

证券代码：000099

证券简称：中信海直

公告编号：2017-011



中信海洋直升机股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

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。

公司负责人蒲坚、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人(会计主管人员)余金树声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蔺静	董事	工作原因	李宗前

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临的行业风险、管理风险、财务风险等已在报告第四节“经营情况讨论与分析”的相关部分说明，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）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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	151

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、中海直公司	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
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
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
LIBOR	指	伦敦银行同业拆放利率
HIBOR	指	香港银行同业拆放利率
BP	指	即基点，一个基点等于 1 个百分点的 1%，即 0.01%，100 个基点等于 1%
中海油	指	中海石油（中国）有限公司
中信富通	指	中信富通融资租赁有限公司
招银租赁	指	招银金融租赁有限公司
海油租赁	指	中海油国际融资租赁有限公司
中信银行	指	中信银行股份有限公司
中信信托	指	中信信托有限责任公司
Daewoo 公司	指	(株)大宇国际
欧洲直升机公司	指	欧洲直升机公司，现更名为空客直升机公司
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
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
万架次率	指	每飞行一万架次的发生次数

第二节 公司简介和主要财务指标

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	蒲坚		
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 3533 号深圳直升机场		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	http:// www.cohc.citic		
电子信箱	xushutian@cohc.citic		

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	王洁
联系地址	深圳市南山区南海大道 3533 号深圳直升机场	深圳市南山区南海大道 3533 号深圳直升机场
电话	0755-26723146	0755-26726431
传真	0755-26723146	0755-26726431
电子信箱	xushutian@cohc.citic	wangjie@cohc.citic

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440000710924128L
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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市天河区珠江新城珠江西路 10 号普华永道中心 18 楼
签字会计师姓名	王斌、曾健文

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

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,171,925,228.78	1,289,400,551.65	-9.11%	1,339,107,532.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,929,488.69	169,411,629.17	-49.28%	202,323,449.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,444,128.49	168,107,999.60	-79.51%	199,792,426.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	290,574,717.06	328,141,775.38	-11.45%	265,920,064.69
基本每股收益（元/股）	0.14	0.28	-50.00%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.28	-50.00%	0.35
加权平均净资产收益率	3.07%	6.16%	-3.09%	8.15%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	4,893,194,780.52	4,961,759,740.07	-1.38%	4,454,437,637.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,839,047,449.32	2,781,980,347.49	2.05%	2,693,608,354.38

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	249,920,649.46	275,186,997.62	300,191,392.58	346,626,189.12
归属于上市公司股东的净利润	18,183,405.47	23,521,786.24	34,140,878.80	10,083,418.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,185,552.70	23,514,295.78	26,266,502.89	-33,522,222.88
经营活动产生的现金流量净额	44,799,973.78	-89,062,525.85	67,124,301.83	267,712,967.30

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	42,140,044.15	-93,695.46	-57,216.79	报告期公司收到的海南东方直升机场国有出让土地使用权收回补偿款、地上建筑物及相关资产补偿款。
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）	1,330,659.19	305,000.00		报告期公司收到的政府企业年终考核奖、重点纳税企业管理团队奖励金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,060,584.90	49,369.96	191,317.27	报告期公司收到的海南东方直升机场经营性损失赔偿、安全奖

				励基金等。
处置子公司产生的投资收益		1,495,889.77	3,231,462.74	
减：所得税影响额	17,132,822.06	439,141.07	841,390.81	
少数股东权益影响额（税后）	-86,894.02	13,793.63	-6,850.58	
合计	51,485,360.20	1,303,629.57	2,531,022.99	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司业务立足通用航空，致力打造成国内领先、国际知名的通用航空综合服务提供商，重点业务涉及海上石油、港口引航、陆上通航、通航维修、通航培训等领域。

海上石油：国内海上石油直升机飞行服务一直是公司的核心业务，目前为公司主要收入来源。一年来，公司管理层及全体员工一起克服国际原油价格低位运行带来的困难，积极采取措施，加大市场开发力度，继续保持约60%的市场份额（按合同架月数计算）；与此同时加大海外市场开发，成功获得商务部颁发的《对外承包工程资格证书》，并启动5年加2年的缅甸飞行作业合同执行工作，成为国内首个实现在海外为外方客户提供长期海上石油飞行服务的通航企业。

港口引航：公司是国内港口引航飞行的唯一提供商，已在天津港、连云港、湛江港、青岛港等港口开展业务。港口引航作业增长较快，报告期飞行2,823小时，同比增加39.1%。

陆上通航：公司控股子公司海直通航传统的航空护林、电力巡线、直升机代管等相关业务运营规模进一步发展，运营直升机数量较去年增加11架；央视航拍、极地科考等业务进一步巩固，目前为其唯一服务商。

通航维修：公司控股子公司维修公司负责运营航空维修业务，是空客直升机公司售后服务中心，已具备空客直升机主力机型大修和全部桨叶修理资格。报告期在新增机型和维修能力上有新突破，维修公司获得了中国民航EC120大修资质，开发了起落架和绞车的维修能力；截至2016年底已完成并交付的大修、改装直升机共4架；完成维修飞机部附件171件,桨叶69片,动部件10件,液压件7件,发动机8台；检测石油平台飞机加油设备27次。

通航培训：公司培训中心主要从事飞行员、机务工程师机型执照培训，职能管理培训等业务，在满足公司内部培训需求前提下逐步开展外部业务，向收费性培训转型；报告期公司与民航管理干部学院全力推进筹建培训公司事项，目前双方正在分别办理审批程序。

报告期围绕通航产业链公司加大资本运营力度，开展直升机租赁业务研究，全面启动租赁平台的搭建工作，拓展产融结合发展渠道；推进海南东方等机场建设工作，搭建机场设计运营管理平台；探讨新的商业和经营模式。围绕公司治理，进一步加强安全管理，推行公司安全战略；继续推进全面预算管理措施，量化年度经营计划；开展内控评价工作，完善风险防控机制；推进信息化建设，加大信息化投资项目和投资管理；推进内部机构整合和降本增效管理等工作。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末公司股本为 60,607.04 万元，与期初一致，本报告期股本没有变化。报告期末股东权益合计 287,613.17 万元，比期初 281,413.42 万元，增加 6,199.75 万元。

	增幅为 2.20%，增加主要原因：报告期实现的净利润结转至未分配利润。
固定资产	报告期末固定资产账面价值 313,933.86 万元，比期初 330,165.04 万元，减少 16,231.18 万元，减幅为 4.92%，减少主要原因：报告期计提折旧致固定资产净值减少。
无形资产	报告期末无形资产 9,873.37 万元，较期初 1,559.93 万元，增加 8,313.44 万元，增幅为 532.94%，增加的主要原因：报告期购买东方直升机场土地使用权。
在建工程	报告期末在建工程为 10,902.67 万元，较期初 4,623.25 万元，增加 6,279.42 万元，增幅为 135.82%，增加的主要原因：报告期待安装的高价周转件、发动机及四大部件增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

在30余年发展的基础上，公司继续保持行业领先地位，是证券市场唯一在主板上市的通航企业。在探索具有自身特色发展之路的同时，公司也形成了一定的竞争优势。

1、业务多元化优势

公司成立初衷主要是为我国海洋油气开发提供配套的直升机飞行服务，经过不断探索和突破，围绕通航产业链公司逐步由专业服务模式向综合服务模式调整，构建成以海上石油、陆上通航、通航维修、通航培训、资本运营五大板块为主的业务布局，同时目前亦在机场建设运营、海外市场进行布局。搭建有利于整合市场资源的业务多元化平台和提出打造海直生态圈的理念，应对细分市场变化，降低经营风险。

2、专业团队优势

公司拥有的飞行、机务等人员专业程度和数量处同行前列。截至2016年12月31日公司飞行员共203名，其中18名获功勋奖章、27名获金质奖章、35名获银质奖章、35名获铜质奖章，多名获中国民航安全飞行奖章；维修人员共376名，其中持有CAAC颁发的机务维修执照252名，同时持有EASA颁发的机务维修执照26名。

3、机队规模及结构优势

公司通过购置、租赁和代管等方式使机队规模结构更加合理。目前公司自有直升机42架，2016年运营直升机共69架。公司机队不仅规模较大，结构也较合理，EC225LP、EC155B/B1、AS332L1等空客直升机是主流，同时适当配置美国西科斯基S92B、俄罗斯直升机公司Ka-32A11BC等国际先进直升机，提升了机型与市场需求的匹配程度。

4、网络化布局优势

公司以深圳直升机场为主基地，在天津、上海、湛江、浙江和海南等5处设有分公司，并拥有天津塘沽、湛江坡头、海南东方等直升机场，服务辐射南海、东海、渤海三大海域，同时积极拓展云南、黑龙江等陆上运营基地。基地网络化布局与客户需求相匹配，保障了服务水平及客户群体的稳定性。

5、运营管理体系优势

公司成立之初就主动向国际标准看齐，已建立一套与国际接轨的运行、安全、维护管理手册和规则，公司是国内通航公司中率先通过英国标准协会（BSI）ISO9002质量体系认证，率先建立健康安全环保手册（HSE方案）和SMS体系的企业。“持续安全，追求完美”是公司的核心价值观，公司连续多年获得民航安全考核达标单位称号，居行业前列。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内整体来说是机遇与挑战并存，目前是通航发展的最好时期，特别是2016年5月国务院对到2020年通航发展提出了指导意见，国家发改委、民航局等相继出台相关政策和措施，推动扶持通航发展，地方政府积极响应，出台相关措施，落实国务院指导意见，目前是通航发展最大机遇。公司有30多年通航发展基础，并站在行业高点上，抓住机遇、全面布局，会对公司今后发展打下良好基础。同时也要看到，2016年公司面临上市以来最大的挑战，国际原油价格持续低位运行，对公司主业海上石油飞行经营业绩造成了很大的不利影响。另外，EC225LP直升机由于受国外发生飞行事故的影响，出于安全考虑公司对其进行停飞和报告期人民币出现较大贬值，也给公司经营带来压力。公司认为困难是暂时的，机遇大于挑战，为此公司在正视挑战的同时，把握机遇，保持战略定力，提出谋生存、求发展、创效益，转观念、调结构、促创新的工作方针，密切关注通航各业务板块的市场发展态势，全力克服海油服务市场下滑的不利影响，最大限度地保障了海上石油飞行作业市场占有率，同时积极拓展海外市场、港口引航、航空护林、直升机代管等其他通航业务；通过外币贷款变更成人民币贷款、拟发行应收账款信托资产支持票据等方式降低融资成本、优化债务结构；加强成本控制，全力进行增收节支；基本完成2016年经营计划和财务预算指标，EC225LP直升机也在2017年1月实现复飞。

从具体经营数据上看，2016全年公司(含海直通航)累计飞行32,446架次，比上年同期减少7.40%；累计飞行28,939小时31分，比上年同期减少10.14%；其中母公司飞行24,934小时5分，比上年同期减少10.30%；海直通航飞行4,005小时26分，比上年同期减少9.13%。报告期母公司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，无通用航空事故征候，无空管原因、机场原因、油料原因事故征候。子公司海直通航飞行作业出现事故，其托管的中国海监一架H410型B7115号直升机在浙江舟山海域执行飞行海上巡查飞行任务返航途中失事，事故原因仍在调查中。

报告期公司通过不懈努力国内海上石油飞行服务仍保持市场份额的60%（按合同架月数统计），居业内第一位；国外海上石油飞行服务投入2架直升机，飞行375小时，同比增加68.16%，成功获得商务部颁发的《对外承包工程资格证书》，为第一家获得国家批准并走出国门提供直升机服务的通航企业。港口引航作业增长较快，报告期飞行2,823小时，同比增加39.1%；海直通航形成了以航空护林、海监航空器代管为支柱业务，以电力作业、极地作业、央视代管为重点业务的经营格局，同时积极培育航空医疗救助等新业务，联合广东民航医疗快线和南方医科大学南方医院进行地空联合救援实战演练，为开展医疗救援业务打好基础。报告期航空护林业务稳中有升，共飞行1,402小时41分，同比增长33.4%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,171,925,228.78	100%	1,289,400,551.65	100%	-9.11%
分行业					
通航运输	1,109,784,908.15	94.70%	1,240,627,803.03	96.22%	-10.55%
通航维修	77,870,908.26	6.64%	66,640,288.26	5.17%	16.85%
分部间抵消	-15,730,587.63	-1.34%	-17,867,539.64	-1.39%	-11.96%
分地区					
深圳	547,054,248.94	46.68%	595,224,984.39	46.16%	-8.09%
湛江	160,021,408.62	13.65%	195,431,745.00	15.16%	-18.12%
上海	147,937,799.24	12.62%	263,600,623.22	20.44%	-43.88%
北京	256,436,531.33	21.88%	174,336,507.57	13.52%	47.09%
天津	76,205,828.28	6.50%	78,674,231.11	6.10%	-3.14%
分部间抵消	-15,730,587.63	-1.34%	-17,867,539.64	-1.39%	-11.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
通航运输	1,109,784,908.15	906,172,384.80	18.35%	-10.55%	9.92%	-15.20%
通航维修	77,870,908.26	61,606,042.47	20.89%	16.85%	22.66%	-3.74%
分部间抵消	-15,730,587.63	-20,315,513.83	-29.15%	-11.96%	34.76%	-44.78%
合计	1,171,925,228.78	947,462,913.44	19.15%	-9.11%	10.23%	-14.19%
分地区						
深圳	547,054,248.94	476,509,053.07	12.90%	-8.09%	5.46%	-11.19%
湛江	160,021,408.62	105,250,760.46	34.23%	-18.12%	-6.14%	-8.39%
上海	147,937,799.24	117,896,136.03	20.31%	-43.88%	-4.54%	-32.84%
北京	256,436,531.33	184,982,667.17	27.86%	47.09%	86.71%	-15.31%

