



中信海直  
COHC

# 中信海洋直升机股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 04 月 10 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。由于公司发行的可转债（债券简称：海直转债）进入转股期，公司总股本至本次权益分派方案实施的股权登记日可能发生变动，实际分配利润以本次权益分派方案实施的股权登记日公司总股本为基数计算。

公司负责人毕为、主管会计工作负责人刘铁雄及会计机构负责人（会计主管人员）陈宏运声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理 .....	61
第九节 内部控制 .....	73
第十节 财务报告 .....	75
第十一节 备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中信海直	指	中信海洋直升机股份有限公司，根据文意需要亦包括其所有子公司
控股股东、中海直	指	中国中海直有限责任公司，根据文意需要亦指其前身中国中海直总公司、中国海洋直升机专业公司、中国海洋直升飞机专业公司
实际控制人、中信集团	指	中国中信集团有限公司，根据文意需要亦指其前身中国中信集团公司
中信股份	指	中国中信股份有限公司
中信通航	指	本公司控股子公司中信通用航空有限责任公司
海直通航	指	本公司控股子公司海直通用航空有限责任公司
维修公司	指	本公司控股子公司中信海直通用航空维修工程有限公司
可转债	指	可转换公司债券
保荐机构、信达证券	指	公司发行可转债的保荐机构信达证券股份有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
北京永拓	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
EASA	指	European Aviation Safety Agency，欧洲航空安全局
民航局、CAAC	指	中华人民共和国交通运输部中国民用航空局，其前身为中国民用航空总局
AOPA	指	中国航空器拥有者及驾驶员协会(AOPA-China)
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
HIBOR	指	香港银行同业拆放利率
LIBOR	指	伦敦银行同业拆放利率
中海油	指	中国海洋石油总公司
CACT OPERATORS GROUP	指	CACT 作业者集团，由中国海洋石油总公司控股，美国雪佛龙公司及意大利国家能源控股公司（ENI）参股
CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	指	中海油番禺作业公司
HUSKY OIL CHINA LTD	指	加拿大哈斯基能源公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
ENI 作业公司	指	意大利国家能源控股公司
CGGV	指	CGGVeritas Service SA
布列斯托公司	指	英国布列斯托直升机有限公司

冀东油田	指	中石油冀东油田
空中客车直升机公司	指	欧洲直升机公司 EUROCOPTER AN EADS COMPANY 现更名为空中客车直升机公司
SIKORSKY INTERNATIONAL OPERATIONS, INC.	指	西科斯基国际公司
香港迅泽	指	香港迅泽航空器材有限公司
迅泽丰	指	深圳市迅泽丰投资有限公司
TURBOMECA ASIA PACIFIC PTE LTD	指	透博梅卡亚洲太平洋有限公司
民生云天	指	民生云天投资股份有限公司
飞行架次	指	一架航空器每起降一次，视为一个飞行架次
飞行架月	指	一架航空器每飞行一个合同月，视为一个飞行架月
干租	指	通过协议，由出租人（可能是航空运营人、银行或租机公司）向承租人（航空运营人）提供航空器而不提供飞行机组的租赁。干租通常由承租人承担运行控制
代管	指	通用航空企业按照民航局有关要求向航空器所有权人提供的管理及航空专业服务。本文中的代管，特指本公司为客户拥有的飞行器提供委托管理（包括提供飞行人员及机务维修人员、航材采购和送修、航空器适航维修服务、作业安全管理等），并面向非特定客户公开经营并根据合同约定方式收取代管费用的通用航空经营模式
执管	指	代管的一种模式，特指一种使用客户拥有的飞行器专为该特定客户提供飞行器管理及飞行服务的代管方式
地面事故征候	指	按照《一般运行和飞行规则》（CCAR91）、《小型航空器商业运输运营人运行合格审定规则》（CCAR135）或《民用航空器驾驶员学校合格审定规定》（CCAR141）规定运行的航空器在运行阶段发生的事故征候；或按照《大型飞机公共航空运输承运人运行合格审定规则》（CCAR121）或《小型航空器商业运输运营人运行合格审定规则》（CCAR135）规定运行的航空器在用于教学训练飞行过程中发生的事故征候
万架次率	指	每飞行一万架次的发生次数

## 重大风险提示

公司面临的航空安全风险、财务风险、市场集中风险、专业人员紧缺风险等已在报告相关部分说明,请投资者注意投资风险。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 为本公司选定的信息披露媒体,本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中信海直	股票代码	000099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中信海洋直升机股份有限公司		
公司的中文简称	中信海直		
公司的外文名称（如有）	CITIC OFFSHORE HELICOPTER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	COHC		
公司的法定代表人	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深圳直升机场		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	<a href="http://www.china-cohc.com">http://www.china-cohc.com</a>		
电子信箱	susx@china-cohc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐树田	苏韶霞
联系地址	深圳市南山区南海大道深圳直升机场	深圳市南山区南海大道深圳直升机场
电话	0755-26723146	0755-26971630
传真	0755-26723146	0755-26971630
电子信箱	xust@china-cohc.com	susx@china-cohc.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 02 月 11 日	国家工商行政管理总局	1000001003124 (6-2)	440300710924128	71092412-8
报告期末注册	2013 年 05 月 23 日	国家工商行政管理总局	100000000031249 (6-6)	440300710924128	71092412-8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	按照财政部、国家工商总局《关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定》(财会[2010]12号),北京永拓会计师事务所有限责任公司已完成特殊普通合伙转制的相关工作。原“北京永拓会计师事务所有限责任公司”更名为“北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)”
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦15层(100020)
签字会计师姓名	祝仕增、徐琳

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
信达证券股份有限公司	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼	徐存新、杨升	2013年1月7日至2014年12月31日

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,187,193,388.15	1,091,400,074.37	8.78%	986,654,085.02
归属于上市公司股东的净利润(元)	192,189,729.90	142,840,791.90	34.55%	138,933,529.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	168,458,140.69	140,263,321.26	20.1%	138,049,249.75
经营活动产生的现金流量净额(元)	303,655,526.20	204,777,054.53	48.29%	198,852,198.00
基本每股收益(元/股)	0.3711	0.2781	33.44%	0.2705
稀释每股收益(元/股)	0.3635	0.274	32.66%	0.2705
加权平均净资产收益率(%)	9.31%	8.12%	1.19%	8.45%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	3,839,990,380.87	3,531,026,379.73	8.75%	2,710,934,126.06
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,427,284,188.10	1,962,914,986.93	23.66%	1,702,433,996.68

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-87,413.58	-58,333.46	-437,456.58	
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)		6,793,203.17	3,237,677.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,584,824.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,005.81	20,000.00	-61,400.00	
处置子公司产生的投资收益	15,052,636.61			报告期公司转让控股子公司中信通航 93.97% 股权的投资收益
减: 所得税影响额	8,175,013.41	1,688,717.43	657,316.92	

少数股东权益影响额（税后）	793,451.02	2,488,681.64	1,197,224.09	
合计	23,731,589.21	2,577,470.64	884,279.47	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
通用航空发展专项资金	48,720,000.00	2013 年通用航空发展专项资金 4,872 万元，根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》，公司将于未来年度持续享有通用航空发展专项资金，公司认为此专项资金不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中关于非经常性损益的定义，未将上述补贴计入非经常性损益。
民航节能减排专项资金	5,050,000.00	2013 年节能减排专项资金 505 万元，根据《民航节能减排专项资金管理暂行办法》，公司将于未来年度持续享有节能减排专项资金，公司认为此专项资金不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中关于非经常性损益的定义，未将上述补贴计入非经常性损益。
增值税返还	1,844,131.47	为公司控股子公司-维修公司增值税返还，以后每年度会持续享有，公司未将此补贴计入非经常性损益。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年是公司实施发展战略规划进入第二阶段战略过渡期的第一年。公司董事会认真履行职责，加强股东大会、董事会各项决议执行力度，推进战略规划，发展战略合作，落实重大项目。海上石油服务市场占有率巩固提高，海外作业和机场服务方面进展顺利；陆上通航在护林防火、海警维权、极地科考和电网巡线等方面取得新进展；通航维修在新增机型和维修能力上有新突破；通航培训工作稳步推进；公司可转换债券的上市、中信通航93.97%股权转让和海直通航组建、融资租赁直升机等工作按规范实施，公司发展呈现良好态势。

公司连续第14年实现了飞行安全年，继续被民航中南局授予“航空安全责任考核先进单位”，被深圳市授予“重点纳税企业”和“工伤预防工作先进单位”。

2013年，公司与控股子公司海直通航（含股权转让交割前的中信通航）合并飞行31,536小时33分，37,730架次，同比分别增长16.19%和14.81%。其中，母公司飞行26,587小时9分，33,559架次，同比分别增长14.70%和18.41%。全年无劫机、炸机事件；无空防事故，无飞行事故和地面事故；地面事故征候、机场、空管及油料原因事故征候万架次率均为0；通用航空事故征候万架次率为0.298（民航指标为通用航空事故征候万架次率不超过1）。

2013年度公司完成营业总收入118,719.33万元（合并，下同），同比增长8.78%；利润总额26,858.30万元，同比增长38.20%；归属于母公司所有者的净利润19,218.97万元，同比增长34.55%；归属于母公司所有者权益为242,728.42万元，较期初增长23.66%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务包括通用航空飞行服务业务和通用航空维修业务，各项业务实行专业化管理。其中通用航空飞行服务业务的海上石油直升机飞行服务业务由母公司负责，其他通用航空飞行业务由控股子公司海直通航负责，通用航空维修业务由控股子公司维修公司负责。海上石油直升机飞行服务业务仍为公司主营业务核心部分，其他通用航空业务进一步发展，维修业务保持平稳。报告期公司利润构成及来源无重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司无在募集说明书等公开披露文件中披露未来发展与规划延续至报告期的情况。

公司在2012年年度报告中确定的2013年度经营计划是：2013年力争实现经营收入111,000万元以上，经营成本控制在91,000万元以下。安全管理确保无劫机炸机事件和空防事故，无维修重大事故和重大航空地面事故；无飞行事故征候、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事件的发生；严重差错和一般差错发生率严控在民航指标内的安全运营目标。

报告期公司营业收入118,719.33万元，比计划目标增6.95%，主要因为作业量增加，致公司营业收入增加超年初预期；营业总成本98,933.97万元，比计划目标增8.72%，报告期公司新增5架直升机，年初对新增直升机的相关运营变动成本预估不足，致报告期实际经营成本高于预期；各项安全指标全部达标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

主营业务分行业	2013年度	2012年度	增减额	增减幅	同比增减情况分析
通用航空运输服务	1,142,139,754.19	1,053,233,962.89	88,905,791.30	8.44%	新购直升机投入运营合同，飞行作业量增加，致飞行收入增加。
航空维修	45,053,633.96	38,166,111.48	6,887,522.48	18.05%	本年度大修直升机架数较上年增加，维修单价提升，致维修收入增加。
合计	1,187,193,388.15	1,091,400,074.37	95,793,313.78	8.78%	

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

海上石油直升机飞行服务：2013年公司海上石油飞行服务业务执行长期合同6个（按同一实际控制人合并口径统计），短期合同3个，服务海域为我国南海东部、西部，东海、渤海等，

主要为中国海洋石油总公司（下称“中海油”）的深圳分公司、上海分公司、湛江分公司、天津分公司，以及美国康菲国际石油有限公司、CACT作业公司等国内外海上石油企业提供长期直升机飞行服务保障；同时向加拿大哈斯基能源公司、CGGV、新田（NEWFILED）等公司提供短期直升机飞行服务保障。全年执行海上石油作业飞行27,845架次，飞行时间24,468小时49分，同比分别增长16.41%和14.78%。合同情况执行良好。按合同架月数统计，公司海上石油直升机飞行服务的市场份额为60.8%，其中东海100%，南海东部71%，南海西部66%，渤海25%。

其他通用航空飞行业务：报告期公司转让了中信通航93.97%股权，并设立控股子公司海直通航，承继中信通航直升机通航业务，2013年中信通航和海直通航共飞行4,171架次，同比减少7.74%；飞行时间4,949小时24分，同比增长24.90%。其中公务机飞行358小时。

通用航空维修业务：维修公司2013年度完成了12架直升机的大修任务，正在进行大修AS332L1直升机2架、AS342L1直升机和SA365N直升机各1架；完成桨叶修理30片，部附件维修37件。维修公司并获得空中客车直升机公司松鼠直升机主减大修的资质。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	991,792,324.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	83.54%

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国海洋石油总公司	668,496,395.79	56.31%
2	CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	125,402,801.97	10.56%
3	CACT OPERATORS GROUP	97,338,319.47	8.2%
4	中华人民共和国国家林业局	63,270,161.60	5.33%
5	总参陆航部装备局维修和航材处	37,284,645.31	3.14%
合计	--	991,792,324.14	83.54%

说明：公司前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方不存在在客户中直接或者间接拥有权益等情况。

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
通用航空运输服务	1. 人工费	201,857,310.72	24.13%	163,874,665.21	22.39%	23.54%
通用航空运输服务	2. 航材及航油消耗	174,748,301.12	20.89%	171,424,893.05	23.42%	1.94%
通用航空运输服务	3. 飞机折旧及修理分摊	204,189,393.50	24.41%	187,521,936.26	25.62%	8.89%
通用航空运输服务	4. 保险费及保障费	105,386,657.70	12.6%	96,423,232.21	13.18%	9.3%
通用航空运输服务	5. 其他	150,228,096.69	17.96%	112,575,247.24	15.38%	33.45%
通用航空运输服务	合 计	836,409,759.73	100%	731,819,973.97	100%	14.37%
航空维修	1. 人工费	11,741,512.67	28.69%	9,295,919.01	30.08%	26.31%
航空维修	2. 航材及低耗品消耗	21,780,976.59	53.23%	16,343,114.22	52.88%	33.27%
航空维修	3. 折旧及分摊	738,022.28	1.8%	254,537.54	0.82%	189.95%
航空维修	4. 其他	6,659,939.39	16.28%	5,014,538.28	16.22%	32.81%
航空维修	合 计	40,920,450.93	100%	30,908,109.05	100%	32.39%

#### 说明

报告期公司营业成本87,733.02万元，比上年营业成本76,272.81万元，增加11,460.21万元，增幅为15.03%。增加的主要原因是报告期累计飞行作业量增加及机群规模扩大，致直接人工费、航材消耗、飞机修理费、飞机折旧费、飞机保险费及飞机保障费等运营成本随之增加。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,199,829,243.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	77.16%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	EUROCOPTER AN EADS COMPANY（欧洲直升机公司）	735,608,847.87	47.3%
2	SIKO RSKY INTER NATIONAL OPERATIONS, INC.（西科斯基国际公司）	222,206,571.44	14.29%
3	香港迅泽航空器材有限公司	154,513,054.10	9.94%

4	TURBOMECA ASIA PACIFIC PTE LTD	46,797,174.06	3.01%
5	中国航油集团新源石化有限公司	40,703,595.69	2.62%
合计	--	1,199,829,243.16	77.16%

说明：公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方不存在在主要供应商中直接或者间接拥有权益等情况。

#### 4、费用

项目	2013 年度 (元)	2012 年度 (元)	增减 (%)	增减原因
营业税金及附加	7,941,059.11	31,931,443.86	-75.13	报告期营业税金及附加比上年减少 23,990,384.75 元。减幅 75.13%。减少原因：公司从 2012 年 11 月执行“营改增”，报告期大部分收入缴纳增值税，而上年同期全额收入缴纳营业税。
管理费用	116,421,727.96	91,454,243.74	27.30	报告期由于管理人员增加和调增薪酬，致管理费用比上年增加。
财务费用	4,918,416.85	10,324,447.80	-52.36	报告期由于人民币升值，公司港币贷款获得 24,047,640.71 元的汇兑收益，而上年为汇兑损失 54,136.23 元。
资产减值损失	-17,271,708.43	7,368,346.54	-334.40	报告期资产减值损失比上年减少 24,640,054.97 元，减幅 334.40%，主要原因是报告期转让控股子公司（中信通航），收回前期已计提坏账准备的应收款，将已计提的坏账准备转回。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,403,409,745.37	1,118,434,971.10	25.48%
经营活动现金流出小计	1,099,754,219.17	913,657,916.57	20.37%
经营活动产生的现金流量净额	303,655,526.20	204,777,054.53	48.29%
投资活动现金流入小计	5,952.00	66,107.99	-91%
投资活动现金流出小计	1,026,419,200.83	260,601,657.14	293.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,413,248.83	-260,535,549.15	293.96%
筹资活动现金流入小计	332,455,645.08	858,816,534.73	-61.29%
筹资活动现金流出小计	251,722,419.81	185,250,796.89	35.88%
筹资活动产生的现金流量净额	80,733,225.27	673,565,737.84	-88.01%
现金及现金等价物净增加额	-642,263,434.53	617,950,345.82	-203.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生现金流量净额 303,655,526.20 元, 比上年增加 98,878,471.67 元, 增幅 48.29%。其中: 经营活动现金流入 1,403,409,745.37 元, 比上年增加 284,974,774.27 元, 增幅 25.48%。主要原因报告期营业收入比上年增长 8.78%, 收到的经营收入款项比上年增加 111,801,208.46 元; 报告期收到通航发展补贴资金及节能减排资金 53,770,000 元; (2) 投资活动产生的现金流量净额 -1,026,413,248.83 元, 比上年增加 -765,877,699.68 元, 增幅 -293.96%。报告期公司支付购机款及购机预付款为 940,560,234.35 元, 比上年 193,466,444.73 元, 增加 747,093,789.62 元, 增幅 386.16%; (3) 筹资活动产生的现金流量净额 80,733,225.27 元, 比上年减少 592,832,512.57 元, 减幅 88.01%。主要原因上年公司发行 6.5 亿元可转换债券, 扣除发行费用收到可转换债券资金 6.36 亿元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位: 元

	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						
通用航空运输服务	1,142,139,754.19	836,409,759.73	26.77%	8.44%	14.29%	-3.75%
航空维修	45,053,633.96	40,920,450.93	9.17%	18.05%	32.39%	-9.84%
合计	1,187,193,388.15	877,330,210.66	26.1%	8.78%	15.03%	-4.01%
分地区						
深圳	601,972,376.96	469,786,130.80	21.96%	11.38%	17.76%	-4.23%
湛江	145,713,090.42	99,031,932.67	32.04%	14.36%	33.99%	-9.96%
上海	168,499,847.91	84,294,119.54	49.97%	17.67%	21.82%	-1.7%
北京	185,244,270.45	140,620,324.55	24.09%	-4.02%	-4.61%	0.47%
天津	85,763,802.41	83,597,703.10	2.53%	-1.77%	14.1%	-13.56%
合计	1,187,193,388.15	877,330,210.66	26.1%	8.78%	15.03%	-4.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据



适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	220,021,499.85	5.73%	862,284,934.38	24.42%	-18.69%	上年末公司发行 6.5 亿元可转债，本报告期将可转债募集资金全部投资募投项目，支付 4 架 EC-225LP 购机款，致货币资金占总资产比重大幅下降。
应收账款	250,911,424.19	6.53%	229,570,102.31	6.5%	0.03%	报告期公司收入较上年增加，应收账款较上年略有增加，但占总资产比重基本不变。
存货	328,852,431.54	8.56%	309,542,048.31	8.77%	-0.21%	报告期由于公司直升机数量增加，航材库存较上年略有增加，但占总资产比重基本不变。
固定资产	2,454,832,792.46	63.93%	1,839,773,852.63	52.1%	11.83%	报告期增加 4 架 EC-225LP 和 1 架 EC-155 直升机，增加固定资产原值 7.51 亿元，致固定资产占总资产比重大幅上升。
在建工程	273,273,976.63	7.12%	74,087,756.04	2.1%	5.02%	报告期公司采购 2 架 S-92 直升机，支付预付款 2.22 亿元。致在建工程占总资产比重大幅上升。

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	182,333,171.86	4.75%	80,350,026.26	2.28%	2.47%	报告期公司采购 2 架 S-92 直升机的第一次预付款和采购航材增加一年期短期借款 1.82 亿元。致短期借款占总资产比重上升。

长期借款	608,861,594.22	15.86%	623,659,776.91	17.66%	-1.8%	报告期公司按照借款合同分期偿还长期借款，致长期借款占总资产比重略有下降。
------	----------------	--------	----------------	--------	-------	--------------------------------------

## 五、核心竞争力分析

公司是我国通航运营领域首家和唯一的上市公司，经过30年的磨砺，特别是近年来公司战略规划稳步推进并实施，公司由“任务导向型”向“战略导向型”转变，进而为与市场导向型相结合奠定了基础。核心竞争力在国内通用航空业中保持领先优势。主要表现在：

1、公司战略目标明确，发展思路清晰。公司战略规划确定的“做国内领先、国际知名的通用航空综合服务提供商”的愿景，“持续安全，追求完美”的核心价值观，“向天空领海发展，做国家通航栋梁”的使命逐步被员工干部认同，为公司及时把握通航战略机遇，团结合作，科学健康发展奠定了良好的思想基础。

2、公司主营业务突出，业务布局合理。海上石油直升机飞行服务业务国内市场份额稳固在60%以上，2013年再次派出直升机执行中石油缅甸的油气开发作业任务，海外作业有新的突破，主营业务海上石油经营优势突出；陆上通航业务逐步提升，航拍、极地科考、海上巡查、海上监测、海上搜救、警务航空、航空护林、电力吊挂等业务门类逐步扩大；通航维修业务能力、范围不断加强和扩大。各项业务协调发展。

3、专业队伍素质过硬、力量雄厚，是公司长期保持行业领先地位的有力保障。截至2013年12月31日，公司有飞行员157名，机长比例约占2/3，机长资格审定高于民航标准，平均飞行时间超过6000小时。公司飞行员中有16名荣获功勋奖章、有26名荣获金质奖章、有31名荣获银质奖章、有34名荣获铜质奖章，多名飞行员获中国民航安全飞行奖章。公司持有各类维修执照、技术过硬的各级维修人员共332名，其中持有民航总局颁发的机务维修执照228名，26人同时持有检验执照或欧洲联合航空局颁发的机务维护执照。

4、机队规模和装备水平领先，综合服务能力突出。公司在欧直系列直升机机队为主的基础上，启动了机型及配套服务多元化研究及培训工作，引进2架S92直升机，以适应海上石油多元化的需求。报告期公司运营直升机49架，其中自有33架，机队规模和装备水平领先行业。通航维修具备多机型的直升机大修，发动机维修，旋翼桨叶及尾桨叶片等主要部件维修、直升机组装等技术能力，取得了中国民航和欧洲航空安全局（EASA）维修许可证、欧直授权维修中心及多种型号直升机的维修许可认证、TURBOMECA发动机维修中心资格、美国ROCKWELL COLLINS公司销售和售后维修代理商资格、美国GOODRICH绞车部门销售和维修代理资格等国内

国际经营许可。

5、基地布局进一步完善。为加强基地支持和管理，提高海上石油飞行服务市场竞争力，报告期公司筹建设立了浙江和海南分公司，基地网络辐射我国南海、东海、渤海三大海域和长三角、珠三角（含港澳地区）、京津三大地区，与公司主要客户中海油等相关海上油气开采企业的主要产油区域进一步匹配，为客户提供及时快捷的服务保障。

6、管理机制不断优化。开发启用了飞行运营管理系统，优化公司生产部门运行管理流程和管理关系，强化“统一指挥，统一控制”职能，生产运控和保障能力明显提升。建立机务一线安全管理模式，推行飞机维修责任制和整机放行师责任制和“6S”管理，坚持“维修现场质量和安全进行监督报告”制度，跟踪落实机务各项安全质量审核工作。完善全面预算管理，加强内控规范实施工作，执行重大项目风险评估和公司内部专项审计，公司营运管理在规范化、程序化、精细化和标准化的推动下不断提升与完善。

