准备
合计	19,688,377.47	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	188,196.78	11.44	0	531,378.13	26.73	0
1 年以内小计	188,196.78	11.44	0	531,378.13	26.73	0
1 至 2 年	22,883.1	1.39	2,710	22,883.1	1.15	2,710
2 至 3 年	46,298.46	2.82	4,414.51	46,298.46	2.33	4,414.51
3 年以上	1,387,052.03	84.35	1,349,396.25	1,387,052.03	69.78	1,349,396.25
3 至 4 年	40,160.78	2.44	4,800	40,160.78	2.02	4,800
4 至 5 年						
5 年以上	1,346,891.25	81.91	1,344,596.25	1,346,891.25	67.76	1,344,596.25
合计	1,644,430.37	--	1,356,520.76	1,987,611.72	--	1,356,520.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中信通用航空有限责任公司	控股子公司	17,176,717.56	1 年之内	80.52
备用金	本公司员工	2,511,659.91	1 年之内	11.77
中信海直通用航空维修工程有限公司	控股子公司	210,488.17	1 年之内	0.99
中石化深圳麒麟加油站	非关联方	20,000	1 年之内	0.09
租房押金 (个人业主)	非关联方	19,600	1 年之内	0.09
合计	--	19,938,465.64	--	93.46

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中信通用航空	成本法	95,000,000	77,925,500		77,925,500	93.97	93.97				

有限责 任公司											
中信海 直通用 航空维 修工程 有限公 司	成本 法	16,421,586	21,106,074.6		21,106,074.6	51	51				
合计	--	111,421,586	99,031,574.6	0	99,031,574.6	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

本公司控股子公司包括中信通用航空有限责任公司和中信海直通用航空维修工程有限公司，持股比例分别为93.97和51%。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	400,979,383.72	324,747,676
其他业务收入		
营业成本	273,260,718.09	218,046,865.67
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用航空运输服务	400,979,383.72	273,260,718.09	324,747,676	218,046,865.67
合计	400,979,383.72	273,260,718.09	324,747,676	218,046,865.67

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

通用航空运输服务	400,979,383.72	273,260,718.09	324,747,676	218,046,865.67
合计	400,979,383.72	273,260,718.09	324,747,676	218,046,865.67

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	239,061,814.81	181,300,155.09	192,845,045.03	138,547,098.59
湛江	52,481,880.5	32,385,549.67	38,143,158	26,907,998.67
上海	67,916,108.41	29,169,417.26	50,673,916.67	22,222,806.86
天津	41,519,580	30,405,596.07	43,085,556.3	30,368,961.55
合计	400,979,383.72	273,260,718.09	324,747,676	218,046,865.67

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
CNOOC China Limited-Shenzhen Opetation Company	126,967,019.99	31.66
中海石油（中国）有限公司上海分公司	67,676,611.71	16.88
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	50,820,630.5	12.67
CACT OPERATORS GROUP	47,768,119.99	11.91
中海石油（中国）有限公司天津分公司	33,855,760	8.44
合计	327,088,142.19	81.57

营业收入的说明

本报告期母公司营业收入为40,097.94万元，比上年同期32,474.77 万元，增加7,623.17万元，增幅为23.47%。增加的主要原因是报告期海上石油飞行作业量较上年同期增加12.98%及调增飞行服务合同的固定租金所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,950,764.53	60,207,928.28
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,897,714.93	57,160,194.57
无形资产摊销	187,663.5	187,663.5

长期待摊费用摊销	20,548,294.37	21,682,789.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	30,772	2,106.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,002,524.82	-4,744,051.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,929,228.34	-10,014,456
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,177,715.13	-59,512,005.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,649,682.2	-55,435,172.2
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,719,565.16	9,534,996.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	120,299,913.79	107,767,330.8
减：现金的期初余额	156,906,308.14	164,198,195.12
加：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	-36,606,394.35	-56,430,864.32

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		



## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.94	0.1327	0.1327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.8	0.1281	0.1281

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本； (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表； (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件； (四) 公司章程； (五) 文件存放地：公司董事会事务部。

董事长：毕为

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 10 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容