天津	76,205,828.28	83,139,810.54	-9.10%	-3.14%	-5.58%	2.82%
分部间抵消	-15,730,587.63	-20,315,513.83	-29.15%	-11.96%	34.76%	-44.78%
合计	1,171,925,228.78	947,462,913.44	19.15%	-9.11%	10.23%	-14.19%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

报告期公司海上石油直升机飞行服务执行长期合同6个（按同一实际控制人合并口径统计），短期合同3个，为我国南海东部、西部，东海、渤海等海域的中海油深圳分公司、上海分公司、湛江分公司、天津分公司，以及惠州作业公司、番禺石油、新田石油、CGG公司、Daewoo公司等国内外海上石油企业提供长期直升机飞行服务。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通航运输	1.人工费	263,192,824.45	29.04%	197,357,069.61	23.94%	33.36%
通航运输	2.航材及航油消耗	138,661,178.75	15.30%	131,185,943.96	15.91%	5.70%
通航运输	3.飞机折旧及修理分摊	273,638,674.30	30.20%	276,399,860.44	33.53%	-1.00%
通航运输	4.保险费及保障费	67,216,768.22	7.42%	89,638,868.15	10.87%	-25.01%
通航运输	5.其他	163,462,939.08	18.04%	129,796,432.58	15.75%	25.94%
通航运输	合计	906,172,384.80	100.00%	824,378,174.74	100.00%	9.92%
通航维修	1.人工费	19,253,198.80	31.25%	20,171,698.75	40.16%	-4.55%
通航维修	2.航材及低耗品消耗	33,130,916.01	53.78%	21,545,575.70	42.90%	53.77%
通航维修	3.折旧及分摊	2,544,206.60	4.13%	2,302,103.90	4.58%	10.52%
通航维修	4.其他	6,677,721.06	10.84%	6,206,892.86	12.36%	7.59%
通航维修	合计	61,606,042.47	100.00%	50,226,271.21	100.00%	22.66%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	973,002,460.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

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	623,619,700.96	53.21%
2	国家林业局南方航空护林总站	127,189,879.38	10.85%
3	中国海监总队	81,945,284.79	6.99%
4	D9 单位	77,870,900.00	6.64%
5	CNOOC China Limited-panyu operation Company	62,376,695.10	5.32%
合计	--	973,002,460.23	83.03%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	218,156,051.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	香港迅泽航空器材有限公司	101,074,739.41	19.99%
2	透博梅卡(天津)直升机发动机有限公司	37,448,674.91	7.41%
3	中国航空油料集团公司	35,300,945.30	6.98%
4	Skywing A E Limited	22,320,000.00	4.41%
5	The Milestone Aviation Asset Holding	22,011,691.51	4.35%

	Group No.25 Ltd		
合计	--	218,156,051.13	43.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	101,017,426.73	121,695,635.47	-16.99%	报告期公司严格执行预算管理，降本增效。
财务费用	118,852,598.21	116,045,200.88	2.42%	报告期利息支出及未确认融资费用增加。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,306,226,280.79	1,372,452,194.34	-4.83%
经营活动现金流出小计	1,015,651,563.73	1,044,310,418.96	-2.74%
经营活动产生的现金流量净额	290,574,717.06	328,141,775.38	-11.45%
投资活动现金流入小计	57,490,636.33	2,205,445.96	2,506.76%
投资活动现金流出小计	122,436,833.16	217,115,694.80	-43.61%
投资活动产生的现金流量净额	-64,946,196.83	-214,910,248.84	69.78%
筹资活动现金流入小计	368,248,302.69	912,675,397.77	-59.65%
筹资活动现金流出小计	617,571,509.62	985,957,843.54	-37.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-249,323,206.93	-73,282,445.77	-240.22%
现金及现金等价物净增加额	-24,664,108.61	39,979,487.80	-161.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期投资活动现金流入小计比上期增加2506.76%，增加的主要原因：报告期公司收到东方机场土地使用权及地上建筑物有偿回收款；

报告期投资活动现金流出小计比上期减少43.61%，减少的主要原因：报告期主要为东方新机场土地使用权购置及日常生产

经营投资投入，上年同期则有直升机采购专项投入；

报告期筹资活动现金流入小计比上期减少59.65%，减少的主要原因：报告期主要为日常营运资金周转借款，上年同期主要为直升机购机借款及长期借款的币种置换；

报告期筹资活动现金流出小计比上期减少37.36%，减少的主要原因：报告期主要偿还长短期借款、支付融资租赁款及分配现金红利款项，上年同期则有长期借款币种置换业务。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,512,328.76	3.93%	收到购买信托产品收益。	否
资产减值	105,208.83	0.09%	按照公司会计政策计提的坏账准备。	是
营业外收入	113,288,189.43	98.57%	主要包括东方直升机机场土地使用权有偿收回受益及经营性损失赔偿 5,990.65 万元、通用航空发展专项资金补贴 3,814 万元、收到增值税返还 334.91 万元。	东方机场土地使用权有偿回收收益已确认，未来不具有可持续性；通用航空发展专项资金和增值税返还政策，按照国家对通航的支持以及相关政策已执行多年，未来应具有可持续性。
营业外支出	2,848,987.35	2.48%	主要包括海监 B-7115 直升机机身赔款 261.79 万元和固定资产清理损失 21.96 万元。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	344,825,060.23	7.05%	380,489,168.84	7.67%	-0.62%	报告期末货币资金为 34,482.51 万元，较期初 38,048.92 万元，减少 3,566.41 万元，减幅为 9.37%。减少的主要原因：报告期投资活动与筹资活动产生的净现金流出大于经

						营活动产生的净现金流入。
应收账款	442,361,568.06	9.04%	402,043,818.67	8.10%	0.94%	报告期末应收账款为 44,236.16 万元，较期初 40,204.38 万元，增加 4,031.78 万元，增幅为 10.03%，增加的主要原因：报告期公司主要客户未能按照合同收款期支付直升机租金。
存货	313,646,911.80	6.41%	395,162,324.48	7.96%	-1.55%	报告期末存货为 31,364.69 万元，较期初 39,516.23 万元，减少 8,151.54 万元，减幅为 20.63%，减少的主要原因：报告期减少直升机航材储备。
固定资产	3,139,338,604.39	64.16%	3,301,650,351.96	66.54%	-2.38%	报告期末固定资产为 313,933.86 万元，较期初 330,165.04 万元，减少 16,231.18 万元，减幅为 4.92%，减少的主要原因：报告期计提折旧致固定资产净值减少。
在建工程	109,026,725.67	2.23%	46,232,465.72	0.93%	1.30%	报告期末在建工程为 10,902.67 万元，较期初 4,623.25 万元，增加 6,279.43 万元，增幅为 135.82%，增加的主要原因：报告期待安装的高价周转件、发动机及四大部件增加。
短期借款	318,065,397.36	6.50%	199,867,540.84	4.03%	2.47%	报告期末短期借款为 31,806.54 万元，较期初 19,986.75 万元，增加 11,819.79 万元，增幅为 59.14%，增加的主要原因：报告期公司新增日常营运资金周转借款。
长期借款	586,371,874.56	11.98%	762,525,478.22	15.37%	-3.39%	报告期末长期借款为 58,637.19 万元，较期初 76,252.55 万元，减少 17,615.36 万元，减幅为 23.10%，减少的主要原因：根据合同条款归还国家开发银行及中国进出口银行长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
14架EC155、4架EC225、3架AS332L1直升机、	1,740,097,596.87	长期借款合同抵押

2架S-92直升机		
2架KA32直升机	158,308,358.77	融资租赁合同抵押
3架KA32直升机	255,065,037.01	融资租赁合同抵押
合计	2,153,470,992.65	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
122,436,833.16	164,935,560.41	-25.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购置 7 架 EC225LP 型直升机项目的后 3 架延续至报告期	其他	是	通航运输	0.00	319,185,720.50	自有资金及银行借款	60.76%	-2,941,433.67	15,888,780.90	最后一架直升机尚未交付。	2014 年 11 月 22 日	详见在《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《关于购置 7 架 EC225L

												P 型直升机合同进展的公告》(编号: 2014-057)。
海南东方通用机场	自建	是	通航运输	86,367,151.51	89,421,930.72	自有资金及银行借款				正在建设中	2016 年 07 月 13 日	详见在《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《关于海南东方机场搬迁的公告》(编号: 2016-016)。
合计	--	--	--	86,367,151.51	408,607,651.22	--	--	-2,941,433.67	15,888,780.90	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	为客户提供通用航空运输服务	50,000,000.00	575,333,804.12	73,181,616.71	256,436,531.33	9,153,654.23	11,458,934.17
中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	为客户提供通用航空器及备件大修、维修服务	41,383,104.83	134,823,282.86	66,676,294.47	77,870,908.26	5,577,788.74	6,978,946.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(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。2016年实现营业收入256,436,531.33元，净利润11,458,934.17元。

(2) 中信海直通用航空维修工程有限公司：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。2016年实现营业收入77,870,908.26元，净利润6,978,946.18元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

我国已将通用航空作为战略新兴产业重点打造，为促进产业转型升级，释放消费潜力，2016年5月国务院办公厅出台《关于促进通用航空业发展的指导意见》，提出了培育通用航空市场、加快通用机场建设、促进产业转型升级、扩大低空空域开放、强化全程安全监管等5个方面的重点任务，极大鼓励整个行业发展。但是通用航空发展还需要有个过程，国家低空空域管理体制继续推进，通用航空法规相对滞后，通用机场严重不足等问题也决定通航业发展真正实现质的飞跃尚需时日。

就公司细分市场而言，更多的通航公司（截至2016年底已有300多家公司）和不同类型竞争对手进入市场，无人机等新技术冲击传统通航业务，公司未来所面临的市场竞争将进一步加剧；公司在海上石油直升机飞行服务市场占有率保持领先，全球石油行业继续趋稳发展，但公司主要客户中海油大幅削减开支和降低成本，减少了航空器租用和飞行小时数量，对整个市场带来的影响将还会持续，竞争也会更加激烈；相对而言海直通航在电力巡线、航空护林等陆上通航业务发展前景良好，维修公司在空客直升机维修方面处国内领导地位，但其他竞争对手亦在提升实力，竞争也会日益激烈。

（二）发展战略

公司战略聚焦通用航空业务领域，探索出更具可持续性发展的通用航空业务模式是公司下一步发展的底气和信心所在。公司的基本发展思路是：加快转变观念，以战略部署为导向，以调结构转机制为抓手，以深化改革为动力，以保生存求发展为目标，坚守安全底线，紧紧抓住民航业供给侧结构性改革主线，实施多元化的发展战略和新的商业模式，落实整体战略发展和行动纲领，建设特有的核心竞争力。

目前公司各细分业务战略规划大致如下：

海上石油：夯实国内市场占有率优势，增加服务品种，拓宽海外市场领域，提升海外市场收入比重，提高国际知名度。

港口引航：现有港口的引航作业努力提高作业量，积极开拓新港口引航业务。

陆上通航：继续坚持低成本运营，以航空护林、代管业务、极地科考、电力巡线等业务为重点，辅助开发潜质较大业务，探索构建以提高城市管理功能为目标的城市直升机综合服务体系。

通航维修：全方位提升维修实力，尤其是关键部附件维修技术，争取获取民航更多维修项目许可，降低航材成本，打造海直维修集群。

培训业务：依托公司现有培训能力及资质，深入开发培训项目，落实成立培训公司事项，打造新的业绩获益点。

机场运营：开展海南东方、深圳及其他直升机场迁建工程，搭建通航机场设计和运营管理平台，适时组建机场运营管理公司，加快相关专业人才培养步伐，为机场运营培育利润增长新亮点。