#### 7、航空安全和经营业绩保持良好

公司立足长远，稳中求进，经过30多年的积累，全面打造人才、机队和装备配置及科学的运营管理体系、基地网络等行业优势，连续14年保持良好的航空安全记录，海上石油直升机飞行服务业务市场占有率等方面长期保持同行业领先水平，取得良好、稳定的经营业绩。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	63,583.96
报告期投入募集资金总额	60,257.56
已累计投入募集资金总额	63,583.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司于2012年12月19日公开发行的可转债募集资金投资项目为购置7架EC225LP型直升机中前4架EC225LP型直升机，募投项目总投资8,120万欧元（按照欧元对人民币汇率1:8.6328折算约合人民币70,100万元）并延续在报告期内投入使用。根据发行可转债《募集说明书》的承诺安排和相关购机合同，报告期公司支付4架EC225LP直升机购机款7,714万欧元（人民币64,989.67万元），截至2013年12月31日公司累计支付购机款8,120万欧元（实际支付人民币68,316.07万元），其中使用募集资金人民币63,583.96万元和募集资金存款利息353.77万元，募集资金投资项目已经完成，募集资金全部使	

用完毕，募投项目中募集资金不足部分 4,378.34 万元自筹解决。募投项目 4 架 EC225LP 型直升机 (B-7191/B-7192/B-7193/B-7151) 分别于 2013 年 1 月、5 月、8 月和 11 月交付并均已结转固定资产，报告期全部投入运营，实现营业收入 8,153.86 万元，营业成本 6,670.09 万元，毛利 1,483.77 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购置 4 架 EC225LP 型直升机	否	65,000.00	63,583.96	60,257.56	63,583.96	100.00%	2013 年 12 月 31 日	1,483.77	是	否
承诺投资项目小计	--	65,000.00	63,583.96	60,257.56	63,583.96	100.00%	--	1,483.77	--	--
超募资金投向										
合计	--	65,000.00	63,583.96	60,257.56	63,583.96	100.00%	--	1,483.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本次发行可转债募集资金到位后，公司以募集资金偿还先期向招商银行深圳南油支行借款用于本募集资金投资项目的先期投入 406 万欧元（人民币 3,326.40 万元）。有关事项已在以前年度定期报告和临时报告中披露，报告期无其他以募集资金置换先期投入情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本次发行可转债实际募集资金 63,583.96 万元至报告期末已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期公司募集资金使用及披露不存在问题。

## 2、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海直通用航空有限责任公司	子公司	通用航空运输业	陆上通航业务	人民币 5000 万元	80,204,406.25	49,843,903.97	34,395,576.65	443,903.97	235,349.21
中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	航空维修业	直升机机体的维修及部件、附件的维修及服务	美元 500 万元	75,802,373.86	54,589,498.34	55,184,161.29	5,078,759.45	5,023,837.15

### 主要子公司、参股公司情况说明

(1) 海直通用航空有限责任公司：2013年4月8日设立，2013年11月开始运营，经营范围为甲、乙、丙类通用航空业务，注册资本5,000万元人民币，公司出资占海直通航注册资本比例为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。2013年11-12月实现营业收入 3,439.55万元，净利润23.53万元。

(2) 中信海直通用航空维修工程有限公司：于2001年6月4日设立的中外合资企业，注册资本500万美元，公司出资占维修公司注册资本比例为51%。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。2013年1-12月实现营业收入5,518.41万元，净利润502.38万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中信通用航空有限责任公司	因公务机运营规模不大且效益不佳，同时公司进行专业化经营，故公司将持有中信通航 93.97% 股权转让，专注发展直升机业务。	在上海联合产权交易所以公开挂牌的方式转让。	根据《股权转让合同》，中信通航股权转让的交割日为 2013 年 10 月 29 日，其于 2013 年 1-10 月的营业收入 15,084.87 万元，净利润 225.51 万元归公司，同时公司取得股权转让产生的投资收益 1,505.24 万元。
海直通用航空有限责任公司	为继续巩固和发展陆上通航业务，公司在将中信通航股权转让后，出资设立海直通航承继中信通航陆上直升机飞行服务业务。	经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司联合迅泽丰合资设立海直通航，公司以自有资金人民币 4,698.50 万元出资，占海直通航 93.97% 股权。	海直通航承接中信通航陆上直升机飞行服务业务，2013 年 11-12 月实现营业收入 3,439.55 万元，净利润 23.53 万元。

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
公司 2008 年度购置 10 架 EC155B1 型直升机项目延续至报告期	74,368.2	6,525.6	74,158.72	100%	2013 年 8 月交付最后 1 架 EC155B1 直升机，购置合同执行完毕。报告期投入运营 8 架 EC155B1 直升机，营业收入 14,217.72 万元，毛利 3,153.53 万元。
公司 2011 年 12 月购置 7 架 EC225LP 型直升机的后 3 架 EC225LP 型直升机延续至报告期	52,532.3	2,211.13	4,859.72	9.25%	报告期末交付购置直升机，未产生收益。
购置 2 架 S92 型直升机项目	37,635.48	22,272.59	22,272.59	59.18%	报告期末交付购置直升机，未产生收益。
合计	164,535.98	31,009.32	101,291.03	--	--

临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2013 年 05 月 31 日
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	购置 2 架 S92 型直升机项目详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《中信海洋直升机股份有限公司关于与西科斯基国际有限公司 (Sikorsky) 签订 2 架 S-92 型全新直升机销售合同的公告》(编号 2013-030)。

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业竞争格局和发展趋势

当前是改革开放不断深化、经济发展方式加快转变、经济结构完善调整的重要时期。随着国家社会和经济的快速发展,民航业作为国家经济进入全球经济的重要通道,直接联系着区域经济与相关产业链,成为国民经济重要基础产业。正是由于这些因素,近年来通用航空业及其发展受到了国家和地方政府的重视和认识,为促进通用航空产业改革发展,国务院、财政部、民航局等相继出台财政补贴、完善通航运行保障能力(包括简化飞行审批手续等完善各类规章标准)等政策和措施,引导社会资金向通用航空产业投资,为通航产业发展注入动力。通用航空产业发展继续看好。

公司主营海上石油直升机飞行服务和其他通航业务,以及通用航空维修业务。随着我国经济发展,能源需求增长和保障能源安全的国家经济需求,国家及石油企业加大石油等资源的勘探开发投资力度,海洋资源开发的海工装备制造被国务院确定为“十二五”战略新兴产业,同时深水及超深水石油储量目前都已进入经济可采范围并具备向深水开采的条件,中国未来五年油气勘探和生产继续保持稳定增速。受益于海上石油需求集中、服务价格稳定增加的实际,通航石油服务业作业量和收益将保持长期稳定增加。

目前国内从事海上石油直升机飞行服务的企业仅公司、中国南方航空股份有限公司珠海直升机分公司、东方通用航空有限责任公司3家企业,竞争对手实力不断增强,公司面对的行业竞争日趋激烈。

我国通用航空业也在加速投入和发展,目前国内通航呈现新筹建企业多、企业实力弱、分布散的特点。公司控股子公司海直通航在航空护林、海洋巡查、航空摄影、电力巡线、极

地科考等有一定的市场份额，但仍在起步阶段，实力有限，市场开发难度较大。

随着国内企业维修技术的不断进步，航空公司在国内维修部附件的数量不断增加，国内航空维修企业市场潜力大。目前国内航空维修业由国内专业维修企业、中外合资维修企业、国外飞机厂商代表处及国内航空公司维修基地四个梯队构成，公司控股子公司维修公司处于第二梯队。维修公司将通过与国际先进维修企业合作、整合内部维修资源等方式，全面提升修理服务能力，提高其在行业中的竞争力。

## （二）公司面临的主要挑战、困难

当前公司经营管理面临诸多挑战，主要表现在：公司外部经营环境面临许多不确定性因素，包括进口免税政策调整，利率与汇率波动。近期人民币升值预期明显降低，公司经营管理难度和风险管控难度加大。公司机队规模增加、多机型并存，作业点多面广线长，作业量攀升，使公司安全生产不断面临更高的挑战。同时人工、购机和维修成本、航材航油价格等继续刚性上涨，财务费用增加，仍制约业绩增长。

## （三）经营计划

2014年是实现公司战略规划目标的关键转折年，公司将紧紧围绕战略发展规划，有条不紊地落实股东大会、董事会确定的各项任务和要求，加强管理，提高工作效率，增收节支提高经营效益，资源共享发挥协同优势，稳定运行确保持续安全，为进入战略发展期打下坚实基础。

总体目标：力争实现营业收入133,000.00万元以上，营业总成本控制在112,000.00万元以下；安全管理确保无劫机炸机事件和空防事故，无维修重大事故和重大航空地面事故；无飞行事故征候、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事件的发生；严重差错和一般差错发生率严控在民航指标内的安全运营目标。

## （四）公司2014年重大资本支出计划

1、公司与欧洲直升机公司签订的《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》延续至2014年度执行。截至2013年12月31日公司已支付项目资金8,688.40万欧元，2014年度需支付EC225LP型直升机购机进度款1,705.2万欧元，公司自筹解决。

2、公司关于与西科斯基国际有限公司（Sikorsky）签订2架S-92型全新直升机项目延续到2014年度执行，截至2013年12月31日公司已支付项目资金3,607.94万美元，2014年度需支



付购机进度款2,342.07万美元，公司自筹解决。

#### （五）可能面对的风险及应对措施

##### 1、航空安全风险

恶劣的天气、机械故障、人为错误及其他不可抗力事件随时威胁飞行安全；同时，多机型、多机种、多作业点和作业量的增加，飞行作业、机务维修等安全运行负荷不断加重。为防范航空安全风险，公司已建立起严格的安全管理体系和安全防范措施，日常工作应不断强化安全责任制的执行与监管，加强安全教育培训、增强应急管理，杜绝重大安全隐患，全面降低航空安全风险。

##### 2、市场集中风险

我国海上石油天然气资源集中由中海油下属企业或合资企业经营。近年来公司其他通用航空业务和航空维修业务市场份额和收益比例逐步提升，海上石油直升机飞行服务业务收入在不断增加的基础上市场集中度有所下降，但仍偏高，公司在跟踪海上石油发展趋势并稳定提高海上石油直升机飞行服务业务投入与产出的同时，加大对其他通用航空业务和航空维修业务的投入力度，提高其收入所占比例，使公司海上石油与其他业务均衡发展，避免对海上石油行业较强的依赖风险。

##### 3、经营风险

近年来公司机队规模不断扩大，经营能力不断提高，但固定资产折旧费、人工成本、航材、保障费和保险费连续刚性上涨；受汇率波动、金融形势变化等外部因素影响，公司购置进口航空器和航材备件、长期贷款还本付息等也导致经营成本和费用上涨。公司设立增收节支挖潜增效工作机构，研究制订增收节支相应措施，并组织实施。重点是加强合同成本收益管理，巩固、扩大国内市场与开拓海外市场并举，提高运力配置和机场资产与生产、办公设备使用效率，加强航材、航油管理，降低采购成本，严格控制投资，压缩费用支出，提高人力资源配置和资金使用效率。有效控制主要运营成本增加的风险。

##### 4、专业人员较为紧缺

通用航空企业技术门槛较高，培养飞行员、机务人员等专业人才的周期较长，行业日趋激烈的竞争促使专业人员自主择业的可能性加大，不利于稳定专业人员队伍。公司将探索符合行业实际的薪酬激励制度，继续做好飞行、机务、保障等专业人才的引进和业务培训工作，稳定并壮大专业人才队伍。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### （1）本期新纳入合并范围的主体

报告期公司与迅泽丰共同出资设立海直通航，海直通航注册资本人民币5,000万元，公司以自有资金出资人民币4,698.50万元，占注册资本的93.97%。

### （2）本期不再纳入合并范围的主体

经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司以公开挂牌方式向受让方民生云天转让中信通航93.97%股权。根据双方签订的《产权交易合同补充协议》，此次股权转让交割日为2013年10月29日。2014年3月26日公司收到民生云天支付余70%股权转让款5,920.11万元，加上此前收到的首期款2,537.19万元，该股权转让资金全部收回。报告期中信通航不再纳入合并范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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）。报告期公司未调整利润分配政策和现金分红政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司 5 名独立董事核查并发表专项独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司采取了电话、邮件、深圳证券交易所投资者互动平台等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，以保障其合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期公司未对公司现金分红政策进行调整或变更。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度实现归属于母公司股东的合并净利润192,189,729.90元，母公司实现的净利润181,811,200.06元，以母公司实现的净利润 181,811,200.06元为基数，提取10%的法定盈余公积金18,181,120.01元，加上2012年末母公司未分配利润 676,972,339.18元，减去报告期分配2012年度股利25,680,000元，2013年度母公司可供分配利润为814,922,419.23元。

公司董事会提请股东大会审议的公司2013年度利润分配方案是：以权益分派的股权登记日公司股本总额为基数，拟每10股派发0.75 元现金红利（含税）。由于公司发行的可转债（债券简称：海直转债）进入转股期，公司总股本至本次权益分派方案实施的股权登记日可能发生变动，实际分配利润以本次权益分派方案实施的股权登记日公司总股本为基数计算。若以截至2013年12月31日公司总股本567,937,189股为基数计算，本次分配共计42,595,289.18元，公司2013年度不进行公积金转增股本。

2、经公司2012年度股东大会审议通过，公司2012年度利润分配方案是：2012年度实现归属于母公司股东的合并净利润142,840,791.90元，母公司实现的净利润137,890,514.35元，以母公司实现的净利润137,890,514.35元为基数，提取10%的法定盈余公积金13,789,051.44

元，2012年度母公司可供分配利润为676,972,339.18元。以截至2012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。2012年度不进行公积金转增股本。方案已实施完成。

3、经公司2011年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案是：2011年度实现归属于母公司股东的合并净利润138,933,529.22元，母公司实现的净利润132,436,003.35元，以母公司实现的净利润132,436,003.35元为基数，提取10%的法定盈余公积金13,243,600.34元，2011年度母公司可供分配利润为578,550,876.27元。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。方案已实施完成。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	42,595,289.18	192,189,729.90	22.16%
2012年	25,680,000.00	142,840,791.90	17.98%
2011年	25,680,000.00	138,933,529.22	18.48%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.75
分配预案的股本基数（股）	567,937,189
现金分红总额（元）（含税）	42,595,289.18
可分配利润（元）	814,922,419.23
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至2013年12月31日公司总股本567,937,189股为基数预计的利润分配为42,595,289.18元。由于公司可转债进入转股期，2013年度利润分配数按权益分派的股权登记日公司股本为基数计算并调整。2013年度不进行公积金转增股本。公司董事会将公司2013年度利润分配方案提交公司2013年度股东大会审议。	

## 十五、社会责任情况

公司本着对社会负责的态度，积极践行社会责任，实现社会价值。2013年，公司参加了我国第29次、30次南极科考；主动请求参与雅安地震、岷县漳县地震的抗震救灾工作；支援扑救云南大理苍山山林火灾、楚雄州禄丰县勤丰镇森林火灾；公司代管的海事B7778直升机随“海巡01”船出访澳大利亚、马来西亚、印度尼西亚和缅甸四国进行交流活动；公司B7103直升机随“海监83”船前往西沙海域进行海岛保护定期巡查联合执法行动；公司B7106直升机随“东海救101”船执行保障“神州十号”发射海上应急救援专项飞行作业任务；公司多次参与交通运输部的海上救助飞行，救护伤病及遇险人员；公司还通过对直升机技术改造、购买节能环保设备等措施，尽力做到经济发展与环境保护两不误，促进自身和利益相关方共同可持续发展，积极回报投资者，创造经济、社会和环境的综合价值。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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
2013年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司可转债情况
2013年01月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司可转债情况
2013年02月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况
2013年08月27日	公司天津塘沽机场	实地调研	其他	中国民航报社记者程婕、高雅娜	公司天津分公司经营发展情况
2013年11月08日	公司二楼会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、民生加银基金管理有限公司、上海朱雀投资发展中心（有限合伙）、光大证券股份有限公司、招商基金管理有限公司北京分公司、招商基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、国信证券经济研究所	低空空域开放、可转换公司债券的转股情况及公司业务结构等事项
2013年11月25日	公司董事会秘书办	电话沟通	机构	高盛亚洲、宏利资产管理	《通用航空飞行任务审批

	公室				与管理规定》出台后对行业 和公司的影响、通航飞行的 运营现状、公司购置直升机的 相关事项等
2013年12月12日	公司第二会议室	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司、上 海尚雅投资管理有限公司、中银 基金管理有限公司、中国银河证 券股份有限公司、深圳长润资产 管理有限公司、国信证券股份有 限公司	《通用航空飞行任务审批 与管理规定》出台后对公司 的影响、海直通航融资租赁 两架Ka-32型直升机情况介 绍、公司业务现状及未来发展 情况介绍
2013年12月20日	公司总经理办公室	实地调研	机构	中国民航报	公司的设立情况、公司各主 要基地及具体业务情况、公 司从专业运营模式向通航 综合服务商转变过程中遇 到的障碍、公司未来的规划

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
民生云天投资股份有限公司	中信通用航空有限责任公司93.97%股权	2013年3月28日	8,457.30	225.51	有利于优化公司资源配置和业务结构,专注发展直升机业务,提升陆上通航业务市场竞争力,巩固通用	7.83%	以资产评估结果为基础并以公开挂牌方式竞价确定	否		是	是	2013年2月1日、3月22日、4月1日和10月30日	公告编号:2013-007、009、010、045;披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

					航空经营基础。								
--	--	--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
中信建设有限责任公司	同一实际控制人控制下的企业	向关联方提供公务机运输服务	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 万元/小时	65.85	2.82%	银行转账	与市场价格一致		无
合计				--	--	65.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				向关联方提供公务机运输服务的日常关联交易是公司控股子公司中信通航与公司实际控制人中信集团下属企业开展公务机包机业务。报告期公司已转让中信通航 93.97% 股权，至期末已无公务机运输服务业务。							
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）				公司及主营业务不会对关联方及交易形成依赖。							
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（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

##### 2、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中信建设有限责任公司	同一实际控制人控制下的企业	应付关联方债务	公务机租金预收款	否	410.58	-410.58	0
中国中海直有限责任公司	公司控股股东	应付关	预收代支其	否	1.71	-1.71	0



		关联方债务	北京员工社保、医保和住房公积金				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务往来金额较少，对公司经营及财务状况基本无影响。					

### 3、其他重大关联交易

1、根据公司与中海直有限责任公司于2011年12月31日签订的《深圳直升机场使用协议》，双方经协商同意，标的物首年度（即2012年度）使用费为人民币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%。协议有效期为10年，自2012年1月1日开始。

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。2013年公司支付使用费为500万元。

2、公司控股子公司—海直通航拟向中信富通融资租赁2架俄罗斯直升机公司生产的Ka-32A11BC型直升机项目，融资租赁的2架Ka-32A11BC型直升机，本金2,800万美元（不含进口关税及增值税）。目前融资租赁合同尚未签订。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
1、中信海洋直升机股份有限公司与中海直总公司关于签订《深圳直升机场使用协议》的公告	2011年12月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2、公司关于控股子公司海直通航向中信富通融资租赁2架Ka-32型直升机暨关联交易的公告	2013年11月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

公司	欧洲直升机公司	2008 年 10 月 10 日					合同谈判定价	74,368.2	否	以前年度延续到报告期的项目,执行情况详见本报告第四节之六.3。
公司	欧洲直升机公司	2011 年 12 月 21 日					合同谈判定价	122,632.3	否	以前年度延续到报告期的项目,执行情况详见本报告第四节之六.1和3。
公司	民生云天投资股份有限公司	2013 年 03 月 28 日	6,890.36	7,799.35	北京中企华资产评估有限责任公司	2012 年 03 月 31 日	以资产评估结果为参考并以公开挂牌竞价确定	8,457.3	否	中信通航转让股权于 2013 年 10 月 29 日完成交割。至 2014 年 3 月 26 日,本次股权转让款已全部收回。
公司	西科斯基国际有限公司	2013 年 05 月 29 日					合同谈判定价	37,635.48	否	购置 2 架 S92 型直升机项目。执行情况详见本报告第四节之六.3。

## 2、公司向有关银行申请综合授信额度及与国家开发银行长期借款合同的执行情况

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			5,000		5,000	0	5.60%	6个月	人民币

	25,000	25,000		1,608.67		1,608.67	1年期 libor+2 50 bp	1年	美元
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								人民币
民生银行深圳分行	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				485.36	485.36		2.9151%	6个月	美元
	10,000	10,000	482.86		482.86		1.20%	3个月	美元
上海浦发银行深圳华侨城支行	20,000	20,000							人民币
中国农业银行深圳布吉支行	30,000	30,000							人民币
中国银行深圳湾支行	10,000	10,000		1170		1170	3%	1年	美元
				145		145	3%	1年	欧元
				90		90	3%	1年	港币
合计	175,000	125,000	5,000		5,000				人民币
				145		145			欧元
				90		90			港币
			482.86	3,264.03	968.22	2,778.67			美元
长期贷款银行	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
国家开发银行深圳分行	73,000	73,000	39,440.00		7,890	31,550.00	6M Hibor+8 5bp	10年	港币
国家开发银行深圳分行	60,000	60,000	32,176.98		4,200	27,976.98	6M Hibor+1 50bp	12年	港币
国家开发银行深圳分行	等值 USD2,990	等值 USD2,990	17,392.08	5,800.15		23,192.34	6M Hibor+4 50bp	10年	港币
国家开发银行深圳分行	USD4,243	USD4,243		1,117.97		1,117.97	6M Libor+3 60bp	10年	美元

(1) 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》。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/B1型直升机和两架EC225LP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2013年12月31日,上述九架飞机原值共计1,084,444,958.05元,累计折旧共计

386,709,144.67元)。截至2013年12月31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7,890万港币,已累计归还41,450万港币。

(2) 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,该项目贷款提款期为两年,至提款期末(2011年11月27日)仅提取该项目贷款港币36,676.98万元,国家开发银行对合同剩余金额港币23,323.02万元不再给予提款,以编号为第ECOSAP1534/12/07号商务合同项下六架EC155B1型直升机为抵押(截至2013年12月31日,上述六架飞机原值共计454,750,803.31元,累计折旧共计68,765,160.67元),本报告期归还借款港币4,200万元,累计已归还港币8,700万元。

(3) 公司为购买10架EC155B1直升机项目用款需要,于2012年9月与国家开发银行签订了贷款承诺金额为等值美元2,990万元或等值港币(美元/港币汇率按7.7566计算)的《国家开发银行外汇借款合同》(合同号:4430201201100000214),借款期限自2012年9月至2022年9月,截至2013年12月31日已提取该项目下贷款港币23,192.23万元,以编号为第ECOSAP1534/12/07号商务合同项下四架EC155B1型直升机为抵押(截至2013年12月31日,上述四架直升机原值共计286,836,381.20元,累计折旧共计11,835,676.35元)。

(4) 公司为购买2架S-92直升机项目用款需要,于2013年12月与国家开发银行分别签订了贷款承诺金额为2,120万美元和2,123万美元的《国家开发银行外汇借款合同》(合同号:4430201301100000831、4430201301100000832),借款期限为2013年12月至2023年12月,截至2013年12月31日已提取该项目下贷款美元1,117.97万元,以本公司与美国西科斯基国际有限公司签署的编号为92I09377的《两架S-92型全新直升机销售合同》项下的2架S-92直升机为抵押。

(5) 截至2013年12月31日,本公司向平安银行南山支行申请的关税保函金额人民币200万元,向浦发银行华侨城支付申请关税保函金额人民币4,100万元、美元60万元。