资本运营：与专业团队合资成立融资租赁公司，开展租赁业务，增加利润贡献板块；全面探索各类金融工具，实现金融与实业相辅相成。

（三）经营计划

2017年度公司经营计划为：力争实现营业收入119,000万元，营业总成本控制在123,700万元；安全目标是：杜绝各类事故，事故征候万架次率低于民航指标，切实保证持续安全。上述经营计划不代表公司对2017年度的盈利预测及对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况、经营环境等多种因素，存在较大不确定性，请投资者对此保持足够的风险意识。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、行业风险

(1) 依附海上石油行业的风险

海上石油直升机飞行服务业务是公司主要收入来源，近年来因国际原油价格走低，海上石油业发展状态不佳传导至直升机飞行服务业，公司虽然在市场疲弱状态下维持占有率领先地位，但业绩不够理想，公司急需摆脱主要依附海上石油行业的发展模式。未来公司在做精做强海上石油直升机飞行服务的同时加大陆上通航、通航维修、通航培训等多样业务的发展力度，努力实现收入结构更均衡、来源更多元、增长更稳定的局面。

(2) 行业竞争加剧的风险

传统通航企业面临来自无人机等新技术和竞争对手增多的双重压力，行业竞争激烈，公司业务量及市场份额面临下滑风险。公司应通过完善市场渠道铺设及品牌建立、推出更高品质服务、提升技术实力等方式提高自身核心竞争力，拉开与追赶者的距离。

2、管理风险

(1) 安全风险

公司业务差异明显、作业环境复杂、机型种类繁多、作业量较大，生产安全面临高度挑战。筑牢安全防线是公司的首要任务，公司在安全管理工作中要不遗余力，坚持安全培训,实施安全绩效考核制度评价体系，加强隐患排查和风险评估，完善应急预案，强化维修质量保障工作，堵塞安全漏洞，牢固树立安全第一意识,确保安全生产。

(2) 人才流失风险

通用航空专业人员培养周期长、技术标准高，导致从业人员较实际需求缺口较大，业内各企业人才争夺战激烈，公司在专业人员上具有较大优势，会成为部分通航公司挖人目标，面临人才流失风险。公司应强化人才储备工作，优化薪酬管理、绩效考核机制、激励和奖惩制度，完善人才培养体系，稳固人才队伍。

3、财务风险

公司直升机购置主要采用银行贷款形式，利率波动影响费用支出规模；部分银行贷款为外币贷款，航材费支付主要是外币，汇率波动会产生汇兑损益。利率、汇率的不确定性对公司业绩造成一定影响。公司应谨慎借用金融工具，提高资金使用效率，同时加强国内外经济形势研判，统筹安排资金，规避资金风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月06日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016年01月07日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016年01月20日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016年03月31日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099

2016 年 04 月 06 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 04 月 12 日	实地调研	个人	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 05 月 10 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 05 月 17 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 05 月 31 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 06 月 03 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 06 月 07 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 08 月 23 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 09 月 02 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 12 月 15 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
2016 年 12 月 16 日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000099
接待次数			15
接待机构数量			49
接待个人数量			4
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、经2016年3月18日召开的公司第五届董事会第二十次会议及2016年4月12日召开的公司2015年度股东大会审议通过的《公司2015年度利润分配方案》，以截至2015年12月31日公司总股本606,070,420股为基数，每10股派发0.75元现金红利（含税），共计分配45,455,281.50元。2015年度不进行公积金转增股本。公司于2016年6月2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）披露了《公司2015年度分红派息实施公告》

（2016-014）。报告期内公司完成权益分派工作，本次权益分派股权登记日为：2016年6月7日，除权除息日为：2016年6月8日。

2、报告期内公司制定了《公司2015-2017年度股东回报规划》，该股东回报规划经2016年3月18日召开的公司第五届董事会第二十次会议及2016年4月12日召开的2015年度股东大会审议通过，公司独立董事对该事项发表了意见。详见2016年3月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司2015-2017年度股东回报规划》。

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：	是
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：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度实现归属于母公司股东的合并净利润85,929,488.69元，母公司实现的净利润63,317,428.75元，以母公司实现的净利润63,317,428.75元为基数，提取10%的法定盈余公积金6,331,742.88元，加上2016年末母公司未分配利润954,730,643.90元，减去报告期分配2015年度股利45,455,281.49元，2016年度母公司可供分配利润为966,261,048.28元。公司董事会提请股东大会审议的公司2016年度利润分配预案为：公司2016年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、经公司2015年度股东大会审议通过，公司2015年度利润分配方案是：2015年度实现归属于母公司股东的合并净利润169,411,629.17元，母公司实现的净利润157,702,230.69元，以母

公司实现的净利润157,702,230.69元为基数，提取10%的法定盈余公积金15,770,223.07元，加上2014年末母公司未分配利润858,253,917.75元，减去报告期分配2014年度股利45,455,281.47元，2015年度母公司可供分配利润为954,730,643.90元。以截至2015年12月31日公司总股本606,070,420股为基数，每10股派发0.75元现金红利（含税），共计分配45,455,281.50元。公司2015年度不进行公积金转增股本。本方案已实施完成。

3、经公司2014年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配方案是：2014年度实现归属于母公司股东的合并净利润202,323,449.62元，母公司实现的净利润189,545,627.05元，以母公司实现的净利润189,545,627.05元为基数，提取10%的法定盈余公积金18,954,562.71元，2014年度母公司可供分配利润为858,253,917.75元。以截至2014年12月31日公司股本总额606,070,420股为基数，每10股派发0.75元现金红利（含税），共计分配45,455,281.50元，公司2014年度不进行公积金转增股本。本方案已实施完成。

4、公司最近三年（即2014-2016年度）实现的归属于母公司股东的合并净利润分别为202,323,449.62元、169,411,629.17元、85,929,488.69元，实现的年均可分配利润为152,554,855.83元；最近三年以现金方式累计分配的利润为90,910,563.00元，占实现的年均可分配利润比例为59.59%，符合相关规定及公司章程中向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份关于利润分配的要求。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	85,929,488.69	0.00%	0.00	0.00%
2015年	45,455,281.50	169,411,629.17	26.83%	0.00	0.00%
2014年	45,455,281.50	202,323,449.62	22.47%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、近几年国际原油价格持续低位运行，作为公司主要客户中海油公司，减少直升机租用数量、飞行时间并降低服务价格，公司主营业务收入大幅下降，主业亏损的局面已经出现且短时间内难以扭转。公司主要客户付款周期不断延长，应收账款期末数额上升，公司现金流紧张，致报告期短期贷款增加，同时为解决资金需求问题，公司第五届董事会第二十四次会议及2016年第一次临时股东大会审议通过《关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易的议案》，公司拟通过发行应收账款信托资产支持票据的方式进行融资。2、通航产业作为国家战略性新兴产业之一，预期会进入快速发展通道，公司将紧抓通航产业发展机遇，加快战略转型，保障公司可持续性发展。2017年公司在通航培训、维修、融资租赁、机场建	1、公司深圳南头机场迁建、海南东方机场等新机场建设约46,500.00万元；2、公司融资租赁、培训等新的业务板块发展投入约16,304.00万元；3、按照公司以前年度签订的借款合同的规定，2017年度需偿还到期贷款折合人民币约51,097.01万元。以上合计资金需求约为113,901.01万元。

设管理等各业务板块将进一步加大开拓力度，改变目前主业相对单一、赢利来源单一的状况，上述项目资金需求较大。目前已经开展融资租赁公司设立及海南东方、深圳等机场建设工作。	
------------------------------------------------------------------------------------	--

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	其他承诺	<p>公司与中海直有限责任公司（下称“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）具备并将切实维持《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</p>	2012 年 09 月 10 日	在合同有效期内长期持续有效	正在履行中
--	-----------------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------	---------------	-------

			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。			
	中国中信集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2012 年 10 月 31 日	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。	正在履行中

			<p>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。</p> <p>(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。</p>			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	无					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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	普华永道中天会计师事务所（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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王斌、曾健文

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

自2006年起公司聘请北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)提供财务审计服务,并从2012年起聘请其为公司内部控制审计机构,北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)及负责公司审计项目的团队切实履行了审计机构应尽的工作职责,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

为方便开展审计工作和加强平时业务沟通,经公司认真考虑拟聘请在深圳设有办公机构的会计师事务所。按照公司《会计师事务所选聘制度》规定,公司通过公开招标方式,推荐聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构,并将公开招标结果书面报董事会审计委员会。审计委员会对选聘程序及拟聘的会计师事务所相关资料进行审核,同意聘请普华永道为公司2016年度财务及内部控制审计机构。

2016年3月18日召开的第五届董事会第二十五次会议,审议并通过《关于更换2016年度财务及内部部控制审计机构的议案》,同意聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务及内部控制审计机构,审计报酬费用总计为70万元。2016年4月12日召开的公司2015年度股东大会审议通过了《关于更换2016年度财务及内部部控制审计机构的议案》。

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

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度内部控制审计机构,支付其报酬20万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国中海直有限责任公司	公司控股股东	租赁房屋支付的押金	否	0.35	0	0	0.00%	0	0.35
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		应收关联方债权期末余额为控股子公司海直通航向中海直租赁房屋支付的押金，金额较少，对公司经营及财务状况无影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
天津信通融资租赁有限公司	同一实际控制人控制下的企业	融资租赁形成应付款	15,085.18	0	895.03	3.47%	517.56	14,190.15
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股子公司海直通航根据已签订的直升机融资租赁相关协议向天津信通融资租赁有限公司支付融资租赁两架 Ka-32A11BC 直升机到期租金及利息。报告期海直通航支付租金及利息共计 360.47 万美元。此次融资租赁利于海直通航开展航空护林业务，对其改善财务状况有良好的促进作用。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据公司与中海直公司于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。2016年度公司支付使用费为500万元。深圳直升机场担负着公司约60%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。

(2) 公司控股子公司海直通航2014年8月20日与中信富通设立的SPV公司天津信直通航融资租赁有限公司签订2架Ka-32A11BC直升机的《直升机融资租赁协议》，本金2,830万美元（不含进口关税及增值税），融资手续费为融资金额的1%，利率为每一个计租期开始之前的第三个工作日的三个月LIBOR+325BP，融资期限为10年，留购价为2美元。2015年9月15日，海直通航与天津信直通航融资租赁有限公司和天津信通融资租赁有限公司（中信富通为此项目新设的专项公司）三方签署《直升机租赁合同转让与修订协议》，天津信直通航融资租赁有限公司将原《直升机融资租赁协议》通过概括转让的方式，转让给新出租人天津信通融资租赁有限公司。报告期公司支付融资租赁两架Ka-32A11BC直升机到期租金及利息共计360.47万美元。

(3) 经公司第五届董事会第十次会议审议通过，公司向海油租赁售后回租3架EC-155型直升机，并与海油租赁签署《售后回租协议》，2014年10月31日收到转让价款119,368,306.39元。报告期按照协议支付租金及手续费43,644,327.82元。

(4) 经公司第五届董事会第十七次会议及2015年第三次临时股东大会审议通过《公司关于委托理财暨关联交易的议案》，公司于2015年10月14日向中信信托有限责任公司购买“中信基业28号重庆兴荣应收账款流动化信托项目”信托产品，投资金额为5,000万元，投资年限为2年，资金来源为公司自有资金，预期年化收益率为9%，报告期收到投资收益4,512,328.76元。

(5) 公司第五届董事会第二十次会议审议通过公司《关于2016年度公司与中信银行开展存贷款等业务关联交易的议案》，2016年度公司在中信银行的存款利息收入为27.85万元，支付的手续费为5.85万元，在中信银行日均存款额为2,000万元。

(6) 经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过公司《关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易的议案》，同意公司通过中信信托以发行应收账款信托资产支持票据的方式进行融资。2016年12月9日公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2016]ABN8号)，同意接受公司资产支持票据注册金额为3.52亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。公司将按照相关规定事项及公司股东大会的授权，在有效期内办理本次资产支持票据发行相关事宜并及时履行信息披露义务。

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
2011-028 第四届董事会第七次会议决议公告	2011年12月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-029 公司与中国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)
2013-047 第四届董事会第二十二次会议决议公告	2013年11月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2013-048 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)
2013-053 2013年第三次临时股东大会决议公告	2013年12月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-036 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型直升机并签订《直升机融资租赁协议》的公告	2014年08月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-054 第五届董事会第十次会议决议公告	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-055 公司关于与海油租赁进行3架EC-155型直升机售后回租暨关联交易的公告	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-056 公司与海油租赁签订3架EC-155型直升机售后回租的关联交易公告	2014年11月04日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015-034 第五届董事会第十七次会议决议公告	2015年09月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015-035 公司关于委托理财暨关联交易的公告	2015年09月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015-039 2015年第三次临时股东大会决议公告	2015年10月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016-004 第五届董事会第二十次会议决议公告	2016年03月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016-007 关于2016年度与中信银行开展存	2016年03月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

贷款等业务关联交易的公告		
2016-024 第五届董事会第二十四次会议决议公告	2016 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016-025 关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易的公告	2016 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司2014年3月向爱尔兰MILESTONEAVIATIONGROUP经营租赁1架S-92型直升机，租赁期自2014年3月10日至2019年3月9日，租赁期为5年，起租日为2014年4月24日。报告期公司按照合同规定按月支付租金30万美元，合计支付租金360万美元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中信信托	是	应收账款 流动化信 托项目	5,000	2015年 10月15 日	2017年 10月14 日	按年收益	0		451.23	451.23	451.23
合计			5,000	--	--	--	0		451.23	451.23	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2015年09月19日								
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)			2015年10月10日								
未来是否还有委托理财计划			无								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
公司	欧洲直升机公司	7架 EC225 LP 型直升机	2011年12月19日			无		合同谈判定价	122,632.3	否	无	截至报告期末,公司购置的7架 EC225 LP 型直升机	2011年12月21日	《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《公司关于签订购置7架

											尚有 1 架未交付。	EC225LP 型直升机合同的公告》(公告编号: 2011-026)
海直通航	中信富通设立的 SPV 公司天津信直通航融资租赁有限公司	融资租赁 2 架 KA-32 型直升机	2014 年 08 月 20 日			无		合同谈判定价	20,778.08	是	中信富通与公司为同一实际控制人中国中信集团有限公司控制的企业 执行情况详见本报告第五节十六之 5、(2)	2014 年 08 月 20 日 《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《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进展情况的公告》(公告编号: 2014-036)
公司	海油租赁	3 架 EC-155 型直升机	2014 年 10 月 31 日	11,936.83		无		合同谈判定价	13,282.49	是	公司副董事长金晓剑、董事赵宏剑亦任海油租赁董事和高管 执行情况详见本报告第五节十六之 5、(3)	2014 年 11 月 04 日 《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《公司关于与海油租赁签订 3 架 EC-155 型直升机售后回租协议的公告》(公告编号: 2014-056)
海直通航	天津招银津三十四租赁有限公司	融资租赁 三架 Ka-32A 11BC 直升机	2015 年 06 月 18 日			无		合同谈判定价	25,169.19	否	无	2015 年 08 月 18 日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《公司 2015 年半年度报告》(公告编号: 2015-029)

5、公司向有关银行申请综合授信额度及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
中国建设银行	10,000	未使用							

深圳分行									
招商银行深圳南油支行	25,000	25,000		138.98		138.98	0.577%	1年	欧元
				5,000.00	5,000.00		4.35%	3个月	人民币
				5,000.00		5,000.00	4.13%	1年	人民币
交通银行深圳车公庙支行	20,000	20,000							
上海浦发银行深圳华侨城支行	30,000	30,000	8,000		8,000		4.35%	1年	人民币
中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行	30,000	30,000	201.64		201.64		0.85%	1年	欧元
			247.63		247.63		0.9764%	1年	欧元
				134.69		134.69	1%	1年	欧元
				94.07		94.07	1%	1年	欧元
			202.33		202.33		1.35%	1年	美元
			4,490.60		4,490.60		4.35%	1年	人民币
				1,125.00		1,125.00	4.35%	1年	人民币
	4,400.00		4,400.00	4.35%	6个月	人民币			
中国银行股份有限公司深圳高新区支行	30,000	30,000							
			94.59		94.59		1.7806%	1年	美元
			335.49		335.49		0.74%	1年	欧元
				116.92		116.92	0.70743%	6个月	欧元
				6,000.00		6,000.00	4.35%	10个月	人民币
				1,200.00		1,200.00	4.35%	9个月	人民币
	3,000.00		3,000.00	4.35%	1年	人民币			
中信银行股份有限公司深圳前海分行	20,000	未申请							人民币
瑞穗银行(中国)有限公司北京分	20,000	10,000		642.25		642.25	4.002%	6个月	人民币
				800.00		800.00	4.002%	5个月	人民币
				1,847.07		1,847.07	4.002%	5个月	人民币
				261.02		261.02	4.002%	5个月	人民币
				1,519.66		1,519.66	4.002%	5个月	人民币

行)				327.98		327.98	4.002%	4个月	人民币
				339.91		339.91	4.002%	4个月	人民币
				560.31		560.31	4.002%	4个月	人民币
				1,242.03		1,242.03	4.002%	4个月	人民币
光大银行深圳龙岗南湾支行	20,000	20,000							
合计	205,000	165,000	784.76	484.66	784.76	484.66		1年/6个月	欧元
			296.92		296.92			1年	美元
			12,490.60	33,265.23	17,490.60	28,265.23		3个月/4个月/5个月/6个月/9个月/1年	人民币
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	15,770.00		7,890	7,880.00	6M Hibor+85bp	10年	港币
国家开发银行深圳分行	60,000	60,000	18,376.98		5,400	12,976.98	6M Hibor+150bp	12年	港币
国家开发银行深圳分行			15,764.07		1,991.25	13,772.82	5.0225%	10年	人民币
国家开发银行深圳分行			25,902.85		2,428.40	23,474.45	5.0225%	10年	人民币
中国进出口银行	USD 2,127.44	USD 2,127.44	2,035.44		184.00	1,851.44	6M Libor+380bp	12年	美元
国家开发银行深圳分行			10,009.24		500.46	9,508.78	5.0225%	10年	人民币

(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》。借款总金额为港币7.3亿元, 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型直升机作为向国家开发银行借款的抵押物。截至2016年6月30日, 本公司已按合同规定提取全部借款港币73,000万元, 报告期归还港币7,890.00万元, 已累计归还港币65,120.00万元, 余额港币7,880.00万元。

(2) 公司为购买10架EC155B1直升机项目(其中的前6架)用款需要, 2009年11月与国家开发银行签订了借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, 该项目借款提款期为两年, 至提款期末(2011年11月27日)仅提取该项目借款港币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。本报告期归还借款港币5,400万元, 累计已归还港币23,700万元, 余额港币12,976.98万元。

(3) 公司为购买10架EC155B1直升机项目(其中的后4架)用款需要, 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, 公司提取该项目下借款港币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。因人民币贬值, 为防范汇兑风险, 于2015年10月29日将该项目借款余额港币21,336.85万元变更为人民币借款16,593.76万元, 本报告期归还人民币借款1991.25万元, 报告期末人民币借款余额13,772.82万元。

(4) 公司为购买2架S-92直升机项目用款需要, 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2015年10月28日已提取该项目下借款美元4,241.67万元, 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。因人民币贬值, 为防范汇兑风险, 于2015年10月29日将该项目借款余额美元4,241.67万元, 变更为人民币借款26,982.13万元, 本报告期归还人民币借款2,428.40万元, 报告期末人民币借款余额23,474.45万元。

(5) 公司为购买第六架EC225直升机项目用款需要, 2015年4月与国家开发银行签订了贷款承诺金额为1421万欧元的《国家开发银行股份有限公司外汇借款合同》(合同号: 4430201501100001291), 借款期限为2015年4月29日至2025年4月28日, 2015年4月29日提款1,421万欧元, 提取贷款1,421万欧元, 以本公司与欧洲直升机公司签订的《提供7架EC225LP型直升机第ECOPO1186/09/11号销售合同》第六架直升机为抵押。因人民币贬值, 为防范汇兑风险, 于2015年10月29日将借款余额欧元1,421万元变更为人民币借款10,009.24万元, 本报告期内归还人民币借款500.46万元, 报告期末借款余额人民币9,508.78万元。

(6) 公司为购买7架EC225LP直升机(其中的第五架)项目用款需要, 2014年9月与中国进出口银行分别签订了《借款合同(进口信贷固定资产类贷款)》(合同号: 2020004232014210808)、《飞机抵押合同》(合同号: 2020004232014210808DY01)和《保险权益转让合同》(合同号: 2020004232014210808BX01), 借款金额为2,127.44万美元, 借款期限为2014年9月至2026年8月, 提取该项目下借款2,127.44万美元。以公司2011年12月19日与欧洲直升机公司(现更名为空客直升机公司)签订的《提供7架EC225LP型直升机第ECOP01186/09/11号销售合同》的第五架直升机为抵押。报告期归还借款本金美元184.00万元, 报告期末余额美元1,851.44万元。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司积极履行社会责任和政治责任，体现了企业可贵的社会价值。多次参与天津渤海海域海上救险行动；参加我国第7次北极科学考察和第32次南极科考飞行任务；支援了内蒙古红花尔基火场和甘肃迭部林区森林大火的扑救等，体现企业良好的社会责任，良好的企业形象得到了社会各界的广泛好评。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.公司第五届董事会第二十二次会议审议通过《公司关于海南东方机场搬迁的议案》，授权公司管理层就老机场征地补偿事项与东方市政府商谈并签订相关协议。详见2016年7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《公司关于海南东方机场搬迁的公告》（2016-016）。2016年12月27日，公司收到海南东方机场征地补偿等款项70,214,431元。有关事项详见2016年12月29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）披露的公司《关于收到海南东方机场征地补偿款项的公告》（2016-029）。

2、公司第五届董事会第二十二次会议审议通过公司向瑞穗银行（中国）有限公司北京分行申请2亿元人民币（或等值外币）综合授信额度事项。详见2016年7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《公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》（2016-015）。

3、根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》及民航中南地区管理局关于申报2016年通用航空发展专项资金的通知的相关规定，公司于2016年9月29日收到2016年通用航空发展专项资金补贴人民币2784万元（2014年7月—2015年6月）。有关事项详见2016年9月29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）披露的公司《获得2016年通用航空发展专项资金的公告》（2016-021）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》及民航华北地区管理局关于申报2016年通用航空发展专项资金的通知的相关规定，公司子公司海直通航于2016年9月18日收到2016年通用航空发展专项资金补贴人民币1,030万元（2014年7月—2015年6月）。详见2016年9月20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）披露的公司《关于控股子公司海直通航获得2016年通用航空发展专项资金的公告》（2016-020）。

2、2015年4月17日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过控股子公司海直通航融资租赁3架Ka-32型直升机事项，2015年6月，公司控股子公司海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签订《直升机融资租赁协议》。根据协议，海直通航向天津招银津三十四租赁有限公司

融资租赁三架Ka-32A11BC直升机，融资金额3,876万美元，融资手续费为融资金额的1%，利率为三个月LIBOR+295BP，融资期限为10年。

2016年2月24日公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于海直通航拟变更部分外币长期借款币种的议案》，同意公司子公司海直通航在招银租赁融资的美元长期应付款币种变更为人民币，利率为10年期人民币贷款基准利率(同5年期人民币贷款基准利率)上浮4.13%。公司控股子公司海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签订《直升机融资租赁协议的补充协议二》，自2016年4月21日起租赁协议项下的租赁保证金和剩余美元本金按天津招银津三十四租赁有限公司实际购汇汇率6.4920全部置换为人民币，剩余本金共计折算人民币24,629.28万元，剩余融资租赁期限不变。

报告期公司支付天津招银津三十四租赁有限公司融资租赁3架Ka-32型直升机租金美元115.74万元、人民币2,424.08万元。截至报告期末，公司已累计支付天津招银津三十四租赁有限公司融资租赁3架Ka-32型直升机手续费、保证金、租金及购机价款合计593.30万美元和人民币2,424.08万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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
一、无限售条件股份	606,070,420	100.00%						606,070,420	100.00%
1、人民币普通股	606,070,420	100.00%						606,070,420	100.00%
二、股份总数	606,070,420	100.00%						606,070,420	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,761	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	64,648	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
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	38.63%	234,119,474	0		234,119,474		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.52%	15,247,100	0		15,247,100		
齐鲁证券资管-工商银行-齐鲁碧辰 10 号集合资产管理计划	其他	1.34%	8,114,014	8,114,014		8,114,014		
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	其他	1.27%	7,691,524	5,314,124		7,691,524		
楼文胜	境内自然人	1.08%	6,545,355	6,545,355		6,545,355		
中国工商银行股份有限公司-嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.71%	4,305,800	0		4,305,800		
蒋进进	境内自然人	0.55%	3,314,000	878,400		3,314,000		
中国北方航空公司	国有法人	0.48%	2,913,067			2,913,067		
华宝信托有限责任公司-天高资本 25 号单一资金信托	其他	0.40%	2,403,776	2,403,776		2,403,776		
李涛	境内自然人	0.36%	2,199,000	1,532,600		2,199,000		