### 3、其他重大交易

无

## 六、承诺事项履行情况

### 公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国中海直有限责任公司	公司控股股东中国中海直有限责任公司（前身为中国中海直总公司）向公司承诺不再发展与公司相同和有竞争的业务，并严格按照《公司法》中的有关规定，维护全体股东的合法权益，不干预公司的决策或利用控股股东地位作出不利小股东的行为。	1998 年 11 月 27 日	长期持续有效	正在履行中
	中国中海直有限责任公司	公司与中海直于 2011 年 12 月 31 日续签了《深圳直升机场使用协议》。根据公司发行可转债的需要，中海直向公司出具了《承诺函》，就双方签订的《深圳直升机场使用协议》的有关事项作出进一步承诺，承诺内容如下：（1）本公司（指中海直，下同）具备并将切实维护《深圳直升机场使用协议》所需的一切批准、许可的效力和效果，并采取迅速的措施以取得该协议所需的其他批准、许可，并维持该等批准、许可的效力。（2）本公司将确保股份公司（指中信海直，下同）依《深圳直升机场使用协议》正常使用深圳直升机场及其配套设施，确保股份公司对深圳直升机场及其配套设施的使用不受任何第三方的干预或影响。（3）若因深圳直升机场土地权属出现争议而给股份公司造成直接或可预见的损失，本公司将对上述损失给予赔偿。	2012 年 09 月 10 日	合同有效期内长期持续有效	正在履行中
	中信集团	公司实际控制人中信集团向公司出具不进行同业竞争的承诺函的承诺	2012 年 10 月 31 日	自 2012 年 10 月 31 日起生效。在中信集	正在履行中

		<p>事项是：（1）截至 2012 年 10 月 31 日，中信集团未直接或间接经营（包括但不限于单独、合伙经营，投资）与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）自 2012 年 10 月 31 日起，中信集团将不直接或间接经营（包括但不限于单独、合伙经营，投资）与公司目前及未来的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（3）自 2012 年 10 月 31 日起，凡中信集团有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与公司子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，中信集团会将该等商业机会让予公司。（4）中信集团将促使其直接或间接控制的其他经济实体遵守上述(1)-(3)项承诺。如中信集团或其直接/间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，中信集团将承担相应的赔偿责任。以上承诺函自 2012 年 10 月 31 日起生效。在中信集团作为公司实际控制人期间，此承诺函持续有效。</p>		<p>团作为公司实际控制人期间，此承诺函持续有效。</p>	
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	祝仕增、徐琳

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、公司聘任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计机构，支付其报酬18万元。

2、因公开发行可转债事项，公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构为信达证券股份有限公司，持续督导期间为2013年1月7日至2014年12月31日，2013年支付其保荐费用0元。

3、公司因公开发行可转债事项，聘请鹏元资信评估有限公司作为信用评级机构，2013年度支付其定期跟踪评级服务费2万元。

## 八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 九、其他重大事项的说明

根据财政部、中国民用航空局联合下发《关于印发〈通用航空发展专项资金管理暂行办法〉的通知》（民航发〔2012〕111号）和《关于印发〈民航节能减排专项资金管理暂行办法〉的通知》（财建〔2012〕547号），公司向中国民用航空局申请了2013年通用航空发展专项资金（含原公司控股子公司中信通航）共4,872万元和2013年民航节能减排专项资金505万元，经民航局核定上述专项补贴资金分别于2013年12月3日和11月22日拨付至公司资金账户。有关事项于2013年12月5日披露，公告编号2013-052；披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

## 十、公司子公司重要事项

1、经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司于2013年2月18日至2013年3月18日在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让所持控股子公司中信通航93.97%股权，并与受让方民生云天签订《产权交易合同》，以人民币8,457.30万元向民生云天转让所持中信通航93.97%股权。在完成民航局及商务部审批手续后，中信通航于2013年10月28日向北京市工商行政管理局递交变更股东及法定代表人登记申请，并于10月29日获得批准。中信通航已于2013年6月27日归还截至2012年12月31日所欠公司日常经营往来款人民币28,503,120.28元。2014年3月26日公司收到民生云天支付所余70%股权转让款5,920.11万元，加上此前收到的首期款2,537.19万元，该股权转让资金全部收回。有关事宜见于2013年2月1日、2013年3月22日、2013年4月1日和2013年10月30日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司联合迅泽丰合资设立海直通航。根据董事会授权，公司经营管理层办理设立中信海直通用航空有限责任公司合资合同、公司章程等法律文件的签署及向有关部门申请经营许可和办理工商登记等具体事宜。海直通航于2013年11月开始运营。有关事宜见于2013年2月1日、4月13日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、公司控股子公司海直通航向中信富通融资租赁有限公司融资租赁2架俄罗斯直升机公司生产的Ka-32A11BC型直升机，该关联交易事项已经公司2013年第三次临时股东大会审议通过。有关事宜见于2013年11月22日、12月11日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
二、无限售条件股份	513,600,000	100%				+54,337,189	+54,337,189	567,937,189	100%
1、人民币普通股	513,600,000	100%				+54,337,189	+54,337,189	567,937,189	100%
三、股份总数	513,600,000	100%				+54,337,189	+54,337,189	567,937,189	100%

股份变动的原因

适用  不适用

经中国证监会《关于核准中信海洋直升机股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1641号）核准，2012年12月19日公司公开发行65,000万元的可转债。经深圳证券交易所深证上[2012]463号文同意，公司发行的65,000万元可转债于2013年1月7日起在深交所挂牌交易，债券简称“海直转债”，债券代码“127001”。根据有关规定和《公司可转换公司债券募集说明书》约定，“海直转债”有效存续期限为2012年12月19日至2018年12月18日；转股期为2013年6月19日至2018年12月18日，转股导致股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据有关规定和《公司可转换公司债券募集说明书》约定，“海直转债”有效存续期限为2012年12月19日至2018年12月18日；转股期为2013年6月19日至2018年12月18日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

截至2013年12月31日，公司可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，共转换普通股54,337,189股，公司总股本由513,600,000股增至567,937,189股，增幅10.58%。根据转股月份至报告期末计算的基本每股收益相应降低；将未

转股的可转换债券视为报告期末已转为股份计算的稀释每股收益也相应降低；由于债转股增加股本溢价328,739,993.45元，同时按比例减少发行可转换公司债券时已确认的其他资本公积84,715,327.46元，虽然增加普通股54,337,189股，每股净资产仍然相应增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
海直转债	2012年12月19日	100元	6,500,000张	2013年01月07日	6,500,000张	2018年12月18日
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会《关于核准中信海洋直升机股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1641号）核准，2012年12月19日公司公开发行65,000万元的可转换公司债券，每张面值为100元，共650万张，有效存续期限为自发行之日起6年的可转换公司债券。本次发行可转债票面利率分别是：第一年为0.5%，第二年为1.0%，第三年为1.5%，第四年为2.0%，第五年为2.0%，第六年为2.0%。经深圳证券交易所深证上[2012]463号文同意，65,000万元可转换公司债券于2013年1月7日起在深交所挂牌交易，债券简称“海直转债”，债券代码“127001”。

公司于2013年6月18日（股权登记日）实施2012年度权益分派方案，根据《中信海洋直升机股份有限公司可转换公司债券募集说明书》规定，“海直转债”的初始转股价格于2013年6月19日起由原来的每股人民币7.10元调整为每股人民币7.05元，“海直转债”于2013年6月19日进入转股期。截至2013年12月31日，公司“海直转债”尚有266,919,300元在挂牌交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期公司股份总数因可转换公司债券转股从期初513,600,000股增加至567,937,189

股，控股股东比例由46.65%下降致42.18%。

公司资产和负债结构的变动说明：截至2013年12月31日，公司总资产为383,999.04万元，较期初353,102.64万元，增加30,896.40万元，增幅为8.75%；公司负债总额为138,292.81万元，占总资产36.01%，较期初153,780.46万元，减少15,487.65万元，减幅为10.07%。其中报告期末公司应付债券22,275.67万元，较期初49,209.72万元，减少26,934.05万元，减幅为54.73%。应付债券减少的原因是报告期公司可转换债券因转股减少面值38,308.07万元，同时转为A股股份54,337,189股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		68,900		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		68,414		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国中海直有限责任公司	国有法人	42.18%	239,572,064	0	0	239,572,064	冻结	5,000,000
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.07%	6,103,785		0	6,103,785		
中国北方航空公司	国有法人	0.51%	2,913,067	0	0	2,913,067		
中国建设银行—华商收益增强债券型证券投资基金	其他	0.41%	2,340,424		0	2,340,424		
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.34%	1,929,478	0	0	1,929,478		
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	其他	0.31%	1,773,039		0	1,773,039		
临沂联建投资管理有限公司	境内非国有法人	0.29%	1,662,652		0	1,662,652		

	人							
华润深国投信托有限公司一道对冲 5 号集合资金信托计划	其他	0.2%	1,121,143		0	1,121,143		
华润深国投信托有限公司一道对冲 2 号集合资金信托计划	其他	0.18%	1,006,600		0	1,006,600		
交通银行-普天收益证券投资基金	其他	0.18%	1,000,000		0	1,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,中国中海直有限责任公司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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国中海直有限责任公司	239,572,064		人民币普通股	239,572,064				
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	6,103,785		人民币普通股	6,103,785				
中国北方航空公司	2,913,067		人民币普通股	2,913,067				
中国建设银行-华商收益增强债券型证券投资基金	2,340,424		人民币普通股	2,340,424				
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	1,929,478		人民币普通股	1,929,478				
广发证券-交行-广发集合资产管理计划(3号)	1,773,039		人民币普通股	1,773,039				
临沂联建投资管理有限公司	1,662,652		人民币普通股	1,662,652				
华润深国投信托有限公司一道对冲 5 号集合资金信托计划	1,121,143		人民币普通股	1,121,143				
华润深国投信托有限公司一道对冲 2 号集合资金信托计划	1,006,600		人民币普通股	1,006,600				
交通银行-普天收益证券投	1,000,000		人民币普通股	1,000,000				

资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，中国中海直有限责任公司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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的股份冻结数据查询，2014年4月2日，中国中海直有限责任公司所持公司国有法人股新增被冻结1,645,922股，加上因为下属企业银行借款提供担保所产生的连带责任并自2007年8月17日起至今被司法冻结的5,000,000股，中国中海直有限责任公司累计被冻结股份6,645,922股，占至2014年4月2日公司总股本（568,913,036股）的1.17%。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、可转债有关事项

### （1）前10名可转换公司债券持有人的名单和持有量

转债数量（张）	2,669,193		
持有人数（人）	1,018		
前十名转债持有人情况如下：			
序号	可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（张）	持有比例（%）
1	中国银行—汇添富多元收益债券型证券投资基金	367,400	13.76
2	中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	259,412	9.72
3	中国建设银行—华商收益增强债券型证券投资基金	177,640	6.66
4	中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	150,132	5.62
5	招商银行—华宝兴业可转债债券型证券投资基金	131,980	4.94
6	中国建设银行—汇添富实业债债券型证券投资基金	122,149	4.58
7	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	120,000	4.50
8	上海银行股份有限公司—浦银安盛增利分级债券型证券投资基金	120,000	4.50
9	中国建设银行—长城久利保本混合型证券投资基金	73,435	2.75
10	全国社保基金二一六组合	70,000	2.62

### （2）转股价格历次调整的情况，经调整后的最新转股价格

根据有关规定和《公司可转换公司债券募集说明书》约定，“海直转债”有效存续期限为2012年12月19日至2018年12月18日；转股期为2013年6月19日至2018年12月18日。公司于2013年6月18日（股权登记日）实施2012年度权益分派方案，“海直转债”的初始转股价格于2013年6月19日起由每股人民币7.10元调整为每股人民币7.05元。

(3) 可转换公司债券发行后累计转股的情况

报告期公司可转债转换为股权的债券面值合计 383,080,700.00 元，共转换普通股 54,337,189 股，公司总股本由 513,600,000 股增至 567,937,189 股，增幅 10.58%。

(4) 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

公司发行可转债未设担保。根据鹏元资信评估有限公司出具的《中信海洋直升机股份有限公司 2012 年 6.5 亿元可转换公司债券 2013 年跟踪信用评级报告》，公司可转债的 2013 年跟踪评级结果为 AA+，发行主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。信用状况无变化。

(5) 公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司资产和负债结构的变动说明：截至 2013 年 12 月 31 日，公司总资产为 383,999.04 万元，较期初 353,102.64 万元，增加 30,896.40 万元，增幅为 8.75%；公司负债总额为 138,292.81 万元，占总资产 36.01%，较期初 153,780.46 万元，减少 15,487.65 万元，减幅为 10.07%。其中报告期末公司应付债券 22,275.67 万元，较期初 49,209.72 万元，减少 26,934.05 万元，减幅为 54.73%。应付债券减少的原因是报告期公司可转换债券因转股减少面值 38,308.07 万元，同时转为 A 股股份 54,337,189 股。

未来年度还债的现金安排：公司将在未来 5 个年度从经营活动产生的净现金流量中留存部分资金作为还债的储备资金，同时公司密切关注可转债持有人的转股情况，根据转股数量和可转债剩余数量及时调整还债的储备资金金额，做好资金匹配，既保证有足够的资金偿还未转股的到期可转债，同时避免出现资金大量闲置情况。

(6) 可转债付息情况

“海直转债”于 2013 年 12 月 19 日按面值支付上市第一年利息，每 10 张“海直转债”（面值 1,000 元）利息为 5.00 元（含税）。派发期间：2012 年 12 月 19 日至 2013 年 12 月 18 日；债权登记日：2013 年 12 月 18 日；除息日：2013 年 12 月 19 日；兑息日：2013 年 12 月 19 日。报告期公司实际兑息 1,187,285.80 元。

### 3、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国中海直有限责任公司	窦建中	1983 年 04 月 21 日	10000109-4	100,000 万元	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；房屋租赁。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年度实现合并营业收入 119,020.42 万元，合并营业利润 23,666.00 万元，实现合并净利润 20,286.24 万元。未来发展主要是做好相关的股权管理等。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

#### 4、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国中信集团有限公司	常振明	1979年	10168558-X	183,970,408,771.84元	许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。一般经营项目：投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包和分包、行业的投资业务；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包和分包、咨询服务行业；资产管理；资本运营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	经营成果：2012 年实现营业收入人民币 3,498 亿元，实现归属于母公司的净利润人民币 302 亿元；财务状况：截至 2012 年 12 月 31 日总资产人民币 35,657 亿元，总负债人民币 31,851 亿元，归属于母公司的净资产人民币 2,355 亿元；现金流：2012 年经营活动现金净流出人民币 327 亿元，投资活动现金净流出人民币 1,497 亿元，筹资活动现金净流入人民币 520 亿元。未来发展策略：中国中信集团有限公司主要通过中国中信股份有限公司开展业务，中国中信股份有限公司是全球领先、中国规模最大的综合性企业集团之一，通过综合性业务平台，发挥综合优势与整体协同效应，为客户提供全方位服务，实现全面协调可持续发展。				
实际控	截至 2013 年 12 月 31 日，中信集团直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况如下：				

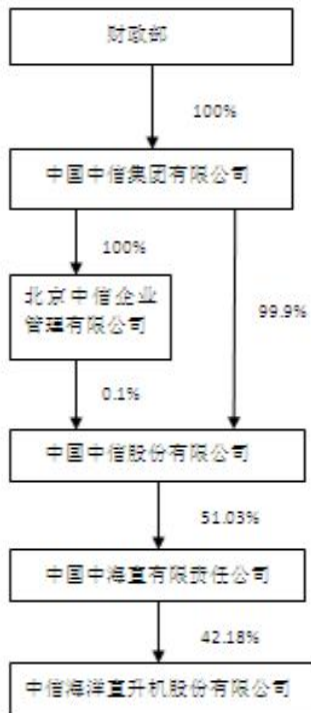
制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	序号	上市公司名称	上市公司代码	持股比例
	1	中信银行股份有限公司	SH. 601998    HK. 0998	66.95%
	2	中信证券股份有限公司	SH. 600030 HK. 6030	20.88 %
	3	中信泰富有限公司	HK. 0267	57.51%
	4	中信国际电讯有限公司	HK. 1883	59.81%
	5	中信资源控股有限公司	HK. 1205	59.41%
	6	亚洲卫星控股有限公司	HK. 1135	37.59%
	7	中信大锰控股有限公司	HK. 1091	49.26%
	8	中信重工机械股份有限公司	SH. 601608	71.04%
	9	中信国安信息产业股份有限公司	SZ. 000839	41.42%
	10	中信国安葡萄酒业股份有限公司	SH. 600084	42.65%
	11	中信21世纪有限公司	HK. 0241	21.73%

实际控制人报告期内变更

适用     不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
毕为	董事长	现任	男	58	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
徐念沙	副董事长	离任	男	57	2011年01月11日	2013年09月11日	0	0	0	0
王中安	副董事长	离任	男	51	2011年01月11日	2014年01月23日	0	0	0	0
赵祉胜	副董事长	现任	男	55	2013年09月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
马雷	副董事长	现任	男	45	2013年05月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
金晓剑	副董事长	现任	男	55	2014年01月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
刘铁雄	董事	现任	男	59	2013年05月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
唐万元	董事	离任	男	54	2011年01月11日	2013年04月28日	0	0	0	0
曹竞南	董事	现任	男	76	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
王楚	董事	现任	男	56	2012年04月12日	2017年01月22日	0	0	0	0
李桂萍	董事	现任	女	45	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
严宁	董事	现任	男	56	2012年08月29日	2017年01月22日	0	0	0	0
赵振京	董事	现任	男	52	2012年08月29日	2017年01月22日	0	0	0	0
赵小凡	董事	离任	男	49	2012年08月29日	2013年05月23日	0	0	0	0
贾庭仁	独立董事	现任	男	66	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
张建明	独立董事	现任	男	54	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
李慧蕾	独立董事	现任	女	60	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
何炬	独立董事	离任	男	71	2011年01月11日	2014年01月23日	0	0	0	0
林赵平	独立董事	离任	男	61	2011年01月11日	2014年01月23日	0	0	0	0
郭海兰	独立董事	现任	女	41	2014年01月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
叶忠为	独立董事	现任	男	45	2014年01月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
唐万元	监事会主席	现任	男	54	2013年05月23日	2017年01月22日	0	0	0	0
马雷	监事会召集人	离任	男	45	2011年01月11日	2013年05月23日	0	0	0	0
李培良	监事	现任	男	38	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
井学军	监事	现任	男	43	2011年01月11日	2017年01月22日	0	0	0	0
刘铁雄	总经理	现任	男	59	2013年04月19日	2017年01月22日	0	0	0	0

唐万元	总经理	离任	男	54	2011年01月12日	2013年04月19日	0	0	0	0
姚旗	副总经理	现任	男	60	2011年01月12日	2017年01月22日	0	0	0	0
刘建新	副总经理	现任	男	48	2011年01月12日	2017年01月22日	0	0	0	0
闫增军	副总经理	现任	男	42	2012年08月10日	2017年01月22日	0	0	0	0
王鹏	副总经理	现任	男	41	2012年08月10日	2017年01月22日	0	0	0	0
许卫杰	副总经理	现任	男	50	2012年08月10日	2017年01月22日	0	0	0	0
徐树田	董事会秘书	现任	男	44	2013年05月28日	2017年01月22日	0	0	0	0
陈宏运	财务负责人	现任	男	44	2011年01月12日	2017年01月22日	0	0	0	0
黄建辉	董事会秘书	离任	男	49	2011年01月12日	2013年05月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长毕为，曾任中信网络有限公司副总经理、党委书记；公司第三、四届董事会董事长。现任中国中海直有限责任公司董事，公司党委书记、董事长。

副董事长赵祉胜，曾任中国海洋航空集团公司副董事长、党委副书记、纪委书记；中海工程建设总局党委书记、副董事长、管委会主任，公司第四届董事会副董事长。现任中国海洋航空集团公司董事、总经理、党委书记，中海工程建设总局董事长、法定代表人，中国中海直有限责任公司董事，公司副董事长。

副董事长金晓剑，曾任中国海洋石油总公司/有限公司工程建设部总经理；现任中国海洋石油总公司（有限公司）规划计划部总经理，公司副董事长。

副董事长马雷，曾任中国中海直总公司副总经理、董事总经理；中国中海直有限责任公司董事、总经理；公司第三、四届监事会监事会召集人，公司第四届董事会副董事长。现任中国中海直有限责任公司董事，公司党委副书记、副董事长。

董事、总经理刘铁雄，曾任公司副总经理兼中信通用航空有限责任公司董事、副总经理，中信通用航空有限责任公司董事长，公司董事、总经理。现任海直通用航空有限责任公司董事长，公司董事、总经理。

董事曹竞南，曾任中国中海直总公司副董事长。现任中国航空工业集团公司科技委委员，中国民用飞机开发公司高级顾问，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

董事王楚，曾任深圳赛格股份有限公司董事长、总经理、党委副书记、董事，深圳市赛格集团有限公司办公室主任、总经理助理、副总经理。现任深圳市通产集团有限公司党委书记

记、董事长兼总经理，深圳市通产丽星股份有限公司董事长，深圳市华晶玻璃投资发展有限公司董事长，深圳市国通电信股份有限公司董事，长和投资有限公司董事，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

董事李桂萍，曾任中国海洋石油总公司资金管理部融资和风险管理主管，中海石油投资控股有限公司股权投资管理岗位经理，中国中海直总公司副董事长。现任中海石油投资控股有限公司股权投资管理岗位经理、中国中海直有限责任公司董事和公司董事。

董事严宁，曾任中信实业银行（现中信银行股份有限公司）深圳分行行长、党委书记。中国中信集团公司战略与计划部副主任（部门正职级）。现任中国中信集团有限公司战略与计划部主任，中国中信股份有限公司战略与计划部主任，信诚人寿保险有限责任公司董事，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

董事赵振京，曾任中国中信集团公司人事教育部主任助理兼任免处处长、党委组织部部长助理、党委组织部副部长、人事教育部副主任兼培训中心主任。现任中国中信集团有限公司党委组织部副部长、人事教育部副主任，中国中信股份有限公司党委组织部副部长、人事教育部副主任，中信医疗健康产业集团有限公司董事，中信房地产股份有限公司董事，中信兴业投资集团有限公司董事，中信投资控股有限公司监事，中国中海直有限责任公司董事和公司董事。

独立董事贾庭仁，曾任国家开发银行营业部副总经理、国家开发银行贷款委员会专职委员。现已退休并兼任国家开发银行专家委员会常务委员，公司独立董事。

独立董事张建明，现任北京伟拓律师事务所律师，公司独立董事。

独立董事李慧蕾，现任国家外国专家局外国专家服务中心外事处处长，公司独立董事。

独立董事郭海兰，曾任北京永拓会计师事务所有限责任公司副董事长、副主任会计师、党委副书记，中磊会计师事务所有限责任公司合伙人。现任利安达会计师事务所有限责任公司合伙人，铜陵精达电磁线股份有限公司独立董事、审计委员会主任委员，山西仟源制药股份有限公司独立董事、审计委员会主任委员，北京注册会计师协会上市公司审计委员会委员；公司独立董事。

独立董事叶忠为，曾任中国南海石油联合服务总公司结算中心经理助理，南油信托贸易公司财务总监兼计财部经理，中国南海石油联合服务总公司审计监察部副经理、审计监察部经理、办公室主任、总经理助理兼办公室主任。现任中国南海石油联合服务总公司副总经理兼办公室主任，公司独立董事。

监事会主席唐万元，曾任中国中海直有限责任公司副董事长；公司董事、总经理、党委书记；公司董事、总经理、党委副书记；中信通用航空有限责任公司董事长，中信海直通用航空维修工程有限公司董事长。现任中国中信集团有限公司业务协同部副主任（部门正职级）、中国中信股份有限公司业务协同部副主任（部门正职级）、公司监事会主席。

监事李培良，曾任公司财务部经理，中信通用航空有限责任公司财务总监，公司第三届监事会监事。现任海直通用航空有限责任公司财务总监，公司监事。

监事井学军，曾任公司飞行部标准室主任、航空安全监察部飞行运行监督主任、航空安全监察部副经理、经理，公司安全总监，公司第四届监事会职工监事。现任公司职工监事、公司安全总监。

副总经理姚旗，曾任公司董事会秘书，总经理助理，副总经理，中信海直通用航空维修工程有限公司董事。现任公司党委委员，副总经理。

副总经理刘建新，曾任公司副总经理，中信通用航空有限责任公司董事、中信海直通用航空维修工程有限公司董事。现任海直通用航空有限责任公司董事，中信海直通用航空维修工程有限公司董事，公司副总经理、党委委员。

副总经理闫增军，曾任公司飞行部经理，公司总经理助理、副总经理。现任海直通用航空有限责任公司董事，公司副总经理、党委委员。

副总经理王鹏，曾任公司飞行部副经理兼党委书记，公司总经理助理、副总经理。现任公司副总经理、党委委员、纪委副书记、党委组织部部长，海直通用航空有限责任公司董事、总经理。

副总经理许卫杰，曾任公司湛江分公司经理，公司总经理助理、副总经理。现任公司副总经理、党委委员，湛江分公司总经理兼党委书记。

董事会秘书徐树田，曾任公司财务部副经理、经营计划部经理、规划发展部经理，中信海直通用航空维修工程有限公司财务总监，公司总经理助理、董事会秘书等。现任海直通用航空有限责任公司董事，公司董事会秘书、总经理助理兼规划发展部经理。

财务负责人陈宏运，曾任公司财务部经理助理、副经理，公司财务负责人兼财务部经理。现任公司财务负责人、财务部经理。

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
赵祉胜	中国中海直有限责任公司	董事	2013 年 07 月 22 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
曹竞南	中国中海直有限责任公司	董事	1999 年 05 月 03 日		否
王楚	中国中海直有限责任公司	董事	2011 年 12 月 08 日		否
毕为	中国中海直有限责任公司	董事	2012 年 06 月 06 日		否
严宁	中国中海直有限责任公司	董事	2012 年 05 月 07 日		否
赵振京	中国中海直有限责任公司	董事	2012 年 05 月 07 日		否
马雷	中国中海直有限责任公司	董事	2004 年 05 月 03 日		2013 年 1-5 月在股东单位任董事、总经理，领取报酬

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
赵祉胜	中国海洋航空集团公司	董事、总经理、党委书记	2011 年 12 月 29 日		是
	中海工程建设总局	董事长、法定代表人	2012 年 04 月 24 日		否
金晓剑	中国海洋石油总公司（有限公司）	规划计划部总经理	2013 年 12 月 25 日		是
曹竞南	中国民用飞机开发公司	高级顾问	2000 年 02 月 25 日		否
王楚	深圳市通产集团有限公司	党委书记、董事长兼总经理	2011 年 10 月 10 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
严宁	中国中信集团有限公司	战略与计划部主任	2012 年 07 月 02 日		是
赵振京	中国中信集团有限公司	人事教育部副主任兼党委组织部副部长	2011 年 07 月 01 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
唐万元	中国中信集团有限公司	业务协同部副主任（部门正职级）	2013 年 04 月 19 日		是
郭海兰	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013 年 03 月 26 日		是
	铜陵精达电磁线股份有限公司	独立董事	2010 年 01 月 23 日		是
	山西仟源制药股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 27 日		是
叶忠为	中国南海石油联合服务总公司	副总经理兼办公室主任	2009 年 09 月 27 日		是

### 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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：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2014年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴方案的议案》和《公司关于第五届监事会监事薪酬方案的议案》。公司董事长和在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长、董事，可以按公司的效益及其在公司所任职务、绩效等享受相应的薪酬待遇；不在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长、董事，不在公司领取报酬。其中董事长、在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长薪酬方案授权公司董事会参照公司高管薪酬方案确定。公司独立董事的津贴方案是每人每年人民币6万元（含税），按年度支付。在公司担任除监事以外职务的监事，按公司的效益及其所任职务、绩效等享受相应的薪酬待遇；不在公司担任除监事以外职务的监事，不在公司领取报酬。

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，公司第五届董事会第一次会议确定公司董事长、在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长的薪酬方案参照公司高管薪酬方案执行，薪酬标准参照公司总经理薪酬标准。

董事、监事、高级管理人员报酬方案及确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会审议和公司第五届董事会第一次会议审议通过了《公司高管人员薪酬方案》，公司高管人员的薪酬由基本年薪、绩效年薪构成，其中：1) 基本年薪是公司高管人员按月取得的固定收入，按照高管人员所处岗位，参照同行业水平、综合物价水平和上年度基本年薪水平等因素确定。本届董事会聘任的高管人员首年基本年薪与上年相同，任职期间如遇国家薪酬政策调整，按国家有关政策相应调整高管人员基本年薪。基本年薪按月平均发放。2) 绩效年薪：指董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的年度经营业绩进行考核、并与考核结果相挂钩的薪酬。高管人员的绩效年薪按月支付50%，其余经年度绩效考核后支付。

公司董事会薪酬与考核委员会负责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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

毕为	董事长	男	58	现任	167.13		114.74
徐念沙	副董事长	男	57	离任			
王中安	副董事长	男	51	离任			
赵祉胜	副董事长	男	55	现任			
马雷	副董事长	男	45	现任	62.82		44.11
金晓剑	副董事长	男	55	现任			
刘铁雄	董事	男	59	现任			
唐万元	董事	男	54	离任			
曹竞南	董事	男	76	现任			
王楚	董事	男	56	现任			
李桂萍	董事	女	45	现任			
严宁	董事	男	56	现任			
赵振京	董事	男	52	现任			
赵小凡	董事	男	49	离任			
贾庭仁	独立董事	男	66	现任	5		4.2
张建明	独立董事	男	54	现任	5		4.2
李慧蕾	独立董事	女	60	现任	5		4.2
何炬	独立董事	男	71	离任	5		4.2
林赵平	独立董事	男	61	离任	5		4.2
郭海兰	独立董事	女	41	现任			
叶忠为	独立董事	男	45	现任			
唐万元	监事会主席	男	54	现任			
马雷	监事会召集人	男	45	离任		32.82	25.41
李培良	监事	男	38	现任	48.87		38.95
井学军	监事	男	43	现任	120.88		83.65
刘铁雄	总经理	男	59	现任	140.88		97.99
唐万元	总经理	男	54	离任	101.43		69.28
姚旗	副总经理	男	60	现任	113.35		80.54
刘建新	副总经理	男	48	现任	118.15		83.42
闫增军	副总经理	男	42	现任	133.04		94.32
王鹏	副总经理	男	41	现任	133.11		93.70
许卫杰	副总经理	男	50	现任	133.10		93.65
徐树田	董事会秘书	男	44	现任	102.59		73.18
陈宏运	财务负责人	男	44	现任	96.26		66.79



黄建辉	董事会秘书	男	49	离任	81.13		58.21
合计	--	--	--	--	1577.74	32.82	1138.94

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐万元	总经理		2013年04月19日	因工作变动不再担任公司总经理职务
唐万元	董事		2013年04月28日	因工作变动辞去公司董事职务
赵小凡	董事		2013年05月23日	因工作变动不再担任公司董事职务
徐念沙	副董事长		2013年09月11日	因工作变动不再担任公司董事职务
王中安	副董事长		2014年01月23日	公司第四届董事会任期届满离任
林赵平	独立董事		2014年01月23日	公司第四届董事会任期届满离任
何炬	独立董事		2014年01月23日	公司第四届董事会任期届满离任
马雷	监事会召集人		2013年05月23日	因工作调整辞去公司监事职务
黄建辉	董事会秘书		2013年05月28日	因工作变动不再担任公司董事会秘书职务
金晓剑	副董事长		2014年01月23日	换届选举
郭海兰	独立董事		2014年01月23日	前任独立董事到届，换届选举
叶忠为	独立董事		2014年01月23日	前任独立董事到届，换届选举
刘铁雄	总经理		2013年04月19日	董事会聘任
刘铁雄	董事		2013年05月23日	董事调整
马雷	副董事长		2013年05月23日	董事调整
赵祉胜	副董事长		2013年09月11日	董事调整
徐树田	董事会秘书		2013年05月28日	董事会聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

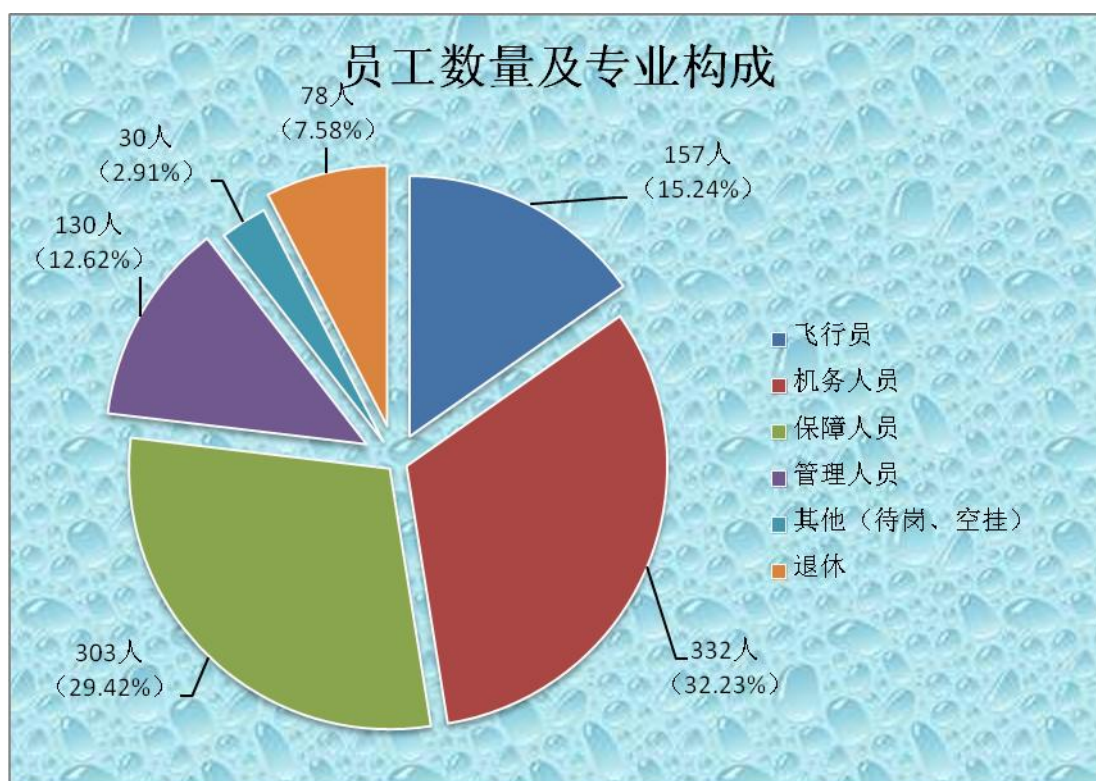
报告期公司飞行、机务和运营管理人员等对公司核心竞争力有重大影响的关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

##### 1、员工数量及专业构成

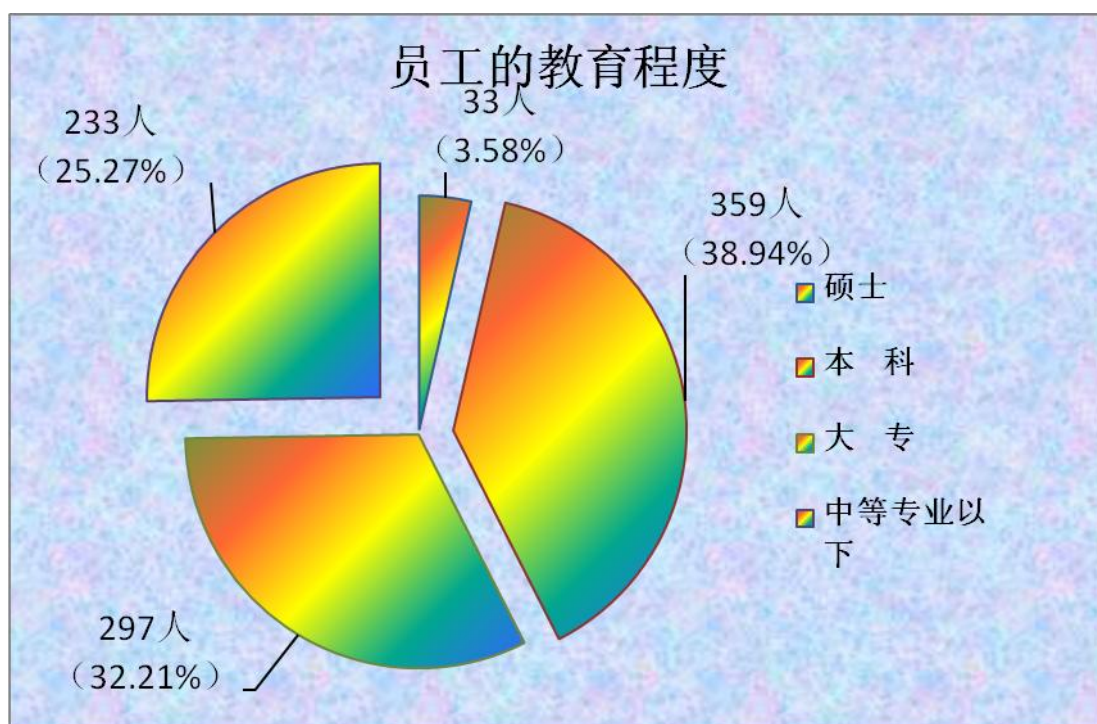
专业类别	人数（人）	占公司在册人数的比例（%）
------	-------	---------------

飞行员	157	15.24
机务人员	332	32.23
保障人员	303	29.42
管理人员	130	12.62
管理人员中的财务人员	22	
其他	30	2.91
退休	78	7.58
合计	1030	100.00



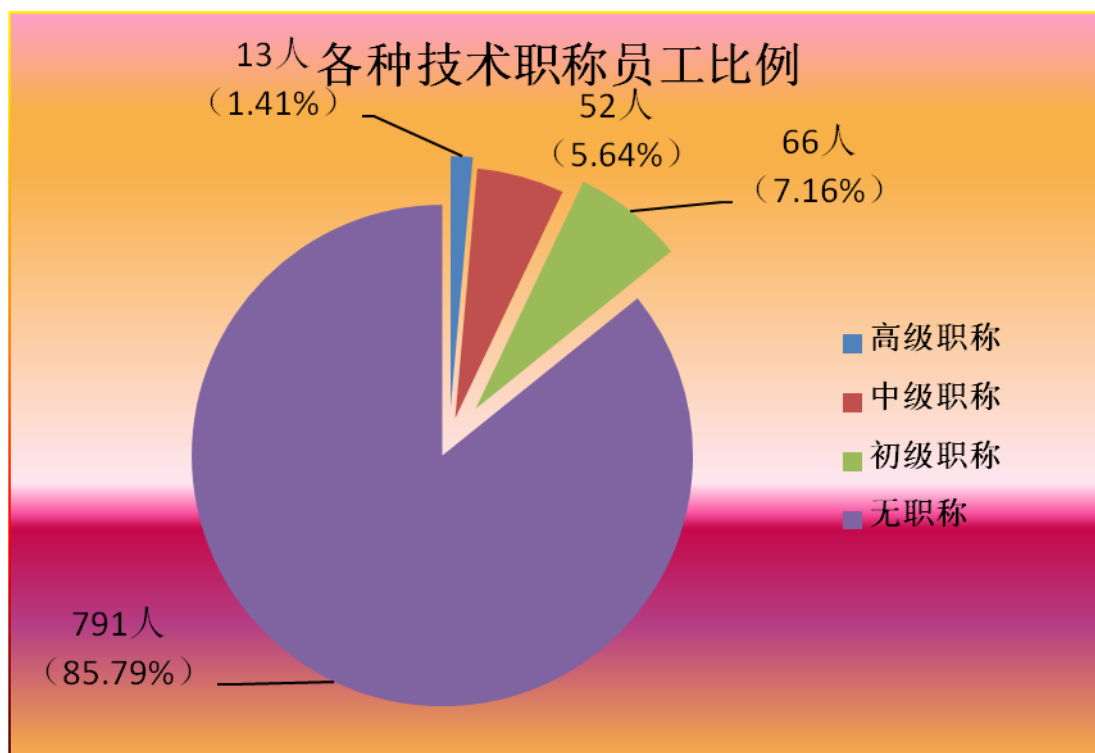
2、员工的教育程度 (不含其它及退休人员)

学历类别	人数 (人)	占公司总人数的比例 (%)
硕士	33	3.58
本科	359	38.94
大专	297	32.21
中等专业以下	233	25.27
合计	922	100.00



### 3、各种技术职称员工及比例（不含其它及退休人员）

职称类别	人数（人）	占公司总人数的比例（%）
高级职称	13	1.41
中级职称	52	5.64
初级职称	66	7.16
无职称	791	85.79
合计	922	100.00



4、员工薪酬政策：公司自2012年开始实行新的薪酬体系，根据岗位和绩效情况，采取基本工资+效益工资方式确定员工薪酬。2013年度公司进一步细化了安全绩效等相关内容，使公司薪酬机制更加科学、合理，更能体现员工的工作价值。

5、培训计划：根据民航相关法律、法规和相关规章的要求，结合公司的生产任务及行业特点，2013年度公司培训中心着重开展了管理人员的执行力培训、企业内培训师培训以及新员工入职培训等，同时进行4次外部单位甲板接机员项目培训。

6、公司根据国家相关社保政策及企业实际情况，给予离退休职工一定生活补贴。2013年度需公司承担费用的退休人员78人，共支出补贴96.27万元。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规，以及中国证监会等监管部门的要求，结合公司运营发展实际，不断完善法人治理结构，认真落实各项监管要求，提高规范治理水平。公司股东大会运作机制完善，平等对待全体股东，保障股东依法享有权利，为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。公司第四届董事会和公司第四届监事会于2014年1月10日任期届满，公司董事会、监事会通过征询有提名资格的股东意见，于2014年1月3日召开第四届董事会第二十三次会议和公司第四届监事会第十五次会议，审议有关换届议案。经2014年1月23日召开的公司2014年第一次临时股东大会审议通过，选举产生公司第五届董事会董事、独立董事，以及非职工监事，与公司职工大会选举的职工监事组成公司第五届监事会，顺利完成公司董事会、监事会的换届工作。公司董事会、监事会以及董事会各专门委员会认真履行职责，严格规范公司募集资金管理和使用，加强公司投资者关系管理及信息披露，充分保护投资者公平获取信息的权利。建立并完善公司内控规范管理体系，有效控制生产经营风险，确保公司健康稳步发展。公司的公司治理实际状况符合《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期公司股东大会及董事会审议通过修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度名称	最近一次通过该制度的会议届次	披露媒体	披露时间
1	公司章程	经2012年度股东大会审议通过	巨潮资讯网	2013. 5. 15
2	公司独立董事制度	经2012年度股东大会审议通过	巨潮资讯网	2013. 5. 15
3	公司募集资金管理制度	经2012年度股东大会审议通过	巨潮资讯网	2013. 5. 15
4	公司投资者关系管理办法	经公司第四届董事会第十六次会议审议通过	巨潮资讯网	2013. 4. 23
5	公司关联交易管理制度	经公司第四届董事会第十六次会议审议通过	巨潮资讯网	2013. 4. 23

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动在报告期前已按监管部门要求开展。《公司内幕信息知情人登记管理制度》已制定并得到有效执行，重大未公开披露信息的内部报告、审批、保密、披露等内部流转程序规范。公司董事会事务部协助董事会秘书负责做好公司信息披露和办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜等日常工作，公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督。在内幕信息依法公开披露前，公司严控内幕信息知情人范围，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，向深圳证监局、深圳证券交易所报备。对于定期报告，公司董事、监事及相关工作人员、负责公司年度财务审计的会计师事务所项目组人员等及时进行内幕信息知情人的登记并向深圳证券交易所报备。根据深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第41号——投资者关系管理及其信息披露》和《公司投资者关系管理办法》相关规定，报告期公司修订完善了《公司投资者关系管理制度》，在接待各类投资者现场调研时，要求来访投资者事前签署《承诺书》，调研内容及时上传深圳证券交易所投资者互动平台，确保公司信息披露工作的公平、公开、公正，防范内幕交易；坚持及时将监管的最新法律法规、监管要求及时向公司董事、监事和高管发送传达，并向公司董事、监事和高管发送敏感期禁止买卖公司股票的提示。公司报告期不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有受到监管部门的查处的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 14 日	(一) 公司 2012 年年度报告及摘要。 (二) 公司 2012 年度董事会工作报告。 (三) 公司 2012 年度监事会工作报告。 (四) 公司 2012 年度财务决算报告。 (五) 公司 2012 年度利润分配方案。 (六) 听取了公司 5	议案六不审议,其余议案审议通过	2013 年 05 月 15 日	公告编号: 2013-025 公告名称: 公司 2012 年度股东大会决议公告 公告披露网站: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

		<p>名独立董事所作的 2012 年度独立董事述职报告。(七) 公司关于续聘 2013 年度财务审计机构及报酬的议案。(八) 公司关于续聘 2013 年度内部控制审计机构及报酬的议案。(九) 公司关于修改《公司章程》的议案。(十) 公司关于修改《公司独立董事制度》的议案。(十一) 公司关于修改《公司募集资金管理制度》的议案 (十二) 过公司关于 2013 年度向有关银行申请综合授信额度的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 23 日	<p>一、公司关于调整董事人选的议案。二、公司关于修订公司第四届董事会董事薪酬方案的议案。三、公司关于调整 1 名监事人选的议案。</p>	全部议案审议通过	2013 年 05 月 24 日	<p>公告编号: 2013-026 公告名称: 公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告 公告披露网站: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》</p>
公司 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 11 日	<p>公司关于调整 1 名董事人选的议案。</p>	审议通过	2013 年 09 月 12 日	<p>公告编号: 2013-040 公告名称: 公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告 公告披露网站: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告披露报纸: 《中</p>

					国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
公司 2013 年第三次临时股东大会(本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合方式召开)	2013 年 12 月 10 日	公司关于控股子公司海直通航向中信富通融资租赁 2 架 Ka-32 型直升机暨关联交易的议案	审议通过	2013 年 12 月 11 日	公告编号: 2013-053 公告名称: 公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告 公告披露网站: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
林赵平	9	8	1	0	0	否
何炬	9	8	1	0	0	否
贾庭仁	9	8	1	0	0	否
张建明	9	8	1	0	0	否
李慧蕾	9	8	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳



√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司于2014年1月23日完成了公司第四届董事会换届工作，报告期履行职责的为林赵平、何炬、贾庭仁、张建明、李慧蕾等5名独立董事，该5名独立董事向公司年度股东大会提交述职报告并披露。

报告期公司股东大会、董事会对《公司独立董事制度》做了进一步的修订和完善。公司5名独立董事认真履行独立董事义务和职责，全体独立董事均亲自参加董事会会议，独立、客观发表意见。通过定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司及下属企业现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资、推荐董事候选人、聘任高管人员及薪酬事项等发表独立意见，切实发挥了独立董事对公司生产经营情况和董事会决议执行情况等有效监督作用。报告期公司董事会召开了第四届董事会第十四次会议至第四届董事会第二十二次会议共9次会议，因第四届董事会任期届满并于2014年1月3日召开第四届董事会第二十三次会议，公司5名独立董事均出席会议并发表以下独立意见，公司董事会及公司采纳和及时披露：