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	234,119,474	人民币普通股	234,119,474
中央汇金资产管理有限责任公司	15,247,100	人民币普通股	15,247,100
齐鲁证券资管-工商银行-齐鲁碧辰 10 号集合资产管理计划	8,114,014	人民币普通股	8,114,014
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	7,691,524	人民币普通股	7,691,524
楼文胜	6,545,355	人民币普通股	6,545,355
中国工商银行股份有限公司-嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,305,800	人民币普通股	4,305,800
蒋进进	3,314,000	人民币普通股	3,314,000
中国北方航空公司	2,913,067	人民币普通股	2,913,067
华宝信托有限责任公司-天高资本 25 号单一资金信托	2,403,776	人民币普通股	2,403,776
李涛	2,199,000	人民币普通股	2,199,000
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	公司前十名股东中, 参与融资融券的信用账户名称及持股数量分别为: 楼文胜信用账户 6,545,355 股; 蒋进进信用账户 3,233,700 股, 普通账户 80,300 股, 合计 3,314,000 股; 李涛信用账户 1,460,800 股, 普通账户 738,200 股, 合计 2,199,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质: 中央国有控股

控股股东类型: 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	主要经营业务
中国中海直有限责任公司	蒲坚	1983 年 04 月 21 日	10000109-4	提供机场设施和地面服务；实业投资及管理、服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
中国中信集团有限公司	常振明	1982 年 09 月 15 日	9110000010168558XU	经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械，含电子公告服务；有效期至 2019 年 01 月 09 日）；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。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、承包及分包、行业的投资业务；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；资产管理；资本运营；

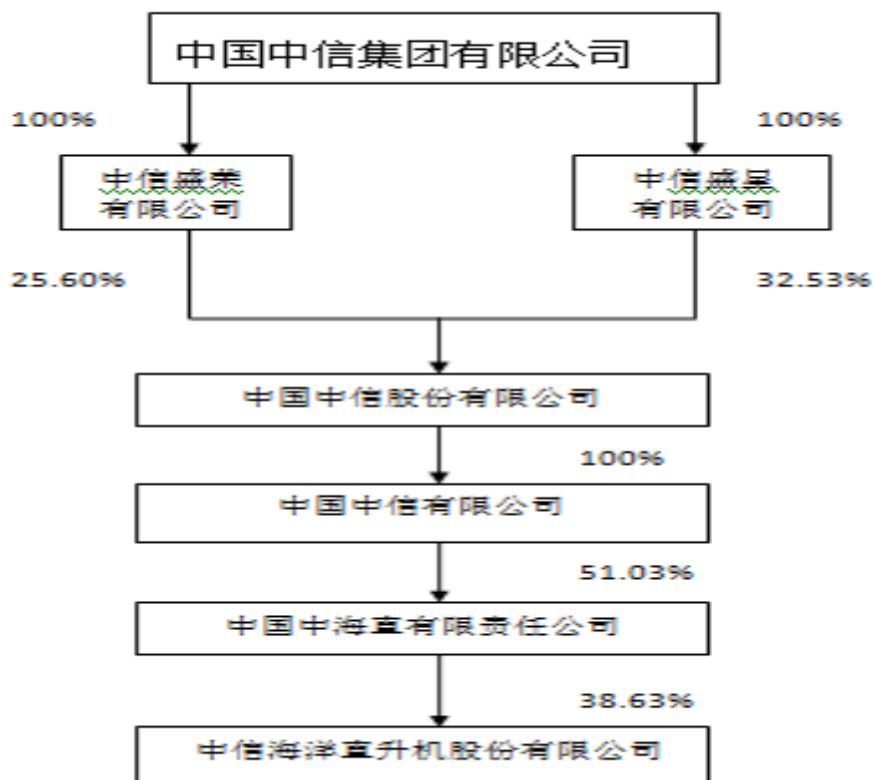
				进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2016 年 12 月 31 日, 中信集团直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况如下:			
	序号	上市公司名称	上市公司代码	中信持股单位及持股比例
	1	中国中信股份有限公司	267. HK	中信盛星有限公司 32.53% 中信盛荣有限公司 25.60%
	2	中信银行股份有限公司	601998. SH 998. HK	中国中信有限公司 65.37% Extra Yield International Ltd 0.02% Metal Link Limited 0.58%
	3	中信国际电讯集团有限公司	1883. HK	Richtone Enterprises Inc. 3.81% Ease Action Investments Corp. 35.13% Silver Log Holdings Ltd 17.29% 萃新控股有限公司 4.01%
	4	中信资源控股有限公司	1205. HK	Keentech Group Ltd 49.57% 中信澳大利亚有限公司 9.55% Extra Yield International Ltd. 0.38%
	5	亚洲卫星控股有限公司	1135. HK	Bowenvale Ltd 74.43%
	6	中信大锰控股有限公司	1091. HK	Highkeen Resources Limited 34.39% APEXHILL INVESTMENTS LIMITED 9.07%
	7	中信重工机械股份有限公司	601608. SH	中国中信有限公司 60.49% 中信投资控股有限公司 4.52% 中信汽车有限责任公司 2.26%
	8	大昌行集团有限公司	1828. HK	中信泰富有限公司下属多家子公司共计持有 56.07%
	9	大冶特殊钢股份有限公司	000708. SZ	中信泰富(中国)投资有限公司 28.18% 湖北新冶钢有限公司 29.95%
	10	中信证券股份有限公司	600030. SH 6030. HK	中国中信有限公司 16.50% 中信信托有限公司 0.16%
	11	CITIC Envirotech Ltd	U19. SG	CKM (Cayman) Company Limited 63.72%
	12	袁隆平农业高科技股份有限公司	000998. SZ	中信兴业投资集团有限公司 8.71% 中信建设有限责任公司 6.72% 深圳市信农投资中心(有限合伙) 3.36%
13	中国海外发展有限公司	688. HK	满贵投资有限公司 10%	
注 1: 本表中仅列示了中信有限及中信股份控股、参股的主要上市子公司。				
注 2: 本表中所列示的持股比例为直接持股单位的持股比例。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蒲坚	董事长	现任	男	59	2017年02月10日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
毕为	董事长	离任	男	61	2009年11月07日	2017年02月10日	0	0	0	0	0
赵祉胜	副董事长	现任	男	58	2016年11月10日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
刘敬楨	副董事长	离任	男	50	2015年02月27日	2016年11月10日	0	0	0	0	0
金晓剑	副董事长	现任	男	58	2014年01月23日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
王鹏	副董事长、总经理	现任	男	45	2017年02月10日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
刘铁雄	董事	离任	男	62	2013年05月23日	2016年04月15日	0	0	0	0	0
	总经理	离任	男	62	2013年04月19日	2016年04月15日	0	0	0	0	0
马雷	副董事长	现任	男	48	2013年05月23日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
邹剑峰	董事	现任	男	49	2015年02月27日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
李刚	董事	现任	男	47	2017年02月10日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
王彦	董事	离任	男	49	2015年07月30日	2017年02月10日	0	0	0	0	0
赵宏剑	董事	现任	女	52	2015年02月27日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
蔺静	董事	现任	女	48	2017年02月10日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
赵振京	董事	离任	男	56	2012年08	2017年02	0	0	0	0	0

					月 29 日	月 10 日						
李宗前	董事	现任	男	57	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
严宁	董事	离任	男	60	2012 年 08 月 29 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
张长江	独立董事	现任	男	58	2015 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
郭海兰	独立董事	现任	女	44	2014 年 01 月 23 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
叶忠为	独立董事	现任	男	48	2014 年 01 月 23 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
王玉梅	独立董事	现任	女	55	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
苏梅	独立董事	现任	女	48	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
贾庭仁	独立董事	离任	男	69	2011 年 01 月 11 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
张建明	独立董事	离任	男	57	2011 年 01 月 11 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
宋军	监事会主席	现任	男	49	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
唐万元	监事会主席	离任	男	57	2013 年 05 月 23 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
高燕	监事	现任	女	45	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
李培良	监事	离任	男	41	2007 年 08 月 16 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
宁志和	监事	现任	男	58	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
井学军	监事	离任	男	45	2011 年 01 月 11 日	2017 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	0
刘建新	副总经理	现任	男	51	2007 年 04 月 26 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
闫增军	副总经理	现任	男	46	2012 年 08 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0
许卫杰	副总经理	现任	男	54	2012 年 08 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	0	700	0	0	0	700
余金树	副总经理	现任	男	52	2016 年 04 月 15 日	2020 年 02 月 09 日	0	0	0	0	0	0

余金树	财务负责人	现任	男	52	2016年08月19日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
陈宏运	财务负责人	离任	男	47	2007年08月17日	2016年08月19日	0	0	0	0	0
徐树田	董事会秘书	现任	男	47	2013年05月28日	2020年02月09日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	700	0	0	700

二、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
刘铁雄	董事	离任	2016年04月15日	退休
刘铁雄	总经理	解聘	2016年04月15日	退休
刘敬楨	副董事长	离任	2016年11月10日	工作变动
陈宏运	财务负责人	解聘	2016年08月19日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

蒲坚先生，曾任中信证券有限责任公司副总经理，公司总经理、党委书记，中国中海直总公司副董事长、党委书记，中国中信集团公司董事，中信信托有限责任公司董事长、党委书记。现任中国中信集团有限公司执行董事、党委委员，中国中信股份有限公司执行董事、副总经理、党委委员，中国中海直有限责任公司董事长、公司董事长。

赵祉胜先生，曾任海军后勤部政治部转业干部工作办公室主任，海军后勤部生产管理部政治部副主任，华海房地产开发公司总经理助理，中国海洋航空集团公司副董事长、总经理、党委书记、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。现任中国海洋航空集团有限公司董事长、党委副书记，中国中海直有限责任公司董事，公司副董事长。

金晓剑先生，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。

王鹏先生，曾任公司飞行部副经理、党委书记，公司总经理助理。现任中国中海直有限责任公司董事，公司副董事长、总经理、党委书记。

马雷先生，曾任中国中海直有限责任公司总经理，公司监事会召集人。现任中国中海直有限责任公司董事，公司副董事长、党委副书记。

邹剑峰先生，曾任中国航空工业第一集团公司市场部主管、处长、办公厅特级业务经理，中国航空工业集团公司办公厅特级业务经理，中航工业资产管理事业部人力资源部专务，中国民用飞机开发公司副总经理（挂职）。现任中国民用飞机开发有限公司董事、总经理，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

李刚先生，曾任深圳市深超科技投资有限公司副总经理,深圳市投资控股有限公司人力资源部部长。现任深圳市通产集团有限公司党委书记、董事长，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

赵宏剑女士，曾任渤海物资供应公司会计，中海石油北方船舶公司计财部副经理，中海石油船舶有限公司计财部会计资金经理，中海油田服务股份有限公司计划资金部资金与融资岗位经理，中海油田服务股份有限公司钻井事业部计财部经理、总经济师。现任中海油国际融资租赁有限公司副总裁，中海石油投资控股有限公司副总经理，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

蔺静女士，曾任中国中信集团有限公司人事教育部薪酬管理处处长，中信京城大厦有限责任公司副总经理（挂职）。现任中国中信集团有限公司人力资源部总经理助理、党委组织部部长助理兼薪酬管理处处长，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

李宗前先生，曾任公司计划发展部副经理、行政事务部经理，中国中信集团有限公司战略与计划部高级项目经理。现任中国中信有限公司战略发展部公司运营管理三处高级主管，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

张长江先生，曾任华迪计算机集团有限公司总经理。现任北京大有中城科技有限公司董事长，公司独立董事。

郭海兰女士，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，铜陵精达电磁线股份有限公司独立董事，山西仟源制药股份有限公司独立董事。现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京注册会计师协会上市公司审计专家委员会委员，兼任中房地产股份有限公司、华扬联众数字技术股份有限公司、北京新东方迅程网络科技股份有限公司及公司的独立董事、审计委员会主任委员。

叶忠为先生，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、办公室主任，公司独立董事。

王玉梅女士，曾在河北政法干部管理学院任教，现任中国政法大学教授，白银有色集团股份有限公司独立董事，伟拓律师事务所兼职律师，公司独立董事。

苏梅女士，曾任深圳证券交易所公司管理部副总监、投资者教育中心高级执行经理（总监级）。现任深圳前海价值在线金融服务股份有限公司董事长，公司独立董事。

宋军先生，曾任中信兴业投资有限责任公司业务五部（缅甸项目部）副经理，中信技术公司总经理助理。现任中国中海直有限责任公司董事、副总经理，公司监事会主席。

高燕女士，曾任中国中信集团公司稽核审计部业务三处高级主审。现任中国中信集团有

限公司稽核审计部总经理助理兼业务四处处长，中国中海直有限责任公司监事、公司监事。

宁志和先生，曾任公司职工监事，深圳基地经理、党委书记，天津分公司经理、党委书记，安监部经理。现任公司职工监事、机关党委书记、运行指挥中心副主任。

刘建新先生，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责任公司董事。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责任公司董事，公司副总经理、党委副书记。

闫增军先生,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长，公司副总经理、党委委员。

许卫杰先生,曾任公司湛江分公司经理，公司总经理助理、副总经理。现任中信海直通用航空维修工程有限责任公司董事长，公司副总经理、党委委员，湛江分公司总经理、党委书记。

余金树先生，曾任农业部北京农垦管理干部学院财会系讲师、财务处副处长(主持工作)，国家审计署农林水审计局一处副处长、处长，中信信托稽核审计部总经理、内控总监、财务总监、投贷管理部总经理。现任海直通用航空有限责任公司董事，公司副总经理、财务负责人。

徐树田先生，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、董事会办公室主任。

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
蒲坚	中国中海直有限责任公司	董事长	2014年05月12日		否
赵祉胜	中国中海直有限责任公司	董事	2016年09月09日		否
马雷	中国中海直有限责任公司	董事	2004年05月03日		否
邹剑峰	中国中海直有限责任公司	董事	2014年12月25日		否
赵宏剑	中国中海直有限责任公司	董事	2014年12月25日		否
王鹏	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
蔺静	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
李宗前	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
李刚	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
宋军	中国中海直有限责任公司	董事、副总经理	2009年05月05日		是
高燕	中国中海直有限责任公司	监事	2017年01月14日		否

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
蒲坚	中国中信集团有限公司	执行董事、党委委员	2013年11月14日		是
	中国中信股份有限公司	执行董事、副总经理、 党委委员	2013年11月14日		否
	中信医疗健康产业集团有限公司	董事长	2015年04月28日		否
	中国国际经济咨询有限公司	董事长	2011年12月28日		否
	中信改革发展研究基金会	副理事长	2014年09月02日		否
赵祉胜	中国海洋航空集团有限公司	董事长、党委副书记、 法定代表人	2016年07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
	中海油国际融资租赁有限公司	董事	2014年02月19日		否
邹剑锋	中国民用飞机开发有限公司	董事	2014年03月06日		否
	中国民用飞机开发有限公司	总经理	2014年03月24日		是
赵宏剑	中海油国际融资租赁有限公司	副总裁	2014年03月17日		是
	中海石油投资控股有限公司	副总经理	2014年11月28日		否
李刚	深圳市通产集团有限公司	党委书记、董事长	2017年01月09日		是
蔺静	中国中信集团有限公司	人力资源部总经理助理、 党委组织部部长助理	2016年06月13日		是
	中信兴业投资集团有限公司	董事	2016年10月18日		否
李宗前	中国中信集团有限公司	战略发展部公司运营管理 三处高级主管	2011年12月28日		是
张长江	北京大有中城科技有限公司	董事长	2015年05月16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
	中房地产股份有限公司	独立董事	2014年01月25日		是
	华扬联众数字技术股份有限公司	独立董事	2012年08月17日		是
	北京新东方迅程网络科技股份有限公司	独立董事	2016年02月01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
王玉梅	中国政法大学	教授	2004年06月01日		是

	白银有色集团股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 27 日		是
	伟拓律师事务所	律师	1998 年 07 月 01 日		是
苏梅	深圳前海价值在线金融服务股份有限公司	董事长	2015 年 08 月 25 日		是
宋军	深圳华翔实业开发公司	法人代表	2015 年 04 月 01 日		否
	上海新路房地产开发公司	法人代表	2013 年 09 月 01 日		否
	上海海鹰矿泉水设备制造公司	法人代表	2009 年 09 月 01 日		否
高燕	中国中信集团有限公司	稽核审计部总经理助理	2016 年 08 月 30 日		是
		稽核审计部业务四处处长	2008 年 03 月 14 日		是
	中信出版集团股份有限公司	监事	2008 年 02 月 28 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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，公司高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司第六届董事会董事薪酬及独立董事津贴方案、第六届监事会监事薪酬方案延续第五届董事会及监事会相关方案执行。

董事、监事、高级管理人员报酬方案及确定依据：公司高管人员的薪酬由基本年薪、绩效年薪二部分构成，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，报告期高管人员基本年薪与上年相同。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。2016年对公司高管人员绩效年薪的预分比例作进一步调整，控制在上年批复标准的30%以内，其余视公司经营业绩完成情况及其年度绩效考核结果分三年，延期支付。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒲坚	董事长	男	59	现任		是
毕为	董事长	男	61	离任	208.4	否
赵祉胜	副董事长	男	58	现任		否

刘敬楨	副董事长	男	50	离任		否
金晓剑	副董事长	男	58	现任		否
王鹏	副董事长、总经理	男	45	现任	188.1	否
刘铁雄	董事、总经理	男	62	离任	31.51	否
马雷	副董事长	男	48	现任	212.24	否
邹剑峰	董事	男	49	现任		否
李刚	董事	男	47	现任		否
王彦	董事	男	49	离任		否
赵宏剑	董事	女	52	现任		否
蔺静	董事	女	48	现任		是
赵振京	董事	男	56	离任		是
李宗前	董事	男	57	现任		是
严宁	董事	男	60	离任		是
张长江	独立董事	男	58	现任	6	否
郭海兰	独立董事	女	44	现任	6	否
叶忠为	独立董事	男	48	现任	6	否
王玉梅	独立董事	女	55	现任		否
苏梅	独立董事	女	48	现任		否
贾庭仁	独立董事	男	69	离任		否
张建明	独立董事	男	57	离任	6	否
宋军	监事会主席	男	49	现任		是
唐万元	监事会主席	男	57	离任	5.4	是
高燕	监事	女	45	现任		是
李培良	监事	男	41	离任	50.94	否
宁志和	监事	男	58	现任		否
井学军	监事	男	45	离任	150.65	否
刘建新	副总经理	男	51	现任	155.05	否
闫增军	副总经理	男	46	现任	174.39	否
许卫杰	副总经理	男	54	现任	174.39	否
余金树	副总经理兼财务负责人	男	52	现任	45.21	否
陈宏运	财务负责人	男	47	离任	38.33	否
徐树田	董事会秘书	男	47	现任	151.01	否
合计	--	--	--	--	1,609.62	--

注：1、从公司获得的税前报酬总额包括按规定由单位缴纳的住房公积金、年金以及以前年度延续到报告期发放的绩效薪酬等；

2、总经理王鹏先生，副总经理闫增军先生、许卫杰先生，原职工监事井学军先生系飞行员，其薪酬中包含空勤待遇；

3、原总经理刘铁雄先生自 2016 年 4 月不再任职，原财务负责人陈宏运先生自 2016 年 8 月不再任职，上表数额为任职期间税前报酬；

4、副总经理余金树先生自 2016 年 4 月任职，上表数额为任职期间税前报酬；

5、原监事会主席唐万元先生上表税前报酬数额为其在公司任总经理期间递延至报告期发放的绩效薪酬。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	726
主要子公司在职员工的数量（人）	345
在职员工的数量合计（人）	1,071
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,071
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	109
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
飞行人员	203
机务人员	376
保障人员	305
管理人员	187
合计	1,071
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	35
本科	423
大专	339
中等专业以下	274
合计	1,071

2、薪酬政策

公司在2012年薪酬体系调整的基础之上，不断完善与补充，使公司薪酬机制更加科学、合理，更能体现员工的工作价值。2016年公司结合近年来行业员工薪酬变化的实际情况，对飞行、机务序列薪酬和技术等级体系，进一步进行了调整和更新，使之更贴近行业的实际情况。

3、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，2016年度公司培训中心在做好公司内训的同时，利用公司现有的培训资质，积极开展收费培训项目，为公司成立培训学校，及培训板块的发展做前期准备工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的规定，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司运作，加强信息披露工作。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的规定和要求。

1、**股东与股东大会：**公司严格执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等规章制度，确保股东大会的召集召开和表决程序规范，通过合法有效的方式和途径，让更多的股东能够参加股东大会，保障所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、**董事与董事会：**公司按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，顺利完成公司董事会换届选举工作。公司2017年第一次临时股东大会选举产生第六届董事会，由15名董事组成，其中5名为独立董事，符合相关法律法规要求。第六届董事会设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会。公司各位董事勤勉尽责，各专门委员会依据专业知识和能力，对公司重大事项发表客观、公正的意见，为董事会的决策提供了重要支持。

3、**监事与监事会：**公司按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，顺利完成公司监事会换届选举工作。公司2017年度第一次临时股东大会选举产生公司第六届监事会，由3名监事组成，其中1名职工监事由公司职工代表会议选举产生，公司监事和职工监事的选举符合相关法律法规要求。公司监事及时了解和掌握公司运营各方面情况，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

4、**公司管理层：**公司管理层按照《公司章程》、《总经理工作细则》等规章制度对公司日常生产经营实施有效管理和控制，遵纪守法、勤勉尽责，严格执行股东会和董事会的各项决议。

5、**信息披露：**公司指定信息披露工作由董事会秘书负责，公司严格按照证监会、深交所的相关法律、规范性文件及公司内控制度的规定和要求，严把信息披露关，及时、真实、准确、完整、公平地履行信息披露工作，在深交所深市上市公司2015年度信息披露考核中，公司考核结果再次被评为“A”级。同时为进一步完善公司信息披露跨部门协调机制，根据《深圳上市公司信息披露委员会工作指引》、公司《信息披露管理制度》等相关规定，结合公司实际情况，公司设立信息披露委员会并制定《公司信息披露委员会工作细则》。

6、**投资者关系：**公司通过各种渠道加强投资者管理工作，除了现场调研、邮件、电话等传统形式外，还充分利用网络载体与投资者互动交流。在工作中时刻融入投资者保护理念，以开展投资者保护工作自我评价、确保投资者服务渠道畅通，把投资者保护落到实处，树立公司在资本市场的良好形象。积极贯彻落实深圳证监局《关于开展投资者保护“蓝天行动”专项工作的通知》要求，公司制定专项工作方案，并按时按要求完成相关工作。自2015年度开始公司披露《投资者保护工作报告》。

7、报告期公司董事会审议通过的公司治理制度如下：

序号	制度名称	通过该制度的会议届次	披露时间
1	公司信息披露委员会工作细则	经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过	2016.4.19

8、由于公司实际控制人中信集团国有资产管理需要，报告期内公司存在每月向控股股东中海直报送财务报表未公开信息的情况。公司在要求相关经办人恪守保密职责的前提下，促使公司以及相关各方在信息传递过程中严格控制知情人范围，并在履行相应审批程序后向控股股东报送财务报表，确保公司信息披露工作的公平、公开、公正，防范内幕交易等违法行为。公司在未公开信息报送的保密方面高度重视，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，不存在控股股东占用、支配资产或干预公司对资产的经营管理。亦不存在实际控制人干预公司日常生产、经营、管理工作等情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立方面：公司主营业务为海上石油飞行服务、其他通航业务以及通用航空维修业务。公司拥有独立完整的业务体系和面向市场自主经营能力，公司与控股股东及实际控制人不存在同业竞争情形。公司控股股东及实际控制人均作出承诺，不再发展与公司相同或有竞争的业务，承诺长期有效且正在履行中。

2、人员独立方面：公司拥有独立完整的劳动、人事及薪酬等管理体系和管理制度。公司副董事长兼总经理、在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长在公司工作并领取报酬，未在控股股东任除董事以外的职务；公司副总经理、财务负责人、董事会秘书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。

3、资产独立方面：公司拥有的资产均有独立产权。公司与中海直于2011年12月31日在已到期的原《机场使用与服务保障协议》的基础上，签订了《深圳直升机场使用协议》，该协议有效期为10年，自2012年1月1日开始。该项关联交易已履行法定审议程序并进行信息披露，报告期协议正常履行。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》的有关事项进一步作出承诺，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。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予以赔偿。

4、机构独立方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在合署办公情形。

5、财务独立方面：公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，有完整、独立和规范运作的财务核算体系，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，能够独立做出财务决策。公司设有独立的审计部门，专门负责公司内部审计工作。

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其他股东的合法权益等行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	39.79%	2016 年 04 月 12 日	2016 年 04 月 13 日	详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015 年度股东大会决议公告》（编号：2016-010）。
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.80%	2016 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 11 日	详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2016-027）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
贾庭仁	6	5	1	0	0	否

张建明	6	5	1	0	0	否
郭海兰	6	5	1	0	0	否
叶忠为	6	5	1	0	0	否
张长江	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

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

公司独立董事专业涵盖金融、法律、财务等相关领域，具有丰富的专业知识和从业经验。公司独立董事诚信勤勉履职，积极参加董事会及各专门委员会会议，对公司业务发展和经营管理发表客观公正的独立意见，例如对公司规划发展提出建议，在年度报告审计过程中积极协调监督会计师事务所开展年度审计工作等，为董事会的科学决策奠定基础，积极推动公司规范运作及发展。报告期公司独立董事对董事会审议事项均未提出异议，对公司相关事项发表的意见具体如下：

披露时间	发表事项	备注
2016.3.22	公司独立董事关于2016年度公司与中信银行开展存贷款等业务关联交易的事前认可意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于2016年度公司与中信信托开展委托理财关联交易的事前认可意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于更换公司2016年度财务及内部控制审计机构的事前认可的意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于报告期公司对外担保、关联交易及关联方资金占用情况专项说明的独立意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于公司2015年度利润分配方案的独立意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于更换公司2016年度财务及内部控制审计机构的意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于《公司2015年度内部控制评价报告》的独立意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于《公司2015-2017年度股东回报规划》的意见	公司第五届董事会第20次会议