序号	披露时间	发表事项	备注
1	2013. 2. 1	公司独立董事关于转让所持中信通用航空有限责任公司股权资产评估及转让相关问题的独立意见；	
2	2013. 4. 23	关于2012年度公司对外担保、关联交易及关联方资金占用情况专项说明的独立意见	
3	2013. 4. 23	对续聘公司2013年度财务审计机构及支付其报酬的独立意见	
4	2013. 4. 23	关于《公司2012年度内部控制自我评价报告》的独立意见	
5	2013. 4. 23	关于续聘公司2013年度内部控制审计机构的独立意见	
6	2013. 4. 23	关于聘任刘铁雄为公司总经理的独立意见	
7	2013. 5. 7	公司独立董事关于提名马雷、刘铁雄为董事候选人及修订公司第四届董事会董事薪酬方案等事项的独立意见	
8	2013. 5. 30	公司独立董事关于聘任徐树田为公司董事会秘书的独立意见	
9	2013. 8. 27	关于2013半年度公司对外担保、关联交易及关联方资金占用情况的独立意见	
10	2013. 8. 27	关于《2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的独立意见	
11	2013. 8. 27	关于提名赵祉胜为公司董事候选人的独立意见	
12	2013. 11. 22	公司独立董事关于控股子公司海直通航向中信富通融资租赁2架Ka-32型直升机关联交易事项的事前认可意见	
13	2013. 11. 22	公司独立董事关于提名第五届董事会董事候选人及独立董事候选人、以及董事薪酬和独	

		立董事津贴方案的有关事项的意见	
14	2014. 01. 07	公司独立董事关于提名第五届董事会董事候选人及独立董事候选人、以及董事薪酬和独立董事津贴方案的有关事项的意见	报告期后事项

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。按照公司董事会各专门委员会工作条例，报告期各专门委员会履职情况如下：

##### （一）公司董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2人为独立董事，主任委员由独立董事担任。按照上市公司监管部门规范和《公司审计委员会工作条例》，本届审计委员会本着勤勉尽责的原则，按规范审核公司财务报告和审计报告，关注公司内控制度的建设。报告期公司审计委员会委员均出席公司董事会共召开的9次会议（第四届董事会第十四次会议至第四届董事会第二十二次会议），以及2014年1月3日召开的公司第四届董事会第二十三次会议；参加董事会审计委员会报告期召开的2次会议，以及在2014年召开的公司2013年度报告的2次会议。公司董事会于2014年1月23日完成了第四届董事会换届工作，何炬不再担任公司独立董事和审计委员会主任委员职务，经选举郭海兰任公司独立董事和审计委员会主任委员，何炬、郭海兰均出席各自在任期间的董事会会议和审计委员会会议。

公司审计委员会委员通过深入了解公司实际经营运作情况，切实履行了对公司2012年度报告、2013年度报告等定期报告的编制、财务报告审计和信息披露的监督审查责任，按照《企业内部控制基本规范》的要求监督检查公司开展报告期内内部控制规范实施工作，对公司2013年度内控评价报告，续聘公司2013年度和2014年度的财务审计机构、聘任公司内部控制审计机构等事项进行审核并出具意见提交董事会审议，为加强公司治理，提高信息披露质量，维护公司财务审计工作的独立性和客观性，推动内部控制工作的实施发挥了应有的作用。

##### 1、关于公司2013年度报告的相关工作

2014年1月2日，在北京主持召开了公司审计委员会关于2013年度报告第一次会议，与公司董事会秘书、财务负责人、证券事务代表、内审机构负责人，以及负责公司2013年度财务审计的北京永拓的项目负责人等共同研究公司2013年度财务报告事项及审计安排工作。通过听取公司高管关于公司2013年度经营情况及财务状况的汇报，审阅公司编制的2013年度财务报告初稿（含会计报表和附注），北京永拓提交的公司2013年度财务审计工作的安排和人员组成等计划，确定并同意北京永拓对公司2013年度财务报告审计工作的时间安排，确认公司

未经审计的2013年度财务报告初稿，认为其在重大方面公允地反映了公司的财务状况以及经营成果，同时要求北京永拓应严格执行审计计划，保持应有的职业道德和独立原则，确保公司2013年度财务审计和内部控制审计工作的质量和效率。

在北京永拓进场审计后，通过电话、邮件等形式多次与公司、北京永拓负责公司2013年度财务审计的项目负责人等进行交流，及时沟通研究审计工作中遇到的问题，对相关事项和数据进行询问和查证，确认复核意见及会商结果。

2014年1月23日，公司审计委员会在深圳现场召开了关于2013年度报告第二次会议，公司第四、五届董事会审计委员会委员、董事会秘书、财务负责人、证券事务代表、内审机构负责人及北京永拓项目负责人参加了会议。审计项目负责人对2013年度报告审计进展汇报，现场检查公司2013年度财务报告及报表的编制与审计等工作，确认公司2013年度会计报表编制的基础、依据，确保了公司2013年度定期报告的编制、审计和披露工作的规范。经对公司2013年度财务报告再次审阅后，进一步确认公司2013年度财务报告和2013年度会计报表编制的基础、依据、原则和结果。

2014年3月25日，公司第五届董事会审计委员会召开了公司审计委员会2013年度报告第三次会议，全体审计委员会委员、公司董事会秘书、财务负责人、证券事务代表、内审机构负责人，以及北京永拓负责公司2013年度财务审计的项目负责人等出席，会议由审计委员会主任郭海兰主持，审议通过了《公司董事会审计委员会2013年度履职情况的报告》、公司2013年度财务报告（含公司2013年度财务报表及附注）、北京永拓出具的《公司2013年度财务报表审计报告》（送审稿）、《关于公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（送审稿）、《中信海洋直升机股份有限公司2013年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（送审稿）、《中信海洋直升机股份有限公司2013年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》等，以及《公司2013年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》，审议审计委员会《关于对北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作总结的审核意见和续聘其为公司2014年度财务审计机构及内部控制审计机构及其报酬的议案》，并形成如下意见：

（1）关于公司2013年度财务报告（含公司2013年度财务报表及附注），北京永拓出具的《公司2013年度财务报表审计报告》（送审稿）的审核意见

通过审核北京永拓出具的标准无保留意见的公司2013年度财务报表审计报告（送审稿），听取公司财务负责人的汇报，以及在对相关事项和数据询问和查证的基础上，公司审计委员会认为《公司2013年度财务报告》（含公司2013年度财务报表附注）编制符合企业会计准则

和相关法律规定，公司与负责审计的北京永拓注册会计师在公司2013年度财务报告的会计处理重要问题上不存在争议，同意确认公司2013年度财务报告（含报表及附注），并同意北京永拓出具的《公司2013年度财务报表审计报告》（送审稿）、《关于公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（送审稿）在公司第五届董事会第三次会议审议通过公司2013年度报告后对外披露。

（2）同意北京永拓出具的《中信海洋直升机股份有限公司2013年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（送审稿），并同意在公司第五届董事会第三次会议审议通过相关议案后对外披露。

（3）同意《公司2013年度内部控制评价报告》及北京永拓出具的《公司内部控制审计报告》。公司董事会审计委员会认为《公司2013年度内部控制评价报告》真实反映了公司2013年度内部控制工作的实际情况。北京永拓按照《企业内部控制审计指引》及其实施意见的要求，遵守职业道德，执行了恰当的审计程序，着重了解公司经营环境和内部控制的实施情况，与公司董事会审计委员会和公司进行了充分沟通，按照工作计划完成了公司内部控制审计工作并出具了标准无保留意见的《公司内部控制审计报告》（送审稿）。同意《公司2013年度内部控制评价报告》及北京永拓出具的《公司内部控制审计报告》（送审稿）提交公司第五届董事会第三次会议审议。

（4）关于北京永拓提交的《公司2013年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》的审核意见和续聘其为公司2014年度财务报表及内部控制审计机构的建议

通过听取公司财务负责人和公司内审负责人的汇报，在对相关事项和数据询问和查证的基础上，经审核北京永拓提交的《公司2013年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》，公司董事会审计委员会认同北京永拓提交的《公司2013年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》，认为北京永拓在对公司2013年度财务报表及其相关的内部控制的审计过程中，负责审计的注册会计师严格按照审计法规、准则执业，遵守职业道德，执行了恰当的审计程序，着重了解了公司经营环境和内部控制的实施情况，与公司董事会审计委员会和公司进行了充分沟通，为审计工作获取了充足、恰当的审计证据，按照工作计划完成了审计工作并出具了标准无保留意见的《公司2013年度财务报表审计报告》（送审稿）和《公司内部控制审计报告》（送审稿）。

公司自2006年度起已连续8年聘任北京永拓为公司年度财务报表审计机构，并从2012年度起聘请其为公司内部控制审计机构；负责公司财务审计和内控审计的注册会计师，具有承办

本次审计业务所必需的专业知识和应有的职业证书及经验，能够胜任审计工作，保持应有职业关注和谨慎。与公司及其关联企业、关联人不存在关联关系，表现出良好的职业操守和专业能力，始终保持形式上和实质上的独立性，对公司做好会计报表的编制工作和内部控制的管理工作有督促指导作用。同意续聘北京永拓为公司2014年度财务报表审计机构，支付其年度审计报酬人民币50万元；同意续聘北京永拓为公司2014年度内部控制审计机构，支付其报酬人民币18万元。

上述意见和建议提交公司第五届董事会第三次会议审议。

## 2、关于公司内部控制制度的相关工作

2013年度公司内部控制基本规范实施工作深入推进，公司董事会及审计委员会高度重视此项工作，根据有关法律法规和公司有关制度等，结合行业特点、业务情况、运营模式、风险因素，在公司内部控制规范实施工作范围内，审计委员会监督检查公司内部控制规范实施工作的开展情况。

公司在对2013年度内部控制工作进行全面的评价的基础上，编制了《公司2013年度内部控制评价报告》。经审核，审计委员会认为《公司2013年度内部控制评价报告》真实反映了公司2013年度内部控制工作实际，公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和相关监管部门的要求，对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行提供保证。

### （二）战略委员会的履职情况报告

公司董事会战略委员由10名董事组成，其中1人为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期公司战略委员会根据《公司战略规划报告》和公司经营实际，对战略规划的专项任务落实情况进行检查，听取公司管理层意见，对公司长期发展战略和重大投资提出建议。确保公司按照既定战略有计划、持续稳健的进行发展。

### （三）薪酬与考核委员会的履职情况报告

公司董事会薪酬与考核委员由3名董事组成，其中2人为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期共召开薪酬与考核委员会会议2次。2013年4月30日，以通讯方式召开公司薪酬与考核委员会会议，审议《公司副董事长薪酬方案》的议案并同意提交公司第四届董事会第十七次会议审议。2013年12月31日以通讯方式召开的薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于公司董事、监事及高管人员薪酬方案》、《公司薪酬与绩效考核调整方案》。2014年1月22日在深圳以现场召开方式召开薪酬与考核委员会会议，会议审议通过了《公司董事长、副董

事长薪酬方案》及《公司高管人员薪酬方案》，并同意提交公司第五届董事会第一次会议审议。审核了公司各高级管理人员2013年度的述职报告，完成了对公司董事会聘任的高级管理人员进行2013年度绩效和工作情况的评价打分工作，对公司高级管理人员2013年度薪酬情况进行审查并提出建议，考评意见提交公司董事会作为聘任和奖惩的依据。对公司2013年度报告中关于公司董事、监事及高级管理人员的薪酬披露情况进行核查，确保公司2013年度报告对董事、监事及高级管理人员的薪酬披露情况的真实、准确。

#### （四）提名委员会的履职情况报告

公司董事会提名委员由3名董事组成，其中2人为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期公司提名委员会会议就分别提名刘铁雄为总经理，提名马雷、赵祉胜、刘铁雄等为董事候选人，以及公司董事会换届及提名第五届董事会10名董事候选人及5名独立董事候选人等事宜，以通讯表决和现场的形式召开提名委员会委员会议，经对上述提名董事候选人和高管人员的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职情况及任职资格等进行核查，公司提名委员会出具审核意见，并提交公司董事会相关会议审议。保证了公司董事会换届工作、董事调整和高管人员聘任工作的顺利进行。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立方面：公司主营业务为海洋石油直升机飞行服务及陆上通航相关业务、通用航空维修业务等，具有独立完整的业务结构及自主经营能力。公司控股股东及实际控制人均作出明确承诺，不再发展与公司相同或有竞争的业务，承诺长期有效执行。

2、资产独立方面：公司拥有的资产均有独立产权。公司与控股股东中海直于2011年12月31日续签了《深圳直升机场使用协议》，公司延续使用中海直深圳直升机场资产，协议有效期为10年，自2012年1月1日起至2021年12月31日止。根据公司发行可转债的需要，中海直向公司出具了《承诺函》，就双方签订的《深圳直升机场使用协议》的有关事项作出进一步承诺，确保公司在协议有效期内能够按照协议约定的条件正常使用深圳直升机场及其配套设

施。该资产与公司自有资产彼此完全独立。该项交易已履行董事会审议、及时披露等法定程序，交易公平公开。公司与中海直严格履行相关决策程序，明确该项关联交易的执行和协议续签等所需的责任和义务，以此规范交易行为。中海直公司就此承诺确保公司依该协议正常使用深圳直升机场及其配套设施，若中海直公司因土地权属出现争议而给公司造成损失的，则公司有权就其因此所遭受的直接和可预见损失要求中海直公司予以赔偿。

3、人员独立方面：公司建立了适应公司行业特点、与控股股东完全分离的公司劳动、人事及工资管理制度。公司董事长、在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长不在控股股东任除董事以外的职务，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在公司工作并领取报酬，未在股东单位担任其他职务和领取报酬。

4、机构独立方面：公司机构设置完全独立于控股股东，不存在合署办公的情况。公司根据实际需要科学地调整组织机构，满足公司自身发展和治理的要求。

5、财务独立方面：公司设有独立的财务、内部审计部门，建立健全独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

公司与控股股东及实际控制人在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全独立，控股股东未有超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动行为，未有违规占用公司资金和要求公司为其提供担保，或利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益等行为。

（二）报告期公司治理非规范的情况：由于公司实际控制人中信集团国有资产管理的工作需要，报告期存在公司每季度提前向控股股东中海直报送相关财务报表的公司治理非规范事项。公司对所有需要向控股股东和实际控制人报送的未公开信息，严格实行“一事一报”的制度，由公司董事会事务部登记备案后定期向监管部门报备。凡是未经董事会事务部、董事会秘书、总经理和董事长审核签字的内幕信息，一律不得报送。公司高度重视未公开信息的保密工作，在要求相关经办人恪守保密职责的前提下，严格履行相应审批程序后向控股股东报送。确保内幕信息不会提前泄露。报告期内未发生未公开信息泄漏导致公司股价异动的情况。

报告期公司不存在接受大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免、对公司资产购置和对外投资项目审批以及实施产权代表报告制度、公司董事会审议之前将重大事项提交大股东、实际控制人审批等治理非规范情况，亦不存在控股股东、实际控制人干预公司日

常生产、经营、管理工作等情形。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人均书面作出明确承诺，不再发展与公司相同或有竞争的业务，有关承诺长期有效并严格履行中。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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，公司第五届董事会第一次会议确定公司董事长、在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长的薪酬方案参照公司高管薪酬方案执行，薪酬标准参照公司总经理薪酬标准。公司董事会薪酬与考核委员会审议和公司第五届董事会第一次会议审议通过了《公司高管人员薪酬方案》，公司高管人员的薪酬由基本年薪、绩效年薪构成，其中：1、基本年薪是公司高管人员按月取得的固定收入，按照高管人员所处岗位，参照同行业水平、综合物价水平和上年度基本年薪水平等因素确定。本届董事会聘任的高管人员首年基本年薪与上年相同，任职期间如遇国家薪酬政策调整，按国家有关政策相应调整高管人员基本年薪。2、绩效年薪：指董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的年度经营业绩进行考核、并与考核结果相挂钩的薪酬。

公司董事会薪酬与考核委员会负责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，并对报告期公司高管人员进行考评，通过听取公司高管人员述职报告，对高管人员工作情况进行考核评价打分，考评结果与高级管理人员薪酬直接挂钩。报告期内公司高管人员年度薪酬详见本报告第七节、三、董事、监事、高级管理人员报酬情况。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司不断建立健全内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面，建立起了系统、全面的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。2013年度，公司按照财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等相关规定，坚持以风险导向为原则，结合公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司开展内控评价的依据主要包括财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》，以及深圳证券交易所颁布的《主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并结合公司内部控制相关规章制度，坚持以风险导向为原则，对公司的内部控制体系进行客观评价。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了中信海洋直升机股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，并出具了京永专字(2014)第 31031 号《内部控制审计报告》。财务报告内部控制审计意见是：我们认为，中信海直于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《公司年报披露重大差错责任追究制度》，对公司年度报告编制、审核、审议、披露和年报信息披露重大差错责任追究有明确规定。公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 08 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	京永审字(2014)第 11006 号
注册会计师姓名	祝仕增 徐琳

#### 审计报告正文

京永审字(2014)第11006号

中信海洋直升机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中信海洋直升机股份有限公司(以下简称“中信海直”)财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表,2013年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中信海直管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中信海直财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中信海直2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：祝仕增

中国·北京

中国注册会计师：徐琳

二〇一四年四月八日

## 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,021,499.85	862,284,934.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	250,911,424.19	229,570,102.31
预付款项	4,089,306.50	15,903,215.09
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	110,874,039.47	52,372,640.82
买入返售金融资产		

存货	328,852,431.54	309,542,048.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	88,203,062.15	24,396,795.73
流动资产合计	1,002,951,763.70	1,494,069,736.64
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	2,454,832,792.46	1,839,773,852.63
在建工程	273,273,976.63	74,087,756.04
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	15,956,809.77	14,978,300.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	92,599,059.20	100,854,568.85
递延所得税资产	375,979.11	7,262,164.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,837,038,617.17	2,036,956,643.09
资产总计	3,839,990,380.87	3,531,026,379.73
流动负债：		
短期借款	182,333,171.86	80,350,026.26
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	102,564,173.03	92,642,423.76
预收款项	5,127,148.38	14,312,384.37

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	79,568,672.27	80,557,327.68
应交税费	24,485,403.58	21,100,875.41
应付利息	479,994.93	
应付股利	5,717,470.67	4,269,107.35
其他应付款	41,395,243.47	30,789,796.62
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	109,638,567.50	98,025,720.00
其他流动负债		
流动负债合计	551,309,845.69	422,047,661.45
非流动负债：		
长期借款	608,861,594.22	623,659,776.91
应付债券	222,756,707.11	492,097,152.59
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	831,618,301.33	1,115,756,929.50
负债合计	1,382,928,147.02	1,537,804,590.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	567,937,189.00	513,600,000.00
资本公积	849,329,610.78	605,304,944.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	189,489,777.73	171,308,657.72
一般风险准备		
未分配利润	820,527,610.59	672,701,384.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,427,284,188.10	1,962,914,986.93

少数股东权益	29,778,045.75	30,306,801.85
所有者权益（或股东权益）合计	2,457,062,233.85	1,993,221,788.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,839,990,380.87	3,531,026,379.73

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	178,189,102.14	817,275,332.33
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	227,092,360.68	179,266,367.64
预付款项	3,610,860.00	2,695,145.00
应收利息		
应收股利	1,507,480.19	3,826,173.04
其他应收款	97,168,336.26	32,932,904.49
存货	297,539,755.04	284,223,363.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,145,905.85	24,396,795.73
流动资产合计	878,253,800.16	1,344,616,081.80
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	68,091,074.60	99,031,574.60
投资性房地产		
固定资产	2,440,809,928.15	1,829,267,460.81
在建工程	273,273,976.63	70,279,483.17
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	15,956,809.77	14,978,300.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,231,421.74	90,675,301.38
递延所得税资产	374,773.40	374,773.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,888,737,984.29	2,104,606,894.11
资产总计	3,766,991,784.45	3,449,222,975.91
流动负债：		
短期借款	182,333,171.86	80,350,026.26
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	94,111,385.69	79,979,966.03
预收款项		20,000.00
应付职工薪酬	68,090,097.88	66,719,263.11
应交税费	20,912,246.02	11,371,774.61
应付利息	479,994.93	
应付股利		
其他应付款	32,194,278.14	23,878,610.35
一年内到期的非流动负债	109,638,567.50	98,025,720.00
其他流动负债		
流动负债合计	507,759,742.02	360,345,360.36
非流动负债：		
长期借款	608,861,594.22	623,659,776.91
应付债券	222,756,707.11	492,097,152.59
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	831,618,301.33	1,115,756,929.50
负债合计	1,339,378,043.35	1,476,102,289.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	567,937,189.00	513,600,000.00



资本公积	855,264,355.14	611,239,689.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	189,489,777.73	171,308,657.72
一般风险准备		
未分配利润	814,922,419.23	676,972,339.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,427,613,741.10	1,973,120,686.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,766,991,784.45	3,449,222,975.91

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

### 3、合并利润表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,187,193,388.15	1,091,400,074.37
其中：营业收入	1,187,193,388.15	1,091,400,074.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	989,339,706.15	903,806,564.96
其中：营业成本	877,630,210.66	762,728,083.02
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	7,941,059.11	31,931,443.86
销售费用		
管理费用	116,421,727.96	91,454,243.74
财务费用	4,918,416.85	10,324,447.80
资产减值损失	-17,271,708.43	7,368,346.54

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）	15,052,636.61	
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）	212,906,318.61	187,593,509.41
加：营业外收入	55,764,137.28	6,852,559.27
减：营业外支出	87,413.58	97,689.56
其中：非流动资产处置损失	87,413.58	97,689.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	268,583,042.31	194,348,379.12
减：所得税费用	74,027,624.09	49,275,074.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	194,555,418.22	145,073,304.94
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	192,189,729.90	142,840,791.90
少数股东损益	2,365,688.32	2,232,513.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3711	0.2781
（二）稀释每股收益	0.3635	0.274
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	194,555,418.22	145,073,304.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,189,729.90	142,840,791.90
归属于少数股东的综合收益总额	2,365,688.32	2,232,513.04

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

#### 4、母公司利润表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	956,895,483.74	860,233,036.37
减：营业成本	695,789,435.18	585,049,873.89
营业税金及附加	5,050,959.33	25,692,562.37
销售费用		
管理费用	69,065,243.54	59,821,359.43
财务费用	6,060,474.23	10,852,184.31
资产减值损失		-185,535.72

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）	8,154,980.19	3,826,173.04
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）	189,084,351.65	182,828,765.13
加：营业外收入	53,920,005.81	59,356.10
减：营业外支出	47,111.06	76,194.47
其中：非流动资产处置损失	47,111.06	76,194.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	242,957,246.40	182,811,926.76
减：所得税费用	61,146,046.34	44,921,412.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,811,200.06	137,890,514.35
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.351	0.2685
（二）稀释每股收益	0.3449	0.2645
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	181,811,200.06	137,890,514.35

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

## 5、合并现金流量表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

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	1,210,493,864.01	1,098,692,655.55
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	1,844,131.47	6,793,203.17

收到其他与经营活动有关的现金	191,071,749.89	12,949,112.38
经营活动现金流入小计	1,403,409,745.37	1,118,434,971.10
购买商品、接受劳务支付的现金	565,768,871.82	479,241,669.06
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	298,305,168.15	274,076,403.02
支付的各项税费	119,695,082.32	126,471,809.17
支付其他与经营活动有关的现金	115,985,096.88	33,868,035.32
经营活动现金流出小计	1,099,754,219.17	913,657,916.57
经营活动产生的现金流量净额	303,655,526.20	204,777,054.53
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	5,952.00	66,107.99
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	5,952.00	66,107.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,014,242,673.38	260,601,657.14
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	12,176,527.45	
投资活动现金流出小计	1,026,419,200.83	260,601,657.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,413,248.83	-260,535,549.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,015,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,015,000.00	
取得借款收到的现金	329,440,645.08	221,881,534.73
发行债券收到的现金		636,935,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	332,455,645.08	858,816,534.73

偿还债务支付的现金	206,087,707.59	143,606,485.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,634,712.22	41,049,926.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,061,142.73
支付其他与筹资活动有关的现金		594,385.70
筹资活动现金流出小计	251,722,419.81	185,250,796.89
筹资活动产生的现金流量净额	80,733,225.27	673,565,737.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-238,937.17	143,102.60
五、现金及现金等价物净增加额	-642,263,434.53	617,950,345.82
加：期初现金及现金等价物余额	862,284,934.38	244,334,588.56
六、期末现金及现金等价物余额	220,021,499.85	862,284,934.38

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

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	953,654,728.66	874,854,149.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	120,818,249.94	51,904,766.30
经营活动现金流入小计	1,074,472,978.60	926,758,916.23
购买商品、接受劳务支付的现金	408,126,626.11	360,196,743.78
支付给职工以及为职工支付的现金	244,510,681.11	207,465,473.89
支付的各项税费	93,455,211.30	98,121,205.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,365,815.81	19,305,839.71
经营活动现金流出小计	769,458,334.33	685,089,263.21
经营活动产生的现金流量净额	305,014,644.27	241,669,653.02
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	3,826,173.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,952.00	44,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,371,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,204,025.04	44,590.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,003,816,047.23	258,112,602.72
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	46,985,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,050,801,047.23	258,112,602.72
投资活动产生的现金流量净额	-1,021,597,022.19	-258,068,012.72
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	329,440,645.08	221,881,534.73
发行债券收到的现金		636,935,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	329,440,645.08	858,816,534.73
偿还债务支付的现金	206,087,707.59	143,606,485.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,634,712.22	37,988,783.46
支付其他与筹资活动有关的现金		594,385.70
筹资活动现金流出小计	251,722,419.81	182,189,654.16
筹资活动产生的现金流量净额	77,718,225.27	676,626,880.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-222,077.54	140,503.32
五、现金及现金等价物净增加额	-639,086,230.19	660,369,024.19
加：期初现金及现金等价物余额	817,275,332.33	156,906,308.14
六、期末现金及现金等价物余额	178,189,102.14	817,275,332.33

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

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	513,600,000.00	605,304,944.79			171,308,657.72		672,701,384.42		30,306,801.85	1,993,221,788.78

未余额									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	513,600,000.00	605,304,944.79		171,308,657.72		672,701,384.42		30,306,801.85	1,993,221,788.78
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	54,337,189.00	244,024,665.99		18,181,120.01		147,826,226.17		-528,756.10	463,840,445.07
(一) 净利润						192,189,729.90		2,365,688.32	194,555,418.22
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						192,189,729.90		2,365,688.32	194,555,418.22
(三) 所有者投入和减少资本	54,337,189.00	244,024,665.99						3,015,000.00	301,376,854.99
1. 所有者投入资本	54,337,189.00	328,739,993.45						3,015,000.00	386,092,182.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-84,715,327.46							-84,715,327.46
(四) 利润分配				18,181,120.01		-44,363,503.73		-1,448,363.32	-27,630,747.04
1. 提取盈余公积				18,181,120.01		-18,181,120.01			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-25,680,000.00		-1,448,363.32	-27,128,363.32
4. 其他						-502,383.72			-502,383.72
(五) 所有者权益内部结转									
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								-4,461,081.10	-4,461,081.10
四、本期末 余额	567,937,189.00	849,329,610.78			189,489,777.73		820,527,610.59	29,778,045.75	2,457,062,233.85

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	513,600,000.00	461,562,483.08			157,519,606.28		569,751,907.32		31,750,415.84	1,734,184,412.52
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、本年初余额	513,600,000.00	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		143,742,461.71			13,789,051.44		102,949,477.10		-1,443,613.99	259,037,376.26



(减少以“—”号填列)									
(一) 净利润						142,840,791.90		2,232,513.04	145,073,304.94
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						142,840,791.90		2,232,513.04	145,073,304.94
(三) 所有者投入和减少资本		143,742,461.71							143,742,461.71
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		143,742,461.71							143,742,461.71
(四) 利润分配				13,789,051.44		-39,891,314.80		-3,676,127.03	-29,778,390.39
1. 提取盈余公积				13,789,051.44		-13,789,051.44			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-25,680,000.00		-3,676,127.03	-29,356,127.03
4. 其他						-422,263.36			-422,263.36
(五) 所有者权益内部结转									
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	513,600,000.00	605,304,944.79		171,308,657.72		672,701,384.42		30,306,801.85	1,993,221,788.78

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

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	513,600,000.00	611,239,689.15			171,308,657.72		676,972,339.18	1,973,120,686.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	513,600,000.00	611,239,689.15			171,308,657.72		676,972,339.18	1,973,120,686.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,337,189.00	244,024,665.99			18,181,120.01		137,950,080.05	454,493,055.05
(一) 净利润							181,811,200.06	181,811,200.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							181,811,200.06	181,811,200.06
(三) 所有者投入和减少资本	54,337,189.00	244,024,665.99						298,361,854.99
1. 所有者投入资本	54,337,189.00	328,739,993.45						383,077,182.45

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-84,715,327.46						-84,715,327.46
(四) 利润分配					18,181,120.01		-43,861,120.01	-25,680,000.00
1. 提取盈余公积					18,181,120.01		-18,181,120.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,680,000.00	-25,680,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	567,937,189.00	855,264,355.14			189,489,777.73		814,922,419.23	2,427,613,741.10

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	513,600,000.00	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、本年初余额	513,600,000.00	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）		143,742,461.71			13,789,051.44		98,421,462.91	255,952,976.06
（一）净利润							137,890,514.35	137,890,514.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							137,890,514.35	137,890,514.35
（三）所有者投入和减少资本		143,742,461.71						143,742,461.71
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		143,742,461.71						143,742,461.71
（四）利润分配					13,789,051.44		-39,469,051.44	-25,680,000.00
1. 提取盈余公积					13,789,051.44		-13,789,051.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,680,000.00	-25,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	513,600,000.00	611,239,689.15			171,308,657.72		676,972,339.18	1,973,120,686.05

法定代表人：毕为

主管会计工作负责人：刘铁雄

会计机构负责人：陈宏运

### 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）、深圳名商室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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1641号《关于核准中信海洋直升机股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2012年12月19日公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额65,000万元，期限6年。截至2013年12月31日，公司发行的可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，公司股本增加至567,937,189.00元。

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42.18%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

##### 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。

##### 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**

按《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第20号—企业合并》等相关规定进行会计处理。

## **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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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**

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。

本单位职工备用金和关联方公司应收款项，一般不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值的按公司的坏账政策计提减值。

**(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—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**

计价方法：先进先出法

存货取得和发出的计价方法：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。

### (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

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品的摊销方法

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

初始计量长期股权投资的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

后续计量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。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。②承租人具有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租



赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。⑤租赁固定资产性质、用途较特殊，只有承租人才能使用。在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (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

### (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为与金融机构签订的借款合同确定的利率。

## 17、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
软件	5年	一般办公软件的寿命周期（摊销期限）

### （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：

①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；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 18、长期待摊费用

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
机场构筑物改良支出	剩余租赁期

### 19、附回购条件的资产转让

### 20、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。

## **21、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。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) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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) 确认提供劳务收入的依据**

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。

在资产负债表日提供运输及劳务收入的结果能够可靠估计，且同时具备下列条件，才能予以确认收入：

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。

#### **(4) 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

## **22、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **(2) 会计政策**

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。



## 23、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

所得税采用资产负债表债务法核算。在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认所产生的递延所得税负债或递延所得税资产。将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。适用所得税税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在股东权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认所产生的递延所得税负债或递延所得税资产。将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

本公司租入的经营性资产，租金按照租赁合同规定的支付方式核算，通常在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司租出的经营性资产，租金按照租赁合同规定的收款方式核算，通常在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用固定资产的折旧政策计提折旧。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

本公司租入融资租赁资产时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款

的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司租出融资租赁资产时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

### (3) 售后租回的会计处理

本公司将售后租回认定为经营租赁。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 26、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

## 27、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

## 28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 职工薪酬

(1) 公司职工薪酬包括以下几个方面：

- ①职工工资、奖金、津贴和补贴；
- ②职工福利费；
- ③医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；
- ④住房公积金；工会经费和职工教育经费；
- ⑤非货币性福利；
- ⑥因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- ⑦其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 职工薪酬核算方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按照国家相关规定计算缴纳。

### 利润分配

本公司按当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金。剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配方案报股东大会批准实施。

### 分部报告

本公司的风险和报酬主要受业务差异影响，因此将业务分部确定为主要分部形式，地区分部确定为次要分部形式。

## 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、通用航空运输服务收入	17%、11%、6%、3%
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	7%、5%

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%
关税	进口应税商品	按海关关税税率表执行

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司执行的税率，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

根据《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37号），上海分公司于2013年8月1日起纳入营业税改征增值税范围。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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。

本公司有二家控股子公司：中信海直通用航空维修工程有限公司（简称：维修公司）、海直通用航空有限责任公司（简称：海直通航）。

#### 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，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。

#### 海直通用航空有限责任公司基本情况

海直通用航空有限责任公司是经北京市工商行政管理局顺义分局于2013年4月8日登记注册，注册地：北京市顺义区，注册资本：人民币5000万元，公司类型：有限责任公司，法定代表人：刘铁雄。经营范围：甲类：陆上石油飞行、直升机外载荷飞行、医疗救护、航空探矿、空中游览、直升机引航作业、通用航空包机飞行、航空器代管业务；乙类：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；丙类：防治农林业病虫害、防治卫生害虫、航空护林、空中拍照。自营进出口及代理进出口业务。

#### (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	
中信海直通用航空维修工程有限公司	控股子公司	深圳	航空维修	美元 500 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	21,106,074.60		51%	51%	是	26,748,854.19	0.00	0.00
海直通用航空有限责任公司	控股子公司	北京	通用航空	人民币 5000 万元	甲类: 陆上石油飞行、直升机外载荷飞行、医疗救护、航空探矿、空中游览、直升机引航作业、通用航空包机飞行、航空器代管业务; 乙类: 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; 丙类: 防治农林业病虫害、防治卫生害虫、航空	46,985,000.00		93.97%	93.97%	是	3,029,191.56	0.00	0.00

					护林、空中拍照。自营进出口及代理进出口业务。								
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

报告期本公司与深圳市迅泽丰投资有限公司共同出资设立海直通用航空有限责任公司，并于2013年4月8日完成工商登记。海直通用航空有限责任公司注册资本人民币5,000万元，本公司以自有资金出资人民币4,698.50万元，占注册资本的93.97%。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 本期新纳入合并范围的主体

报告期，本公司与深圳市迅泽丰投资有限公司共同出资设立海直通用航空有限责任公司，并于2013年4月8日完成工商登记。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

2013年1月30日，经公司第四届董事会第十五次会议决议，本公司转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权，股权转让在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让，民生云天投资股份有限公司为唯一的受让方。公司于2013年3月28日与民生云天投资股份有限公司签订了《产权交易合同》，转让价格为人民币8,457.30万元。有关事项分别于2013年2月1日、3月22日和4月1日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上披露。上述股权转让已于2013年10月29日完成工商变更登记，根据双方签订的《产权交易合同补充协议》，此次股权转让财务账目交割日确定为2013年10月31日。截至2013年12月31日，本公司已收到民生云天投资股份有限公司支付的首期30%股权转让款，即人民币2,537.19万元。2014年3月26日，公司再收到民生云天支付所余70%股权转让款5,920.11万元，本次股权转让款全部收到。

根据本公司与民生云天投资股份有限公司签订《产权交易合同》及《产权交易合同补充协议》，本公司将以经审计的股权交割日中信通用航空有限责任公司账面价值回购直升机及直升机相关资产。截至2013年12月31日，上述直升机资产回购事项正在办理中。



√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期，本公司与深圳市迅泽丰投资有限公司共同出资设立海直通用航空有限责任公司，并于2013年4月8日完成工商登记。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

报告期，本公司转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权，股权转让已于2013年10月29日完成工商变更登记。

### 3、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
海直通用航空有限责任公司	50,235,349.21	235,349.21

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
中信通用航空有限责任公司	73,981,444.49	2,255,133.96

## 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：	--	--	989,751.65	--	--	950,189.12
人民币	--	--	858,294.62	--	--	574,953.56
美元	7,536.82	6.0969	45,951.24	13,029.43	6.2855	81,896.48
港币	75,852.11	0.7862	59,634.93	95,366.11	0.8108	77,322.85
欧元	3,072.95	8.4189	25,870.86	25,970.98	8.3176	216,016.23
银行存款：	--	--	219,031,748.20	--	--	861,334,745.26

人民币	--	--	208,785,127.34	--	--	851,969,629.37
美元	1,590,059.93	6.0969	9,694,436.39	1,368,011.20	6.2855	8,598,634.40
港币	31,467.24	0.7862	24,739.54	302,986.86	0.8108	245,661.75
欧元	62,650.10	8.4189	527,444.93	62,616.59	8.3176	520,819.74
合计	--	--	220,021,499.85	--	--	862,284,934.38

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、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	245,706,861.15	97.79%			222,290,197.31	96.58%	197,367.00	0.09%
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	5,207,786.84	2.07%	3,223.80	0.06%	7,527,295.80	3.27%	50,023.80	0.66%
组合小计	5,207,786.84	2.07%	3,223.80	0.06%	7,527,295.80	3.27%	50,023.80	0.66%
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	0.14%	332,993.56	100%	332,993.56	0.15%	332,993.56	100%
合计	251,247,641.55	--	336,217.36	--	230,150,486.67	--	580,384.36	--

#### 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；

应收账款期末余额比期初余额增加21,097,154.88元，增加比例为9.17%，增加原因为：  
报告期应收账款尚未收回所致。

#### 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
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation	44,979,206.95			按公司会计政策，经减值测试，

Company				没有风险，不需计提坏帐准备
中海石油（中国）有限公司上海分公司	43,409,572.33			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	39,804,827.00			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	34,690,440.35			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	25,482,676.00			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	20,574,384.10			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
国家林业局南方航空护林总站	9,900,000.00			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	8,288,910.00			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）有限公司荔湾作业公司	5,614,812.92			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
深圳市公安局	3,098,926.16			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
新田石油中国有限公司	1,904,340.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
国网通用航空有限责任公司	1,624,859.48			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
冀东油田分公司	1,500,000.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
交通运输部救助打捞局福州基地	1,380,000.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中华人民共和国广东海事局巡查执法支队	1,331,289.86			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）有限公司北部湾涠洲作业公司	1,122,616.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
江苏顺源集团有限公司	1,000,000.00			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	245,706,861.15		--	--

组合中，按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	4,909,661.09	94.28%		7,367,997.52	97.88%	
1 年以内小计	4,909,661.09	94.28%		7,367,997.52	97.88%	
1 至 2 年	283,286.50	5.44%				
2 至 3 年				84,000.00	1.12%	16,800.00
3 年以上	14,839.25	0.28%	3,223.80	75,298.28	1%	33,223.80
4 至 5 年				75,298.28	1%	33,223.80
5 年以上	14,839.25	0.28%	3,223.80			
合计	5,207,786.84	--	3,223.80	7,527,295.80	--	50,023.80

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%	本公司于 2003 年 7 月向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院起诉哈尔滨平川药业股份有限公司拖欠房租款一案，经黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（2003）哈民三初字第 434 号判决书一审判决胜诉，判决哈尔滨平川药业股份有限公司于判决生效之日（2003 年 10 月 20 日）立即向本公司支付截至 2003 年 11 月 1 日该公司所欠租金 115.68 万元及逾期付款滞纳金 197.38 万元（截至 2003 年 7 月 1 日）。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已收到相关款项 823,806.44 元。余款 332,993.56 元，因账龄较长且涉及诉讼，按公司会计政策，已全额计提坏账准备
合计	332,993.56	332,993.56	--	--

(2) 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 (%)
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	非关联方	44,979,206.95	1 年以内	17.9%
中海石油(中国)有限公司上海分公司	非关联方	43,409,572.33	1 年以内	17.28%
中海石油(中国)有限公司湛江分公司	非关联方	39,804,827.00	1 年以内	15.84%
CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	非关联方	34,690,440.35	1 年以内	13.81%
CACT OPERATORS GROUP	非关联方	25,482,676.00	1 年以内	10.14%
合计	--	188,366,722.63	--	74.97%

3、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	107,799,809.98	96.21%			66,484,338.37	93.28%	17,584,824.80	26.45%
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	4,247,014.53	3.79%	1,172,785.04	27.61%	4,791,663.34	6.72%	1,318,536.09	27.52%
组合小计	4,247,014.53	3.79%	1,172,785.04	27.61%	4,791,663.34	6.72%	1,318,536.09	27.52%
合计	112,046,824.51	--	1,172,785.04	--	71,276,001.71	--	18,903,360.89	--

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;除单项金额重大的其他应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

其他应收款期末余额比期初余额增加40,770,822.80元,增加比例为57.20%,增加原因为:

报告期转让控股子公司（中信通航）而增加的应收股权转让款所致。

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
民生云天投资股份有限公司	59,201,100.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
民生国际通用航空有限责任公司	35,040,940.21			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
备用金	6,713,352.29			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
北京亚太晴川国际经贸有限公司	5,322,137.48			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
深圳华锐航空服务有限公司	1,522,280.00			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	107,799,809.98		--	--

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	2,514,546.91	59.21%		2,501,189.13	52.2%	
1 年以内小计	2,514,546.91	59.21%		2,501,189.13	52.2%	
1 至 2 年	337,212.24	7.94%		516,667.85	10.78%	
2 至 3 年	190,544.75	4.49%	305.00	538,719.83	11.24%	
3 年以上	1,204,710.63	28.36%	1,172,480.04	1,235,086.53	25.78%	
3 至 4 年	7,100.00	0.17%	2,130.00	44,798.46	0.93%	
4 至 5 年	38,572.56	0.91%	19,837.36	52,760.78	1.1%	
5 年以上	1,159,038.07	27.28%	1,150,512.68	1,137,527.29	23.75%	
合计	4,247,014.53	--	1,172,785.04	4,791,663.34	--	

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
子公司中信通用航空有限责任公司应收中国飞艇租赁有限责任公司的款项 26,888,700.00 元和应收北京飞艇亚太广告有限公司款项 3,786,496.20 元	转让子公司中信通用航空有限责任公司 93.97% 股权，根据转让协议，上述两项应收款项已收回	按照公司会计政策，经减值测试，按风险比例计提坏账准备。	17,584,824.80	30,675,196.20
合计	--	--	17,584,824.80	--

### (3) 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 (%)
民生云天投资股份有限公司	59,201,100.00	转让子公司中信通用航空有限责任公司 93.97% 股权剩余 70% 的转让款	52.84%
民生国际通用航空有限责任公司	35,040,940.21	应收原子公司中信通用航空有限责任公司现更名为民生国际通用航空有限责任公司结算往来款	31.27%
北京亚太晴川国际经贸有限公司	5,322,137.48	国外湿租 K-32 直升机海关保证金，由报关代理公司办理	4.75%
深圳华锐航空服务有限公司	1,522,280.00	租机保证金	1.36%
备用金	6,713,352.29	职工外出作业、差旅、培训等因公备用金	5.99%
合计	107,799,809.98	--	96.21%

### (4) 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 (%)
民生云天投资股份有限公司	非关联方	59,201,100.00	1 年以内	52.84%
民生国际通用航空有限责任公司	非关联方	35,040,940.21	1 年以内	31.27%
备用金	本公司员工	6,713,352.29	1 年以内	5.99%
北京亚太晴川国际经贸有限公司	非关联方	5,322,137.48	1 年以内	4.75%
深圳华锐航空服务有限公司	非关联方	1,522,280.00	1 年以内	1.36%
合计	--	107,799,809.98	--	96.21%

#### 4、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	3,221,446.50	78.78%	11,212,395.29	70.5%
1 至 2 年	157,860.00	3.86%	2,507,340.49	15.77%
2 至 3 年	260,000.00	6.36%	2,051,500.00	12.9%
3 年以上	450,000.00	11%	131,979.31	0.83%
合计	4,089,306.50	--	15,903,215.09	--

##### 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华东分公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付航油款保证金，尚未结算
南海舰队航空兵	非关联方	743,000.00	1 年以内	预付航油款
华南蓝天航空油料有限公司	非关联方	650,000.00	2 年以上	预付航油款保证金，尚未结算
国家测绘地理信息局机关服务中心	非关联方	165,752.50	1 年以内	预付办公室租金
深圳承远航空油料有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付航油款保证金，尚未结算
合计	--	3,708,752.50	--	--

##### 预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位为本公司航油供应商，支付预付款项为航油保证金；本报告期预付款



项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 预付款项的说明

预付款项期末余额比期初余额减少11,813,908.59元,减少比例为74.29%,减少原因为:报告期已结转前期预付款所致。

## 5、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
航材及备件	327,473,323.32		327,473,323.32	308,314,755.28		308,314,755.28
航油	1,379,108.22		1,379,108.22	1,227,293.03		1,227,293.03
合计	328,852,431.54		328,852,431.54	309,542,048.31		309,542,048.31

### (2) 存货跌价准备情况

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。

## 6、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	85,859,189.27	24,396,795.73
预缴的增值税	2,343,872.88	
合计	88,203,062.15	24,396,795.73

其他流动资产说明

本公司其他流动资产为待抵扣增值税进项税,本公司由营业税改征增值税,2013年度进口的1架EC155B1型直升机和1架EC-225LP型直升机及采购的航油、航材缴纳的增值税至报告期末尚未抵扣的余额。

## 7、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：	2,650,277,113.93	798,320,961.63		81,714,615.28	3,366,883,460.28
其中：房屋及建筑物	76,762,427.84	5,017,191.54			81,779,619.38
机器设备	6,310,317.58	6,354,974.89		203,418.80	12,461,873.67
运输工具	27,428,900.71	2,008,488.49		4,055,855.91	25,381,533.29
飞机及发动机(含飞机四大部件)	2,446,123,539.69	763,308,933.41		12,930,792.89	3,196,501,680.21
电子及其他设备	24,767,418.76	7,241,510.03		2,198,309.13	29,810,619.66
固定资产装修	2,392,696.87			2,103,699.24	288,997.63
高价周转件	66,491,812.48	14,389,863.27		60,222,539.31	20,659,136.44
--	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：	810,503,261.30		152,666,915.63	51,119,509.11	912,050,667.82
其中：房屋及建筑物	11,785,957.56		2,258,416.69		14,044,374.25
机器设备	2,836,631.78		679,181.98	3,220.80	3,512,592.96
运输工具	15,176,228.34		2,438,502.31	2,068,392.71	15,546,337.94
飞机及发动机(含飞机四大部件)	733,995,314.06		131,110,237.95	8,425,458.67	856,680,093.34
电子及其他设备	18,131,171.56		2,345,668.62	1,622,902.03	18,853,938.15
固定资产装修	2,335,306.37		25,358.59	2,071,667.33	288,997.63
高价周转件	26,242,651.63		13,809,549.49	36,927,867.57	3,124,333.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,839,773,852.63	--			2,454,832,792.46
其中：房屋及建筑物	64,976,470.28	--			67,735,245.13
机器设备	3,473,685.80	--			8,949,280.71
运输工具	12,252,672.37	--			9,835,195.35
飞机及发动机(含飞机四大部件)	1,712,128,225.63	--			2,339,821,586.87
电子及其他设备	6,636,247.20	--			10,956,681.51
固定资产装修	57,390.50	--			
高价周转件	40,249,160.85	--			17,534,802.89
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	1,839,773,852.63	--	2,454,832,792.46
其中：房屋及建筑物	64,976,470.28	--	67,735,245.13
机器设备	3,473,685.80	--	8,949,280.71
运输工具	12,252,672.37	--	9,835,195.35
飞机及发动机(含飞机四大部件)	1,712,128,225.63	--	2,339,821,586.87
电子及其他设备	6,636,247.20	--	10,956,681.51
固定资产装修	57,390.50	--	
高价周转件	40,249,160.85	--	17,534,802.89