2016.3.22	公司独立董事关于2016年度公司与中信银行开展存贷款等业务关联交易的意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.3.22	公司独立董事关于2016年度公司与中信信托开展委托理财关联交易的意见	公司第五届董事会第20次会议
2016.4.19	公司独立董事关于聘任余金树先生为公司副总经理的意见	公司第五届董事会第21次会议
2016.8.15	公司独立董事关于报告期控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明的意见	公司第五届董事会第23次会议
2016.8.15	公司独立董事关于报告期公司关联交易的意见	公司第五届董事会第23次会议
2016.8.15	公司独立董事关于聘任余金树先生为财务负责人的意见	公司第五届董事会第23次会议
2016.10.25	公司独立董事关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易事前认可意见	公司第五届董事会第24次会议
2016.10.25	公司独立董事关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易的意见	公司第五届董事会第24次会议
2016.10.25	公司独立董事关于提名赵祉胜先生为公司董事候选人的意见	公司第五届董事会第24次会议

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理层绩效评价机制，参照《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并分别制定了《董事会战略委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作条例》、《董事会提名委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》，各专门委员会履职期间为公司发展提出宝贵的建议，为董事会的科学决策发挥重要作用。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事和独立董事组成，除战略委员会主任委员由董事长担任外，其余各专门委员会的主任委员均由独立董事担任。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业所长，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，促进了公司进一步规范运作，充分维护了公司和全体股东的合法利益。

（一）公司董事会审计委员会履职情况

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。报告期参加了2015年度报告及2016年度报告审计工作相关会议，2016年度报告财务审计及内控审计工作情况如下：

（1）2017年1月3日在深圳以电话会议方式召开了公司审计委员会关于2016年报工作第一次会议，公司第五届董事会审计委员会委员、财务负责人、董事会秘书以及负责公司2016年报审计工作的普华永道项目负责人等参加了会议。普华永道2016年为首次对公司进行财务审计及内控审计，2016年10月对公司前三季度情况进行预审。会上普华永道负责项目相关人员通报了公司2016年前三季度预审情况，2016年报审计工作计划及方案等，公司财务负责人对全年生产经营情况及重大事项进行汇报。公司审计委员会委员仔细审阅相关资料，要求公司与审计机构严格执行审计计划，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，确保审计的独立性和审计工作如期完成。

（2）2017年2月10日在深圳现场召开了公司审计委员会关于2016年报工作第二次会议，公司第六届董事会审计委员会委员、财务负责人、董事会秘书以及负责公司2016年报审计工

作的普华永道项目负责人等现场参加了会议。普华永道项目负责人就审计重要性标准、重点审计领域、预计审计完成时间、以及审计过程中发现的问题和需要进行调整的事项等向公司审计委员会进行汇报。公司董事会审计委员会委员也与年报审计会计师就公司重大生产经营情况及重大事项进行了充分沟通，董事会审计委员会认为公司2016年年度财务会计报表数据基本反映了公司截至2016年12月31日的资产负债情况和2016年全年的生产经营成果，并要求审计会计师在约定期限内提交正式的审计报告。

(3) 2017年3月15日，公司审计委员会以电话会议方式召开了关于2016年报工作第三次会议，公司第六届董事会审计委员会委员、财务负责人、董事会秘书及普华永道负责审计的项目负责人等出席，会议审议通过了《公司董事会审计委员会2016年度履职情况的报告》、《公司2016年度财务报告》（送审稿）、普华永道出具的《公司2016年度财务报表审计报告》（送审稿）、《关于公司2016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2016年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》等，以及《公司2016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《关于对普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作总结的审核意见》、《关于续聘公司2017年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》等。

普华永道出具了标准无保留意见的公司2016年度财务报表审计报告（送审稿），公司审计委员会认为《公司2016年度财务报告》（含会计报表及附注）编制符合企业会计准则和相关法律法规规定，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。公司与负责审计的普华永道年报审计会计师在公司2016年度财务报告的会计处理重要问题上不存在争议，同意将上述报告及议案等提交公司第六届董事会第二次会议审议。

同意《公司2016年度内部控制评价报告》及普华永道出具的标准无保留意见的《公司内部控制审计报告》。公司董事会审计委员会认为《公司2016年度内部控制评价报告》真实客观地反映了公司内部控制的现状，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。同意《公司2016年度内部控制评价报告》及普华永道出具的《公司内部控制审计报告》（送审稿）提交公司第六届董事会第二次会议审议。

关于普华永道提交的《公司2016年度财务报表及内部控制审计项目审计总结》的审核意见：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，经审核普华永道提交的《公司2016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该总结，认为普华永道在对公司2016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2016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）。上述意见提交公司第六届董事会第二次会议审议。

公司自2016年起聘任普华永道为公司财务及内部控制审计机构，负责公司财务审计和内控审计。普华永道具有从事证券、期货相关业务会计报表审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计及内控审计工作要求，能够独立对公司财务及内控进行审计。鉴于普华永道在公司2016年度财务审计和内部控制审计中严格保持了客观公正立场，审计质量较高，审计进度安排合理，表现出良好的职业操守和专业能力。同意续聘普华永道为公司2017年度财务及内部控制审计机构，报酬费用总计为70万元，并同意提交公司第六届董事会第二次会议审议。

（二）公司董事会战略委员会履职情况

公司第六届董事会战略委员会由9名董事组成，主任委员由董事长担任。目前公司主营业务海上石油飞行服务受油价低迷影响，收益下滑，公司董事会战略委员会对公司所处行业发展现状、面临的挑战和机遇充分关注，并认真分析公司综合实力及优势，同时根据公司战略规划中资本运营板块建设规划，认为合理布局租赁业务确有必要，希望公司未来资本运营板块的发展成为新的利润增长点。2017年2月10召开的第六届董事会第一次会议审议通过关于设立中信海直融资租赁有限公司的议案。董事会战略委员会将持续发挥重要作用，为公司下一步发展战略的调整实施提出合理建议。

（三）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

2016年3月2日以通讯表决方式召开了薪酬与考核委员会会议，会议审核了公司高管人员2015年度述职报告，全体委员一致认为报告期内，公司董事和高级管理人员根据各自的分工认真履行了相应的职责，并完成对高级管理人员2015年度绩效和工作情况的评价工作。对公司2015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2015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。

薪酬与考核委员会审议通过了《公司年度经营业绩考核办法（暂行）》，为提升公司专业化精细化管理水平，明确了由董事会薪酬与考核委员会根据相关办法负责考核公司年度经营业绩，确保了董事会对公司经营管理的有效监督。

2016年4月13日以通讯表决方式召开了薪酬与考核委员会会议，会议根据年度价值增加额（EVA）、净资产收益率（ROE）、成本收入比率、航空安全、净利润目标偏离度等指标对公司2015年度经营业绩进行考核。

（四）公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期公司提名委员会就公司第五届董事会第二十一次会议提名余金树为公司副总经理、第五届董事会第二十三次会议提名余金树为公司财务负责人、第五届董事会第二十四次会议提名赵祉胜为公司董事候选人事项进行了认真审核，经对上述提名董事候选人、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，保证了公司董事调整和高管聘任工作的顺利进行。

2017年1月17日召开公司第五届董事会第二十五次会议，会议审议公司董事会换届相关议案，公司董事会提名委员会就公司董事会换届和提名公司第六届董事会10名非独立董事候选人、5名独立董事候选人的职业、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，同意提交董事会审议，保证了公司董事会换届工作的顺利进行。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员年度绩效考核以公司经济效益和持续发展为出发点，根据公司年度经营目标、重点工作和高级管理人员分管的工作内容确定。公司董事会薪酬与考核委员会每年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，审查公司高级管理人员述职报告并进行考核评价。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （1）控制环境无效；（2）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；（3）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；（4）可能改变收入或利润趋势的缺陷；（5）未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）违犯国家法律、行政法规和规范性文件；（2）“三重一大”事项未经过集体决策程序；（3）关键岗位管理人员和技术人员流失严重；（4）媒体负面报道频现；（5）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（6）信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；（7）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：1.小于 80 万元人民币（营业利润）或小于年度营业利润的 0.5%；2.小于 350 万元人民币（营业收入）或小于业务</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：造成直接财产</p>

	<p>流程涉及的营业收入的 0.25%。</p> <p>重要缺陷：1.大于 80 万元且小于等于 150 万元人民币（营业利润）或年度营业利润的 0.5%-1%；2.大于 350 万元且小于等于 650 万元人民币（营业收入）或业务流程涉及的营业收入的 0.25%-0.5%。</p> <p>重大缺陷：1.大于 150 万元人民币（营业利润）或大于年度营业利润的 1%；2.大于 650 万元人民币（营业收入）或大于业务流程涉及的营业收入的 0.5%。</p>	<p>损失金额在 50 万元人民币以上认定为重大缺陷；造成直接财产损失金额小于或等于 50 万元人民币的认定为重要缺陷；除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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	
<p>中信海直公司于 2016 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。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 17 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字（2017）第 10070 号
注册会计师姓名	王斌、曾健文

审计报告正文

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”)的财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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

我们的责任是在实施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中国注册会计师职业道德守则, 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。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, 上述中信海直的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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天事务所(特殊普通合伙)

注册会计师： 王斌

中国·上海

注册会计师： 曾健文

二〇一七年三月十七日

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	344,825,060.23	380,489,168.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	442,361,568.06	402,043,818.67
预付款项	16,752,650.66	20,178,158.64
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	55,118,663.34	45,656,637.16
买入返售金融资产		
存货	313,646,911.80	395,162,324.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	104,025,589.75	53,893,671.66
其他流动资产	144,029,574.96	128,803,347.28
流动资产合计	1,420,760,018.80	1,426,227,126.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		50,000,000.00

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	3,139,338,604.39	3,301,650,351.96
在建工程	109,026,725.67	46,232,465.72
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	98,733,678.13	15,599,282.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	69,227,081.27	75,662,646.27
递延所得税资产	56,108,672.26	46,387,866.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,472,434,761.72	3,535,532,613.34
资产总计	4,893,194,780.52	4,961,759,740.07
流动负债：		
短期借款	318,065,397.36	199,867,540.84
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	84,128,480.95	107,633,977.55
预收款项	17,307,159.16	36,764,269.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,086,873.04	71,146,048.54
应交税费	25,510,815.13	38,124,913.46
应付利息	2,604,508.68	1,418,596.45

应付股利	5,673,133.02	5,717,470.67
其他应付款	69,186,584.74	48,778,784.78
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	280,588,974.66	252,443,470.83
其他流动负债	4,421,395.45	
流动负债合计	881,573,322.19	761,895,072.73
非流动负债：		
长期借款	586,371,874.56	762,525,478.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	340,977,898.67	405,395,005.59
长期应付职工薪酬	208,140,000.00	217,810,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,135,489,773.23	1,385,730,483.81
负债合计	2,017,063,095.42	2,147,625,556.54
所有者权益：		
股本	606,070,420.00	606,070,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,033,272,130.81	1,033,272,130.81
减：库存股		
其他综合收益	-22,669,887.75	-39,960,677.00
专项储备		
盈余公积	221,147,306.39	214,815,563.51

一般风险准备		
未分配利润	1,001,227,479.87	967,782,910.17
归属于母公司所有者权益合计	2,839,047,449.32	2,781,980,347.49
少数股东权益	37,084,235.78	32,153,836.04
所有者权益合计	2,876,131,685.10	2,814,134,183.53
负债和所有者权益总计	4,893,194,780.52	4,961,759,740.07

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,427,200.82	243,533,177.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	385,824,514.75	344,991,517.68
预付款项	2,851,409.08	558,837.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,600,051.86	57,001,646.42
存货	258,386,221.38	364,262,495.04
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	99,078,379.06	48,335,744.90
其他流动资产	134,564,570.88	119,419,399.40
流动资产合计	1,226,732,347.83	1,178,102,818.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		50,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,091,074.60	68,091,074.60
投资性房地产		
固定资产	2,703,585,817.75	2,847,348,946.24