本期折旧额152,666,915.63元；本期由在建工程转入固定资产原价为750,619,648.62元。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

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				2,959,951.50		2,959,951.50
7架 EC225LP 直升机	48,597,220.48		48,597,220.48	61,916,245.41		61,916,245.41
2架 S-92 直升机	222,725,885.20		222,725,885.20			
直升机维修工程	966,790.86		966,790.86			
机场改扩建工程	832,280.09		832,280.09	8,632,619.46		8,632,619.46
房屋	151,800.00		151,800.00			
大气数据仪表试验器				36,614.87		36,614.87
信息系统				542,324.80		542,324.80
合计	273,273,976.63		273,273,976.63	74,087,756.04		74,087,756.04

### (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	工程投入占预	工程进度	利息	其中	本期利息	资金来源	期末数

					减少	算比例 (%)		资本 ：本 本 化 累 计 金 额	本 期 利 息 资 本 化 金 额	资本 化 率 (%)		
10 架 EC155 B1 直 升机	743,682,000.00	2,959,951.50	65,255,843.13	68,215,794.63		100%	100.00%				银行 贷款 及自 有资 金	
7 架 EC225 LP 直 升机	1,226,323,000.00	61,916,245.41	668,043,535.37	681,362,560.30		61.14%	61.14%				可转 债、 银行 贷款 及自 有资 金	48,597,220.48
2 架 S-92 直 升 机	376,354,809.60		222,725,885.20			59.52%	59.52%				银行 贷款 及自 有资 金	222,725,885.20
合计	2,346,359,809.60	64,876,196.91	956,025,263.70	749,578,354.93		--	--			--	--	271,323,105.68

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日和2011年7月25日分别签订了《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（一）》和《第ECOSAP1534/12/07号合同修正案（四）》。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10,778万美元，折合人民币约74,368.20万元（汇率按1：6.90计）。截至2013年12月31日，本公司已经按合同支付合同款10,778万美元，10架EC155B1型直升机已全部交付，《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》已执行完毕。报告期已将本期交付的1架EC155B1型直升机（B-7152）结转固定资产。

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，本报告期交付的1架EC155B1型直升机（B-7152）的抵押手续正在办理中。详见固定资产附注。

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2013年12月31日，本公司已经支付合同款8,688.40万欧元，购置的7架EC225LP型直升机已交付4架（B-7191/B-7192/B-7193/B-7151），报告期均已结转固定资产。

注3：本公司于2013年5月29日与直升机供应商西科斯基国际有限公司签订的《两架S-92型全新直升机销售合同》，根据该合同，本公司向西科斯基国际有限公司购置两架S-92型直升机，购机总价6,061.44万美元，折合人民币37,635万元（汇率按1:6.209计），上述2架S-92型直升机将于2015年3月全部交付。截至2013年12月31日，本公司已经支付合同款3,607.94万美元。

### （3）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	100%	
7架 EC225 直升机	61.14%	
2架 S-92 直升机	59.52%	

### （4）在建工程的说明

截至2013年12月31日，本公司在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末余额比期初余额增加199,186,220.59元，增加比例为268.85%，增加的主要原因为：报告期本公司购买2架S-92直升机预付合同款增加在建工程所致。

## 9、无形资产

### 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	20,594,786.28	1,632,271.49		22,227,057.77
土地使用权	19,434,785.28			19,434,785.28
软件	1,160,001.00	1,632,271.49		2,792,272.49
二、累计摊销合计	5,616,485.53	653,762.47		6,270,248.00
土地使用权	5,519,818.78	375,327.00		5,895,145.78
软件	96,666.75	278,435.47		375,102.22
三、无形资产账面净值合计	14,978,300.75	978,509.02		15,956,809.77
土地使用权	13,914,966.50	-375,327.00		13,539,639.50
软件	1,063,334.25	1,353,836.02		2,417,170.27
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	14,978,300.75	978,509.02		15,956,809.77
土地使用权	13,914,966.50	-375,327.00		13,539,639.50
软件	1,063,334.25	1,353,836.02		2,417,170.27

本期摊销额653,762.47元。

## 10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修装饰工程费用	4,029,712.17	9,018,620.66	1,336,227.44		11,712,105.39	
飞机及发动机（含飞机四大部件）大修理费用	74,043,851.12	67,838,898.11	67,480,118.46	4,143,366.87	70,259,263.90	
直升机飞行入门费	17,557,892.44	6,523,595.03	10,122,227.02	3,331,570.54	10,627,689.91	
公务机飞行入门费	5,223,113.12	1,499,936.45	2,157,210.59	4,565,838.98		
合计	100,854,568.85	84,881,050.25	81,095,783.51	12,040,776.39	92,599,059.20	---

### 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。

## 11、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

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	375,979.11	4,869,664.82
未支付的员工工资		2,392,500.00
小计	375,979.11	7,262,164.82
递延所得税负债：		

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		
坏账准备形成的暂时性差异	1,509,002.40	19,483,745.25
未支付的员工工资		9,570,000.00
小计	1,509,002.40	29,053,745.25
可抵扣差异项目		

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	375,979.11		7,262,164.82	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产期末余额比期初余额减少6,886,185.71元，减少比例为94.82%。减少原因为：报告期冲回前期已计提坏账准备和发放上期计提的职工薪酬对所得税的影响额。

## 12、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	19,483,745.25	415,762.67	17,584,824.80	805,680.72	1,509,002.40
合计	19,483,745.25	415,762.67	17,584,824.80	805,680.72	1,509,002.40

### 资产减值明细情况的说明

资产减值准备期末余额比期初余额减少17,974,742.85元，减少比例为92.25%。减少原因为：报告期公司转让子公司中信通用航空有限责任公司93.97%股权，已将其应收中国飞艇租赁有限责任公司的款项26,888,700.00元和应收北京飞艇亚太广告有限公司款项3,786,496.20元已经收回，将上述两项应收款项在前期已确认的资产减值损失17,584,824.80元在报告期予以转回；将股权转让交割日中信通用航空有限责任公司坏账准备余额805,680.72元转销处理。

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	182,333,171.86	80,350,026.26
合计	182,333,171.86	80,350,026.26

### 短期借款分类的说明

报告期本公司仅有信用短期借款。短期借款期末余额比期初余额增加101,983,145.60元，增加比例为126.92%。增加原因为报告期向银行借款支付2架S-92直升机购机预付款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

报告期末无到期未偿还的短期借款。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



1 年以内	93,567,923.82	83,437,054.34
1 至 2 年	6,057,984.22	4,705,266.13
2 至 3 年	260.00	52,724.44
3 年以上	2,938,004.99	4,447,378.85
合计	102,564,173.03	92,642,423.76

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要为尚未结算的直升机保障费和保险费；本报告期应付账款中，无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项；应付账款期末余额比期初余额增加9,921,749.27元，增加比例为10.71%，增加的主要原因为报告期购买了航材及保险的款项尚未支付所致。

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,127,148.38	10,414,945.51
1 至 2 年		3,394,038.86
2 至 3 年		
3 年以上		503,400.00
合计	5,127,148.38	14,312,384.37

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末，没有超过一年的预收款项；本报告期预收款项中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项；预收账款期末余额比期初余额减少9,185,235.99元，减少比例为64.18%，减少的主要原因为报告期将前期预收的直升机航空护林飞行款项结转收入所致。

## 16、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	69,517,076.39	233,238,150.17	235,407,594.70	67,347,631.86
二、职工福利费		8,138,441.97	8,138,441.97	
三、社会保险费		31,325,230.31	31,325,230.31	
其中：1. 医疗保险费		8,317,739.50	8,317,739.50	
2. 基本养老保险费		21,431,364.53	21,431,364.53	
3. 失业保险费		663,735.06	663,735.06	
4. 工伤保险费		404,453.41	404,453.41	
5. 生育保险费		507,937.81	507,937.81	
四、住房公积金		20,549,258.47	20,549,258.47	
六、其他	11,040,251.29	8,239,137.78	7,058,348.66	12,221,040.41
1、工会经费	4,624,708.73	5,291,760.16	5,119,003.00	4,797,465.89
2、职工教育经费	6,415,542.56	2,947,377.62	1,939,345.66	7,423,574.52
合计	80,557,327.68	301,490,218.70	302,478,874.11	79,568,672.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额12,221,040.41元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,417,268.69	2,474,810.91
营业税	112,167.97	1,104,076.04
企业所得税	18,106,231.72	15,692,969.67
个人所得税	1,532,990.00	1,482,867.86
城市维护建设税	239,666.11	149,154.49
教育费等其他附加	1,077,079.09	196,996.44
合计	24,485,403.58	21,100,875.41

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

无

## 18、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
可转换公司债券利息	479,994.93	
合计	479,994.93	

### 应付利息说明

应付利息期末余额比期初余额增加479,994.93元，增加原因：报告期公司可转换债券持有期间，按第一年票面利率（0.5%）计提的应付利息。

## 19、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	4,000,920.81	2,995,934.02	本公司子公司部分股东尚未领取所致
香港讯泽航空器材有限公司	443,376.53		
合计	5,717,470.67	4,269,107.35	--

### 应付股利的说明

应付股利期末余额比期初余额增加1,448,363.32元，增加比例为33.93%，增加的主要原因是公司控股子公司（维修公司）分配了2011-2012年度股利，应派发给少数股东的股利报告期末尚未支付所致。

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	26,048,823.78	15,512,935.12
1至2年	1,566,170.61	2,338,022.79
2至3年	931,354.85	507,412.43
3年以上	12,848,894.23	12,431,426.28
合计	41,395,243.47	30,789,796.62

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1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			

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

无

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	109,638,567.50	98,025,720.00
合计	109,638,567.50	98,025,720.00

(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
抵押借款	109,638,567.50	98,025,720.00
合计	109,638,567.50	98,025,720.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
国家开发银行	2007年11月30日	2017年11月29日	港元		78,900,000.00	62,031,180.00	78,900,000.00	63,972,120.00
国家开发	2009年11月27日	2021年11月26日	港元		42,000,000.00	33,020,400.00	42,000,000.00	34,053,600.00

银行								
国家开发银行	2012年09月17日	2021年09月16日	港 元		18,553,787.20	14,586,987.50		
合计	--	--	--	--	--	109,638,567.50	--	98,025,720.00

### 一年内到期的长期借款说明

2007年11月本公司与国家开发银行签订7.3亿港币借款合同，借款期限为10年（2007年11月30日至2017年11月29日），借款利率为6个月HIBOR+85BP，贷款利率为浮动利率。每年6月21日和12月21日各偿还一次本息，未来一年内将偿还本金港币78,900,000.00元。

2009年11月本公司与国家开发银行签订6亿港币借款合同，提款期内仅提取借款港币36,676.98万元，借款期限为12年（2009年11月27日至2021年11月26日），贷款利率为6个月HIBOR+150BP，贷款利率为浮动利率。每年6月21日和12月21日各偿还一次本息，未来一年内将偿还本金港币42,000,000.00元。

2012年9月本公司与国家开发银行签订等值美元2,990万元的港币借款合同，提款期内提取借款港币23,192.23万元，借款期限为10年（2012年9月17日至2022年9月16日），贷款利率为6个月HIBOR+450BP，贷款利率为浮动利率。每年6月21日和12月21日各偿还一次本息，未来一年内将偿还本金港币18,553,787.20元。

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	608,861,594.22	623,659,776.91
合计	608,861,594.22	623,659,776.91

### 长期借款分类的说明

报告期本公司长期借款为抵押借款。

### (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	2007年11月30日	2017年11月29日	港		236,600,000.00	186,014,920.00	315,500,000.00	255,807,400.00

银行			元					
国家开发银行	2009年11月27日	2021年11月26日	港元		237,769,822.40	186,934,634.37	279,769,822.40	226,837,372.00
国家开发银行	2012年09月17日	2022年09月16日	港元		213,368,552.80	167,750,356.21	173,920,825.00	141,015,004.91
国家开发银行	2013年12月26日	2023年12月25日	美元		11,179,728.00	68,161,683.64		
合计	--	--	--	--	--	608,861,594.22	--	623,659,776.91

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

第一笔港币长期借款利率：6个月HIBOR+85BP；本项目贷款利率为浮动利率。

第二笔港币长期借款利率：6个月HIBOR+150BP；本项目贷款利率为浮动利率。

第三笔港币长期借款利率：6个月HIBOR+450BP；本项目贷款利率为浮动利率。

第四笔美元长期借款利率：6个月LIBOR+360BP；本项目贷款利率为浮动利率。

## 23、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
可转换公司债券	650,000,000.00	2012年12月19日	6年	650,000,000.00					222,756,707.11

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1641号《关于核准中信海洋直升机股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2012年12月19日公开发行总额为650,000,000.00元，期限为6年的可转换公司债券。

可转换公司债券的转换股权期限自发行结束之日起满6个月后的第1个交易日起至可转换公司债券到期日止。转换股权初始价格为7.10元/股，当本公司股票在任意二十个连续交易日中至少十个交易日的收盘价格低于当期转股价格90%时，本公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交股东大会表决。

本公司于2013年6月18日（股权登记日）实施2012年度权益分派方案，根据《中信海洋直升机股份有限公司可转换公司债券募集说明书》规定，“海直转债”的初始转股价格于2013

年6月19日起由原来的每股人民币7.10元调整为每股人民币7.05元。

截至2013年12月31日，本公司可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，共转换普通股54,337,189股。公司按已转换股权的价格增加股本溢价328,739,993.45元，同时按比例减少发行可转换公司债券时已确认的其他资本公积84,715,327.46元。

## 24、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	513,600,000.00				+54,337,189.00	+54,337,189.00	567,937,189.00

截至2013年12月31日，本公司可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，共转换普通股54,337,189股，公司总股本增至567,937,189股。

## 25、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	328,739,993.45		784,349,671.60
其他资本公积	149,695,266.64		84,715,327.46	64,979,939.18
合计	605,304,944.79	328,739,993.45	84,715,327.46	849,329,610.78

### 资本公积说明

截至2013年12月31日，本公司可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，共转换普通股54,337,189股。公司按已转换股权的价格增加股本溢价328,739,993.45元，同时按比例减少发行可转换公司债券时已确认的其他资本公积84,715,327.46元。

## 26、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	171,308,657.72	18,181,120.01		189,489,777.73
合计	171,308,657.72	18,181,120.01		189,489,777.73

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

本年利润分配—提取法定盈余公积，以母公司本年实现净利润的10%提取的法定盈余公积金。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	672,701,384.42	--
调整后年初未分配利润	672,701,384.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,189,729.90	--
减：提取法定盈余公积	18,181,120.01	10%
应付普通股股利	25,680,000.00	
提取职工奖励及福利基金	502,383.72	10%
期末未分配利润	820,527,610.59	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明

(1) 根据本公司董事会会议决议并经2012年度股东大会会议决议通过，以截至2012年12月31日的股本总额513,600,000.00元为基数，按每10股派发0.5元现金股利（含税），派发25,680,000.00元。

(2) 本年利润分配—提取法定盈余公积，根据公司法要求，以母公司本年实现净利润的10%提取的法定盈余公积金。

## 28、营业收入、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	1,187,193,388.15	1,091,400,074.37
营业成本	877,630,210.66	762,728,083.02

## (2) 主营业务（分行业）

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	1,142,139,754.19	836,409,759.73	1,053,233,962.89	731,819,973.97
航空维修	45,053,633.96	40,920,450.93	38,166,111.48	30,908,109.05
合计	1,187,193,388.15	877,330,210.66	1,091,400,074.37	762,728,083.02

## (3) 主营业务（分产品）

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	1,142,139,754.19	836,409,759.73	1,053,233,962.89	731,819,973.97
航空维修	45,053,633.96	40,920,450.93	38,166,111.48	30,908,109.05
合计	1,187,193,388.15	877,330,210.66	1,091,400,074.37	762,728,083.02

## (4) 主营业务（分地区）

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	601,972,376.96	469,786,130.80	540,473,239.51	398,939,006.33
湛江	145,713,090.42	99,031,932.67	127,421,086.21	73,911,025.65
上海	168,499,847.91	84,294,119.54	143,194,028.77	69,195,431.74
北京	185,244,270.45	140,620,324.55	193,000,926.52	147,414,943.59
天津	85,763,802.41	83,597,703.10	87,310,793.36	73,267,675.71
合计	1,187,193,388.15	877,330,210.66	1,091,400,074.37	762,728,083.02

## (5) 公司来自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(%)
中国海洋石油总公司	668,496,395.79	56.31%

CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	125,402,801.97	10.56%
CACT OPERATORS GROUP	97,338,319.47	8.2%
中华人民共和国国家林业局	63,270,161.60	5.33%
总参陆航部装备局维修和航材处	37,284,645.31	3.14%
合计	991,792,324.14	83.54%

### 营业收入的说明

注：上述公司前五名客户的营业收入按照最终控制方口径合并填列。

公司报告期实现营业收入1,187,193,388.15元，比上年1,091,400,074.37元，增加95,793,313.78元，增幅为8.78%，增加的主要原因是报告期飞行作业量较上年同期增加。

### 29、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
营业税	4,308,289.24	27,638,617.65	3%、5%
城市维护建设税	2,087,302.74	2,430,640.99	流转税的5%、7%
教育费附加	1,545,467.13	1,862,185.22	流转税的5%
合计	7,941,059.11	31,931,443.86	--

### 营业税金及附加的说明

报告期营业税金及附加比上年减少23,990,384.75元，减幅75.13%。减少原因：公司从2012年11月执行“营改增”，报告期大部分收入缴纳增值税，而上年同期全额收入缴纳营业税。

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	76,835,425.58	56,177,273.87
差旅办公费	7,813,517.38	8,813,833.24
交际应酬费	6,083,710.55	5,449,950.19
交通运输费	7,475,928.83	7,082,107.60
折旧费	2,605,344.77	2,235,295.12
水电费	2,606,632.64	2,862,381.85
修理费	1,162,254.74	1,779,858.33

其他费用	11,838,913.47	7,053,543.54
合计	116,421,727.96	91,454,243.74

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,184,584.17	11,788,190.50
利息收入	-2,526,142.21	-1,805,077.89
汇兑损益	-24,047,640.71	54,136.23
其他	307,615.60	287,198.96
合计	4,918,416.85	10,324,447.80

### 32、投资收益

#### 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	15,052,636.61	
合计	15,052,636.61	

#### 投资收益的说明

报告期公司转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权，股权转让已于2013年10月29日完成，股权转让投资收益15,052,636.61元。

### 33、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	-17,271,708.43	7,368,346.54
合计	-17,271,708.43	7,368,346.54

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的

			金额
非流动资产处置利得合计		39,356.10	
政府补助	55,614,131.47	6,793,203.17	
其他	150,005.81	20,000.00	150,005.81
合计	55,764,137.28	6,852,559.27	150,005.81

本期营业外收入比上年同期增加48,911,578.01元，增加比例为713.77%，增加的主要原因为本期收到的中华人民共和国财政部拨来2013年通用航空发展专项资金4872万元和节能减排专项资金505万元所致。

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
通用航空发展专项资金	48,720,000.00		与收益相关	否
民航节能减排专项资金	5,050,000.00		与收益相关	否
增值税返还	1,844,131.47	6,793,203.17	与收益相关	否
合计	55,614,131.47	6,793,203.17	--	--

本期营业外收入比上年同期增加48,911,578.01元，增加比例为713.77%，增加的主要原因为本期收到的中华人民共和国财政部拨来2013年通用航空发展专项资金4872万元和节能减排专项资金505万元所致。

## 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	87,413.58	97,689.56	87,413.58
其中：固定资产处置损失	87,413.58	97,689.56	87,413.58
合计	87,413.58	97,689.56	87,413.58

### 营业外支出说明

本期营业外支出比上年同期减少10,275.98元，减少比例为10.52%，减少的主要原因为报告期固定资产清理净损失减少所致。

### 36、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	67,342,858.56	53,508,439.56
递延所得税调整	6,684,765.53	-4,233,365.38
合计	74,027,624.09	49,275,074.18

### 37、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	0.3711	0.3635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3252	0.3208

#### (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	192,189,729.90
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	23,731,589.21
扣除非经常性损益后, 归属于母公司普通股股东的净利润	3=1-2	168,458,140.69
B、基本每股收益分母:		
期初股份总数	4	513,600,000
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	54,337,189
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	6、5、4、3、2、1、0
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	12
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	517,952,027
基本每股收益	12=1/11	0.3711
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=3/11	0.3252
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		13,161,206.86
转换费用		
所得税率		25%
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	14	37,860,893
稀释每股收益	15=1/(11+14)	0.3635
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	16=3/(11+14)	0.3208

(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	-87,413.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,584,824.80
处置子公司产生的投资收益	15,052,636.61
除上述各项之外的其他营业外收支净额	150,005.81
非经常性损益合计	32,700,053.64
扣除：非经常性损益所得税	8,175,013.41
非经常性损益少数股东应占份额	793,451.02
合 计	23,731,589.21

38、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
收到财政部拨来通用航空补贴	53,770,000.00
往来款	131,392,656.06
利息收入	2,526,142.21
其他	3,382,951.62
合 计	191,071,749.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金191,071,749.89元，比上年12,949,112.38元，增加178,122,637.51元，增幅为1375.56%。增加原因为报告期收到通航发展补贴资金及收到代管极地中心直升机保险赔款。

(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	78,525,568.00
交际应酬费	6,083,710.55
备用金	6,713,352.29
差旅办公费	7,813,517.38
交通运输费	7,475,928.83
水电费	2,606,632.64

其他	6,766,387.19
合计	115,985,096.88

#### 支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金115,985,096.88元，比上年33,868,035.32元，增加82,117,061.56元，增幅为242.46%。增加原因：支付代极地中心购买直升机的购机款。

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,176,527.45
合计	12,176,527.45

#### 支付的其他与投资活动有关的现金说明

报告期公司转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权，股权转让财务账面交割日确定为2013年10月31日。截至2013年12月31日，本公司已收到民生云天投资股份有限公司支付的首期30%股权转让款，即人民币2,537.19万元；财务账目交割日2013年10月31日中信通用航空有限责任公司货币资金为37,548,427.45元，故处置子公司及其他营业单位支付的现金净额12,176,527.45元。

## 40、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	194,555,418.22	145,073,304.94
加：资产减值准备	-17,271,708.43	7,368,346.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,666,915.63	126,118,293.57
无形资产摊销	653,762.47	471,993.75
长期待摊费用摊销	81,095,783.51	73,653,166.95
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）	87,413.58	58,333.46
财务费用（收益以“-”号填列）	6,629,457.09	11,664,558.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,052,636.61	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,767,618.81	-4,233,365.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,996,814.88	-12,142,425.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,537,199.43	53,750,491.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,057,516.24	-197,005,644.54
经营活动产生的现金流量净额	303,655,526.20	204,777,054.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	220,021,499.85	862,284,934.38
减：现金的期初余额	862,284,934.38	244,334,588.56
现金及现金等价物净增加额	-642,263,434.53	617,950,345.82

## （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：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	46,985,000.00	
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	84,573,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	25,371,900.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,548,427.45	
4. 处置子公司的净资产	73,981,444.49	
流动资产	115,925,916.17	
非流动资产	24,078,219.38	
流动负债	66,022,691.06	

## （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	220,021,499.85	862,284,934.38
其中：库存现金	989,751.65	950,189.12
可随时用于支付的银行存款	219,031,748.20	861,334,745.26
三、期末现金及现金等价物余额	220,021,499.85	862,284,934.38



#### 41、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

无

### 八、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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	人民币壹拾亿元整	42.18%	42.18%	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	人民币壹仟捌佰叁拾玖亿柒仟零肆拾万元捌仟柒佰柒拾壹元捌角肆分				10168558-X

#### 本企业的母公司情况的说明

公司控股股东中国中海直有限责任公司，成立于1983年4月21日，注册资本为人民币10亿元，法定代表人为窦建中，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。

#### 2、本企业的子公司情况

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
海直通用航空有限责任	控股子公司	有限责任公司	北京市	刘铁雄	甲类：陆上石油飞行、直升机外载荷	人民币 5000 万元	93.97%	93.97%	06486003-4

公司					飞行、医疗救护、航空探矿、空中游览、直升机引航作业、通用航空包机飞行、航空器代管业务；乙类：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；丙类：防治农林业病虫害、防治卫生害虫、航空护林、空中拍照。自营进出口及代理进出口业务。				
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	美元 500 万元	51%	51%	710939741-1

### 3、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	受同一母公司控股	19217143-6
珠海市新路物业发展公司	受同一母公司控制	19254960-3

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 4、关联方交易

#### 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 (%)

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)	65.85	2.82%	239.57	5.2%
中信国安集团有限公司	公务机代管运营收益	与市场价格一致 (按合同执行)			0.16	0%

## 5、关联方应收应付款项

上市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
预收账款	中信建设有限责任公司		4,105,819.00
其他应付款	中国中海直有限责任公司		17,098.81
其他应付款	中信国安集团有限公司		14,297.79

## 九、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

### 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

其他或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本公司未有任何重大需披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1、重大承诺事项

本公司于2013年5月29日与直升机供应商西科斯基国际有限公司签订的《两架S-92型全新直升机销售合同》，根据该合同，本公司向西科斯基国际有限公司购置两架S-92型直升机，购机总价6,061.44万美元，折合人民币37,635万元（汇率按1:6.209计），上述2架S-92型直升机将于2015年3月全部交付。截至2013年12月31日，本公司已经支付合同款3,607.94万美元。

### 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2013年12月31日，已经交付4架EC225LP型直升机，本公司已经支付合同款8,688.40万欧元。

(2) 根据本公司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的《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》及其相关修正案，本公司购买10架EC155B1型直升机合同总金额10,778万美元。截至2013年12月31日，10架EC155B1已全部交付使用，合同款10,778万美元已经支付完毕。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、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	42,595,289.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司第五届董事会第三次会议决议，2013年度以权益分派的股权登记日公司股本总额为基数，拟每10股派发0.75元现金红利（含税）。以截至2013年12月31日公司总股本567,937,189股为基数计算的利润分配为42,595,289.18元。由于公司可转债进入转股期，2013年度利润分配数按权益分派的股权登记日公司股本为基数计算。上述利润分配预案尚须提交公司2013年度股东大会审议。

2、2014年3月26日，本公司收到民生云天投资股份有限公司支付的70%股权转让款，即人民币5,920.11万元。

3、截至财务报告批准报出日，本公司发行的可转换公司债券已转换普通股55,313,220股，其中2014年1月1日至财务报告批准报出日期间共转换普通股976,031股。

## 十二、其他重要事项

### 1、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可

[2012]1641号《关于核准中信海洋直升机股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2012年12月19日公开发行总额为650,000,000.00元，期限为6年的可转换公司债券。

可转换公司债券的转换股权期限自发行结束之日起满6个月后的第1个交易日起至可转换公司债券到期日止。转换股权初始价格为7.10元/股，当本公司股票在任意二十个连续交易日中至少十个交易日的收盘价格低于当期转股价格90%时，本公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交股东大会表决。

本公司于2013年6月18日（股权登记日）实施2012年度权益分派方案，根据《中信海洋直升机股份有限公司可转换公司债券募集说明书》规定，“海直转债”的初始转股价格于2013年6月19日起由原来的每股人民币7.10元调整为每股人民币7.05元。

截至2013年12月31日，本公司可转换公司债券已转换为股权的债券面值合计383,080,700.00元，共转换普通股54,337,189股。公司按已转换股权的价格增加股本溢价328,739,993.45元，同时按比例减少发行可转换公司债券时已确认的其他资本公积84,715,327.46元，

## 2、其他

1、截至2013年12月31日，本公司向以下7家商业银行申请了12.5亿元人民币的综合授信额度：

（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1年，用于公司所需的各类融资。授信方式：信用。

（2）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。

（3）中国银行股份有限公司深圳湾支行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。

（4）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）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。

(7) 中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行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。

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7.3亿港元，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/B1型直升机和两架EC225LP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2013年12月31日，上述九架飞机原值共计1,084,444,958.05元，累计折旧共计386,709,144.67元）。

截至2013年12月31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7,890万港币，已累计归还41,450万港币。

3、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，该项目贷款提款期为两年，至提款期末（2011年11月27日）仅提取该项目贷款港币36,676.98万元，国家开发银行对合同剩余金额港币23,323.02万元不再给予提款，以编号为第ECOSAP1534/12/07号商务合同项下六架EC155B1型直升机为抵押（截至2013年12月31日，上述六架飞机原值共计454,750,803.31元，累计折旧共计68,765,160.67元），本报告期归还借款港币4,200万元，累计已归还港币8,700万元。

4、本公司为购买10架EC155B1直升机项目用款需要，于2012年9月与国家开发银行签订了贷款承诺金额为等值美元2,990万元或等值港币（美元/港币汇率按7.7566计算）的《国家开发银行外汇借款合同》（合同号：4430201201100000214），借款期限自2012年9月至2022年9月，截至2013年12月31日已提取该项目下贷款港币23,192.23万元，以编号为第ECOSAP1534/12/07号商务合同项下四架EC155B1型直升机为抵押（截至2013年12月31日，上述四架直升机原值共计286,836,381.20元，累计折旧共计11,835,676.35元）。

5、公司为购买2架S-92直升机项目用款需要，于2013年12月与国家开发银行分别签订了贷款承诺金额为2,120万美元和2,123万美元的《国家开发银行外汇借款合同》（合同号：4430201301100000831、4430201301100000832），借款期限为2013年12月至2023年12月，截至2013年12月31日已提取该项目下贷款美元1,117.97万元，以本公司与美国西科斯基国际有

限公司签署的编号为92I09377的《两架S-92型全新直升机销售合同》项下的2架S-92直升机为抵押。

6、截至2013年12月31日，本公司向平安银行南山支行申请的关税保函金额人民币200万元，向浦发银行华侨城支付申请关税保函金额人民币4,100万元、美元60万元。

### 十三、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	223,181,801.81	98.13%			175,731,092.17	97.85%		
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	3,910,558.87	1.72%			3,535,275.47	1.97%		
组合小计	3,910,558.87	1.72%			3,535,275.47	1.97%		
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	0.18%	332,993.56	100%
合计	227,425,354.24	—	332,993.56	—	179,599,361.20	—	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
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	44,979,206.95			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）有限公司上海分公司	43,409,572.33			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	39,804,827.00			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	34,690,440.35			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	25,482,676.00			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	20,574,384.10			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）有限公司荔湾作业公司	5,614,812.92			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
深圳市公安局	3,098,926.16			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
新田石油中国有限公司	1,904,340.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
冀东油田分公司	1,500,000.00			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）有限公司北部湾涠洲作业公司	1,122,616.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
江苏顺源集团有限公司	1,000,000.00			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	223,181,801.81		--	--

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	3,860,558.87	98.72%		3,535,275.47	100%	
1 年以内小计	3,860,558.87	98.72%		3,535,275.47	100%	
1 至 2 年	50,000.00	1.28%				
合计	3,910,558.87	--		3,535,275.47	--	

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%	本公司于 2003 年 7 月向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院起诉哈尔滨平川药业股份有限公司拖欠房租款一案，经黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（2003）哈民三初字第 434 号判决书一审判决胜诉，判决哈尔滨平川药业股份有限公司于判决生效之日（2003 年 10 月 20 日）立即向本公司支付截至 2003 年 11 月 1 日该公司所欠租金 115.68 万元及逾期付款滞纳金 197.38 万元（截至 2003 年 7 月 1 日）。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已收到相关款项 823,806.44 元。余款 332,993.56 元，因账龄较长且涉及诉讼，按公司会计政策，已全额计提坏账准备
合计	332,993.56	332,993.56	--	--

## (2) 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 (%)
CNOOC China Limited-Shenzhen Operation Company	非关联方	44,979,206.95	1 年以内	19.78%
中海石油（中国）有限公司上海分公司	非关联方	43,409,572.33	1 年以内	19.09%
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	非关联方	39,804,827.00	1 年以内	17.5%

CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	非关联方	34,690,440.35	1年以内	15.25%
CACT OPERATORS GROUP	非关联方	25,482,676.00	1年以内	11.2%
合计	--	188,366,722.63	--	82.82%

## 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	95,586,645.59	97.2%			30,582,360.88	89.67%		
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	2,752,675.71	2.8%	1,170,985.04	42.54%	3,521,528.65	10.33%	1,170,985.04	33.25%
组合小计	2,752,675.71	2.8%	1,170,985.04	42.54%	3,521,528.65	10.33%	1,170,985.04	33.25%
合计	98,339,321.30	--	1,170,985.04	--	34,103,889.53	--	1,170,985.04	--

其他应收款种类的说明

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
民生云天投资股份有限公司	59,201,100.00			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
民生国际通用航空有限责任公司	19,677,212.73			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
海直通用航空有限责任公司	7,792,094.42			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
备用金	4,853,708.12			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
中信海直通用航空维修工程有限公司	2,540,250.32			按公司会计政策，经减值测试，没有风险，不需计提坏帐准备
深圳华锐航空服务有限公司	1,522,280.00			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	95,586,645.59		--	--
----	---------------	--	----	----

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	1,192,725.74	43.33%		2,276,087.77	64.63%	
1 年以内小计	1,192,725.74	43.33%		2,276,087.77	64.63%	
1 至 2 年	334,212.24	12.14%		46,779.35	1.33%	
2 至 3 年	37,527.10	1.36%	305.00	10,075.00	0.29%	2,435.00
3 年以上	1,188,210.63	43.17%	1,170,680.04	1,188,586.53	33.75%	1,168,550.04
3 至 4 年	7,100.00	0.26%	2,130.00	28,298.46	0.8%	18,037.36
4 至 5 年	22,072.56	0.8%	18,037.36	22,760.78	0.65%	12,985.39
5 年以上	1,159,038.07	42.11%	1,150,512.68	1,137,527.29	32.3%	1,137,527.29
合计	2,752,675.71	--	1,170,985.04	3,521,528.65	--	1,170,985.04

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) 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 (%)
民生云天投资股份有限公司	非关联方	59,201,100.00	1 年以内	60.2%
民生国际通用航空有限责任公司	非关联方	19,677,212.73	1 年以内	20.01%
海直通用航空有限责任公司	子公司	7,792,094.42	1 年以内	7.92%

备用金	本公司员工	4,853,708.12	1年以内	4.94%
中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	2,540,250.32	1年以内	2.58%
合计	--	94,064,365.59	--	95.65%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
中信通用航空有限责任公司	成本法	95,000,000.00	77,925,500.00	-77,925,500.00	0.00						
中信海直通用航空维修工程有限公司	成本法	16,421,586.00	21,106,074.60	0.00	21,106,074.60	51%	51%				3,826,173.04
海直通用航空有限责任公司	成本法			46,985,000.00	46,985,000.00	93.97%	93.97%				
合计	--	111,421,586.00	99,031,574.60	-30,940,500.00	68,091,074.60	--	--	--			3,826,173.04

#### 长期股权投资的说明

报告期，本公司与深圳市迅泽丰投资有限公司共同出资设立海直通用航空有限责任公司，并于2013年4月8日完成工商登记。海直通用航空有限责任公司注册资本人民币5,000万元，本公司以自有资金出资人民币4,698.50万元，占注册资本的93.97%。

报告期，公司转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权，股权转让交割日为2013年10月29日。2014年1月20日，经国家工商局核准，中信通用航空有限责任公司更名

为民生国际通用航空有限责任公司。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	956,895,483.74	860,233,036.37
合计	956,895,483.74	860,233,036.37
营业成本	695,789,435.18	585,049,873.89

##### (2) 主营业务（分行业）

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	956,895,483.74	695,789,435.18	860,233,036.37	585,049,873.89
合计	956,895,483.74	695,789,435.18	860,233,036.37	585,049,873.89

##### (3) 主营业务（分产品）

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	956,895,483.74	695,789,435.18	860,233,036.37	585,049,873.89
合计	956,895,483.74	695,789,435.18	860,233,036.37	585,049,873.89

##### (4) 主营业务（分地区）

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	556,918,743.00	428,865,679.87	502,307,128.03	368,675,740.79
湛江	145,713,090.42	99,031,932.67	127,421,086.21	73,911,025.65
上海	168,499,847.91	84,294,119.54	143,194,028.77	69,195,431.74
天津	85,763,802.41	83,597,703.10	87,310,793.36	73,267,675.71
合计	956,895,483.74	695,789,435.18	860,233,036.37	585,049,873.89

(5) 公司来自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 (%)
中国海洋石油总公司	667,156,395.79	69.72%
CNOOC China Limited-Panyu Operation Company	125,402,801.97	13.11%
CACT OPERATORS GROUP	97,338,319.47	10.17%
HUSKY OIL CHINA LTD	23,460,702.17	2.45%
新田石油中国有限公司	12,659,943.39	1.32%
合计	926,018,162.79	96.77%

营业收入的说明

上述公司前五名客户的营业收入按照最终控制方口径合并填列。

公司报告期实现营业收入956,895,483.74元，比上年860,233,036.37元，增加96,662,447.37元，增幅为11.23%，增加的主要原因是报告期飞行作业量（飞行小时）较上年同期增加14.7%，由于公司从2012年11月份执行“营改增”，报告期收入的大部分为不含税收入，所以收入增幅低于飞行作业量的增幅。

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	1,507,480.19	3,826,173.04
处置长期股权投资产生的投资收益	6,647,500.00	
合计	8,154,980.19	3,826,173.04

(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
中信海直通用航空维修工程有限公司	1,507,480.19	3,826,173.04	
合计	1,507,480.19	3,826,173.04	--

投资收益的说明

报告期，母公司投资收益8,154,980.19元，为控股子公司中信海直通用航空维修工程有

限公司现金分红1,507,480.19元和转让所持子公司中信通用航空有限责任公司93.97%的股权投资收益6,647,500.00元。

## 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	181,811,200.06	137,890,514.35
加：资产减值准备		-185,535.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,964,220.22	123,589,059.03
无形资产摊销	653,762.47	471,993.75
长期待摊费用摊销	76,212,949.95	70,457,257.84
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）	47,111.06	36,838.37
财务费用（收益以“-”号填列）	6,629,457.09	11,664,558.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,154,980.19	-3,826,173.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		47,605.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,316,391.47	-2,303,472.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,171,078.55	3,086,871.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,338,393.63	-99,259,864.63
经营活动产生的现金流量净额	305,014,644.27	241,669,653.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	178,189,102.14	817,275,332.33
减：现金的期初余额	817,275,332.33	156,906,308.14
现金及现金等价物净增加额	-639,086,230.19	660,369,024.19

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-87,413.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,584,824.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,005.81	
处置子公司产生的投资收益	15,052,636.61	
减：所得税影响额	8,175,013.41	
少数股东权益影响额（税后）	793,451.02	
合计	23,731,589.21	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
通用航空发展专项资金	48,720,000.00	本公司于 2013 年 12 月 3 日收到中华人民共和国财政部转来的 2013 年通用航空发展专项资金 4,872 万元。根据民航发[2012]111 号《通用航空发展专项资金管理暂行办法》，公司将于未来年度按照作业飞行小时可以持续获得国家给予的通用航空发展专项资金，公司认为此专项补贴资金不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》中关于非经常性损益的定义，未将上述补贴计入非经常性损益。
民航节能减排专项资金	5,050,000.00	本公司于 2013 年 11 月 2 日收到中华人民共和国财政部转来的 2013 年节能减排专项资金 505 万元。根据《民航节能减排专项资金管理暂行办法》，公司将于未来年度根据节能减排的投入情况，可以持续享有节能减排专项资金，公司认为此专项补贴资金不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》中关于非经常性损益的定义，未将上述补贴计入非经常性损益。
增值税返还	1,844,131.47	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。根据此优惠政策维修公司按照 17% 缴纳增值税，可以按照 11% 返还。公司认为此增值税返还不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》中关于非经常性损益的定义，未将上述补贴计入非经常性损益。

## 2、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	9.31%	0.3711	0.3635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	0.3252	0.3208

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、合并资产负债表变动项目及原因分析

(1) 货币资金为 22,002.15 万元，较期初 86,228.49 万元，减少 64,226.34 万元，减幅为



74.48%。减少的主要原因是公司报告期支付了3架EC-225LP、1架EC-155和2架S-92直升机购机款、归还到期借款及分派2012年度股东红利所致；

(2) 预付款项为408.93万元，较期初1,590.32万元，减少1,181.39万元，减幅为74.29%，减少的主要原因是报告期已结转前期预付款所致；

(3) 其他应收款为11,087.40万元，较期初5,237.26万元，增加5,850.14万元，增幅为111.70%，增加的主要原因是报告期转让控股子公司（中信通航）而增加的应收股权转让款所致；

(4) 其他流动资产为8,820.31万元，较期初2,439.68万元，增加6,380.63万元，增幅为261.54%。主要是报告期进口1架EC-155（B-7152）及1架EC-225LP（B-7151）直升机缴纳的进口增值税致待抵扣的增值税进项税额增加所致；

(5) 固定资产为245,483.28万元，较期初183,977.39万元，增加61,505.89万元，增幅为33.43%。增加的主要原因是报告期将7架EC-225LP直升机中已交付的第一至第四架（B-7191/7192/7193/7151）直升机及10架EC-155直升机中的第十架（B-7152）直升机从在建工程转入固定资产所致；

(6) 在建工程为27,327.40万元，较期初7,408.78万元，增加19,918.62万元，增幅为268.85%。增加的主要原因是报告期购买2架S-92直升机预付合同款3,607.94万美元增加在建工程所致；

(7) 递延所得税资产为37.60万元，较期初726.22万元，减少688.62万元，减幅为94.82%。减少的主要原因是报告期转让控股子公司（中信通航）93.97%股权，冲回前期已计提坏账准备对所得税的影响所致；

(8) 短期借款为18,233.32万元，较期初8,035.00万元，增加10,198.31万元，增幅为126.92%。增加的主要原因是报告期以进口押汇方式支付2架S-92直升机第一和第二次预付款1,608.67万美元及押汇方式支付航材款1,170.04万美元增加短期借款所致；

(9) 预收款项为512.71万元，较期初1,431.24万元，减少918.52万元，减幅为64.18%。减少的主要原因是报告期将前期预收的直升机航空护林飞行款项结转收入所致；

(10) 应付股利为571.75万元，较期初426.91万元，增加144.84万元，增幅为33.93%。增加的主要原因是报告期控股子公司（维修公司）分配2012年度红利，应派发给少数股东的股利报告期末尚未支付所致；

(11) 其他应付款为4,139.52万元，较期初3,078.98万元，增加1,060.54万元，增幅为

34.44%，增加的主要原因是报告期增加往来单位款项所致；

(12) 应付债券为22,275.67万元，较期初49,209.72万元，减少26,934.04万元，减幅为54.73%。减少的主要原因是报告期公司可转换债券因转股减少面值38,308.07万元，同时转为A股股份54,337,189股所致；

(13) 资本公积为84,932.96万元，较期初60,530.49万元，增加2,440.25万元，增幅为40.31%，增加的主要原因是报告期公司可转换债券报告期因转股增加A股股份54,337,189股，同时确认股本溢价，调整初始确认权益成分致资本公积净增加24,402.47万元。

## 2、合并利润表变动项目及原因分析

(1) 营业税金及附加为794.11万元，比上年3,193.14万元，减少2,399.04万元，减幅为75.13%。减少的主要原因是公司按照国家营业税改征增值税的政策要求，报告期大部分收入缴纳增值税，而上年同期大部分收入缴纳营业税所致；

(2) 财务费用为491.84万元，比上年1,032.44万元，减少540.60万元，减幅为52.36%。减少的主要原因是报告期公司获取的汇兑收益比上年增加2,410.18万元所致；

(3) 资产减值损失为-1,727.17万元，比上年736.83万元，减少2,464.00万元，减幅为334.41%。减少的主要原因是报告期公司转让控股子公司（中信通航）93.97%股权，冲回前期已计提坏账准备所致；

(4) 营业外收入为5,576.41万元，比上年685.25万元，增加4,891.16万元，增幅为713.77%。增加的主要原因是报告期收到财政部拨来2013年通用航空发展专项资金及节能减排专项补贴5,377.00所致；

(5) 所得税费用为7,402.76万元，比上年4,927.51万元，增加2,475.25万元，增幅50.23%。增加的主要原因是报告期利润总额比上年大幅增加及递延所得税资产转入所致。

## 3、合并现金流量表变动项目及原因分析

(1) 收到的税费返还184.41万元，比上年679.32万元，减少494.91万元，减幅为72.85%。减少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大幅减少所致；

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金19,107.17万元，比上年1,294.91万元，增加17,812.26万元，增幅为1375.56%。增加主要原因是报告期公司收到财政部拨来2013年通用航空发展专项资金及节能减排专项补贴合计5,377.00万元和代收中国极地研究中心Ka-32直升机保险赔偿款7,680.00万元所致；

(3) 支付其他与经营活动有关的现金11,598.51万元,比上年3,386.80万元,增加8,211.71万元,增幅为242.46%。增加的主要原因是报告期公司代中国极地研究中心支付购买Ka-32直升机款项7,852.56万元;

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额0.59万元,比上年6.61万元,减少6.02万元,减幅为91.00%。减少的主要原因是报告期清理固定资产收回的残值收益减少所致;

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金101,424.27万元,比上年26,060.17万元,增加75,364.10万元,增幅为289.19%。增加的主要原因是报告期支付了3架EC-225LP、1架EC-155和2架S-92直升机购机款所致;

(6) 取得借款收到的现金32,944.06万元,比上年22,188.15万元,增加10,755.91万元,增幅为48.48%。增加的主要原因是报告期以进口押汇方式支付2架S-92直升机预付款1,608.67万美元及押汇方式支付航材款1,170.04万美元增加短期借款所致;

(7) 发行债券收到的现金0万元,比上年63,693.50万元,减少63,693.50万元,减幅为100%。减少的主要原因是公司2012年12月19日公开发行总额为人民币65,000.00万元公司可转债,扣除发行费用后,到账金额为63,693.50万元;

(8) 偿还债务所支付的现金20,608.76万元,比上年14,360.64万元,增加6,248.12万元,增幅为43.51%。增加的主要原因是报告期偿还到期的短期借款及长期借款比上年增加所致;

(9) 支付的其他与筹资活动有关的现金0万元,比上年59.44万元,减少59.44万元,减幅为100%。减少的主要原因是上年发行公司可转债发生的办公等费用。

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、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；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）公司章程；
- （五）文件存放地：公司董事会事务部。

中信海洋直升机股份有限公司董事会

董事长：毕为

二〇一四年四月十日