在建工程	109,026,725.67	44,098,474.74
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	96,458,424.38	15,599,282.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,031,937.76	81,352,496.79
递延所得税资产	42,291,665.06	36,191,395.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,091,485,645.22	3,142,681,670.94
资产总计	4,318,217,993.05	4,320,784,489.27
流动负债：		
短期借款	318,065,397.36	119,867,540.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	84,372,377.32	102,281,050.20
预收款项	330,000.00	40,000.00
应付职工薪酬	58,082,995.62	56,847,521.35
应交税费	20,440,766.03	32,761,861.56
应付利息	2,604,508.68	1,418,596.45
应付股利		
其他应付款	27,948,972.91	33,600,648.35
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	238,488,590.94	212,242,419.38
其他流动负债	1,904,359.79	
流动负债合计	752,237,968.65	559,059,638.13
非流动负债：		
长期借款	586,371,874.56	762,525,478.22
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		42,515,870.34
长期应付职工薪酬	165,980,000.00	174,410,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,351,874.56	979,451,348.56
负债合计	1,504,589,843.21	1,538,510,986.69
所有者权益：		
股本	606,070,420.00	606,070,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,039,206,875.17	1,039,206,875.17
减：库存股		
其他综合收益	-19,057,500.00	-32,550,000.00
专项储备		
盈余公积	221,147,306.39	214,815,563.51
未分配利润	966,261,048.28	954,730,643.90
所有者权益合计	2,813,628,149.84	2,782,273,502.58
负债和所有者权益总计	4,318,217,993.05	4,320,784,489.27

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,171,925,228.78	1,289,400,551.65
其中：营业收入	1,171,925,228.78	1,289,400,551.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,171,939,922.36	1,102,828,688.38

其中：营业成本	947,462,913.44	859,528,760.53
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		
税金及附加	4,501,775.15	5,379,100.95
销售费用		
管理费用	101,017,426.73	121,695,635.47
财务费用	118,852,598.21	116,045,200.88
资产减值损失	105,208.83	179,990.55
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）	4,512,328.76	2,173,971.96
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）	4,497,635.18	188,745,835.23
加：营业外收入	113,288,189.43	43,790,217.16
其中：非流动资产处置利得	42,359,645.48	8,564.00
减：营业外支出	2,848,987.35	102,635.88
其中：非流动资产处置损失	219,601.33	102,259.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,936,837.26	232,433,416.51
减：所得税费用	25,238,659.58	58,960,700.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,698,177.68	173,472,716.01
归属于母公司所有者的净利润	85,929,488.69	169,411,629.17
少数股东损益	3,768,688.99	4,061,086.84
六、其他综合收益的税后净额	18,452,500.00	-36,280,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,290,789.25	-34,811,626.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	17,290,789.25	-34,811,626.00

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	17,290,789.25	-34,811,626.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,161,710.75	-1,468,374.00
七、综合收益总额	108,150,677.68	137,192,716.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,220,277.94	134,600,003.17
归属于少数股东的综合收益总额	4,930,399.74	2,592,712.84
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.14	0.28
(二)稀释每股收益	0.14	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	853,348,376.82	1,066,291,295.46
减：营业成本	721,189,717.63	725,301,887.55
税金及附加	3,352,182.50	3,849,430.67

销售费用		
管理费用	70,577,502.00	61,803,152.95
财务费用	78,231,684.77	93,694,094.06
资产减值损失	-401,472.06	58,886.84
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）	4,512,328.76	2,173,971.96
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）	-15,088,909.26	183,757,815.35
加：营业外收入	99,085,636.02	26,791,837.00
其中：非流动资产处置利得	42,344,621.62	8,564.00
减：营业外支出	219,877.37	102,635.88
其中：非流动资产处置损失	208,485.53	102,259.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,776,849.39	210,447,016.47
减：所得税费用	20,459,420.64	52,744,785.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,317,428.75	157,702,230.69
五、其他综合收益的税后净额	13,492,500.00	-28,390,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	13,492,500.00	-28,390,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	13,492,500.00	-28,390,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	76,809,928.75	129,312,230.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,186,699,463.56	1,287,380,975.73
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	3,349,099.86	8,363,818.42
收到其他与经营活动有关的现金	116,177,717.37	76,707,400.19
经营活动现金流入小计	1,306,226,280.79	1,372,452,194.34
购买商品、接受劳务支付的现金	505,549,520.40	513,600,822.83
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	376,552,892.94	335,000,674.89
支付的各项税费	76,324,583.57	122,981,137.60
支付其他与经营活动有关的现金	57,224,566.82	72,727,783.64
经营活动现金流出小计	1,015,651,563.73	1,044,310,418.96
经营活动产生的现金流量净额	290,574,717.06	328,141,775.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,512,328.76	678,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,978,307.57	31,474.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,495,889.77
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	57,490,636.33	2,205,445.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,436,833.16	167,115,694.80
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,436,833.16	217,115,694.80
投资活动产生的现金流量净额	-64,946,196.83	-214,910,248.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	368,248,302.69	912,675,397.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	368,248,302.69	912,675,397.77
偿还债务支付的现金	428,915,089.61	804,483,558.52

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,070,750.26	89,272,695.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,585,669.75	92,201,589.64
筹资活动现金流出小计	617,571,509.62	985,957,843.54
筹资活动产生的现金流量净额	-249,323,206.93	-73,282,445.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-969,421.91	30,407.03
五、现金及现金等价物净增加额	-24,664,108.61	39,979,487.80
加：期初现金及现金等价物余额	369,489,168.84	329,509,681.04
六、期末现金及现金等价物余额	344,825,060.23	369,489,168.84

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	860,898,226.43	1,048,940,299.15
收到的税费返还		1,570,092.89
收到其他与经营活动有关的现金	69,706,459.68	86,959,090.61
经营活动现金流入小计	930,604,686.11	1,137,469,482.65
购买商品、接受劳务支付的现金	348,611,122.96	441,464,379.92
支付给职工以及为职工支付的现金	274,323,568.98	294,727,912.74
支付的各项税费	60,608,470.40	82,162,110.22
支付其他与经营活动有关的现金	58,099,923.68	23,870,346.59
经营活动现金流出小计	741,643,086.02	842,224,749.47
经营活动产生的现金流量净额	188,961,600.09	295,244,733.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,512,328.76	678,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,772,613.15	31,474.00
处置子公司及其他营业单位收到		1,495,889.77

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	57,284,941.91	2,205,445.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,341,865.99	140,804,758.69
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,341,865.99	190,804,758.69
投资活动产生的现金流量净额	-55,056,924.08	-188,599,312.73
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	368,248,302.69	832,675,397.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	368,248,302.69	832,675,397.77
偿还债务支付的现金	348,915,089.61	804,483,558.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,741,193.81	88,444,819.97
支付其他与筹资活动有关的现金	43,644,327.82	43,877,063.08
筹资活动现金流出小计	478,300,611.24	936,805,441.57
筹资活动产生的现金流量净额	-110,052,308.55	-104,130,043.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-958,343.93	28,593.10
五、现金及现金等价物净增加额	22,894,023.53	2,543,969.75
加：期初现金及现金等价物余额	243,533,177.29	240,989,207.54
六、期末现金及现金等价物余额	266,427,200.82	243,533,177.29

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81			-39,960,677.00		214,815,563.51		967,782,910.17	32,153,836.04	2,814,134,183.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81			-39,960,677.00		214,815,563.51		967,782,910.17	32,153,836.04	2,814,134,183.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								17,290,789.25		6,331,742.88		33,444,569.70	4,930,399.74	61,997,501.57
（一）综合收益总额								17,290,789.25				85,929,488.69	4,930,399.74	108,150,677.68
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										6,331,742.88		-52,484,918.99		-46,153,176.11
1. 提取盈余公积										6,331,742.88		-6,331,742.88		
2. 提取一般风险														

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-45,455,281.49		-45,455,281.49
4. 其他											-697,894.62		-697,894.62
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81		-22,669,887.75		221,147,306.39		1,001,227,479.87	37,084,235.78	2,876,131,685.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81		-5,149,051.00		199,045,340.44		860,369,514.13	29,561,123.20	2,723,169,477.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81		-5,149,051.00		199,045,340.44		860,369,514.13	29,561,123.20	2,723,169,477.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-34,811,626.00		15,770,223.07		107,413,396.04	2,592,712.84	90,964,705.95
(一)综合收益总额							-34,811,626.00				169,411,629.17	2,592,712.84	137,192,716.01
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									15,770,223.07		-61,998,233.13		-46,228,010.06
1. 提取盈余公积									15,770,223.07		-15,770,223.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-45,455,281.47		-45,455,281.47
4. 其他											-772,728.59		-772,728.59
(四)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													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81		-39,960,677.00		214,815,563.51		967,782,910.17	32,153,836.04	2,814,134,183.53

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,039,206,875.17		-32,550,000.00		214,815,563.51	954,730,643.90	2,782,273,502.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	606,070,420.00				1,039,206,875.17		-32,550,000.00		214,815,563.51	954,730,643.90	2,782,273,502.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,492,500.00		6,331,742.88	11,530,404.38	31,354,647.26
（一）综合收益总额							13,492,500.00			63,317,428.75	76,809,928.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								6,331,742.88	-51,787,024.37	-45,455,281.49	
1. 提取盈余公积								6,331,742.88	-6,331,742.88		
2. 对所有者（或股东）的分配									-45,455,281.49	-45,455,281.49	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	606,070,420.00				1,039,206,875.17		-19,057,500.00	221,147,306.39	966,261,048.28	2,813,628,149.84	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,039,206,875.17		-4,160,000.00	199,045,340.44	858,253,917.75	2,698,416,553.36	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	606,070,420.00				1,039,206,875.17		-4,160,000.00	199,045,340.44	858,253,917.75	2,698,416,553.36	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-28,390,000.00		15,770,223.07	96,476,726.15	83,856,949.22
（一）综合收益总额						-28,390,000.00			157,702,230.69	129,312,230.69
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								15,770,223.07	-61,225,504.54	-45,455,281.47
1. 提取盈余公积								15,770,223.07	-15,770,223.07	
2. 对所有者（或股东）的分配									-45,455,281.47	-45,455,281.47
3. 其他										
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	606,070,420.00			1,039,206,875.17		-32,550,000.00		214,815,563.51	954,730,643.90	2,782,273,502.58

法定代表人：蒲坚

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：余金树

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”)是由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60,607.042万元。法定代表人为蒲坚。

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。2014年9月22日,公司发行的可转换公司债券已全部转股或赎回,公司股本增加至606,070,420.00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38.63%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。

公司注册地:广东省深圳市罗湖区解放西路188号。

公司总部地址:广东省深圳市南山区南海大道3533号深圳直升机场。

本公司主要经营陆上石油服务、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2018年4月1日)。进出口业务；直升机机体、动力装置、机载设备、特种作业设备的维修；石油化工产品的仓储；非经营性危险货物运输(3)类【危险品名称：汽油(闪点<-18℃)；煤油】(有效期至2018年9月15日)；机械设备的销售业务。

本财务报表由本公司董事会于2017年3月17日批准报出。

本公司本期合并财务报表的合并范围为本公司及两家控股子公司，本期纳入合并报表的主体与上期相比未发生变化。

本期纳入合并财务报表范围的主体具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
海直通用航空有限责任公司	控股子公司	93.97	93.97
中信海直通用航空维修工程有限公司	控股子公司	51.00	51.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2016年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从提供飞行服务起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a)同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b)非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公

司的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款和长期应付款等。

(a) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

本公司持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本公司将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失作为其他综合收益计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(b)金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(c)公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(d)金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本公司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；或者(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
 - 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之和。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(e)金融资产的减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项，包括但不限于：

- (i) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (ii) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (iii) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (iv) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (v) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (vi) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌(即公允价值下跌超过成本的50%)或非暂时性下跌(即公允价值下跌持续9个月以上)等。

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(f)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

10、应收款项

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元(含 100 万元)以上的单项应收款项视为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项同时按照采用个别方式和组合方式计提坏账准备。首先对其单独进行减值测试，如果预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。经单独测试未发生减值的，再与其他应收款项一并按信用风险特征组合方式计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 单独测试未计提坏账信用风险极低的应收款项	其他方法
组合 2: 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

组合 1: 单独测试未计提坏账信用风险极低的应收款项	0.00%	0.00%
----------------------------	-------	-------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项，先对其中账龄较长且催收不还的应收款项、性质独特的应收款项按个别方式评估减值损失；经个别方式评估没有计提减值损失的，再与其他应收款项(包括上述中纳入组合评估的应收款项)一并按照信用风险特征进行组合，之后再按组合方式计提坏账准备。
-----------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

11、存货

(a)分类

存货包括航材及备件、航空油料和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b)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，发出其他航材及低值易耗品按先进先出法计价；发出航空油料按加权平均法计价。

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d)本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

(a)投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照

实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b)后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c)确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、飞机、飞行设备(含发动机及飞机四大部件、高价周转件)、机器设备、运输工具、电子及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	4.75%-2.375%
自置及融资租赁持有的飞机	年限平均法	15-20 年	5%	6.33%-4.75%
飞行设备				
—发动机及飞机四大部件	年限平均法	15-20 年	5%	6.33%-4.75%
—高价周转件	年限平均法	5 年	0%	20%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.5%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的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届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权和软件，以成本计量。

土地使用权

土地使用权按使用年限46年至50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件

软件根据一般办公软件的寿命周期5年平均摊销。

17、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各

项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险以及本公司设立的企业年金计划等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金计划

除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以自愿参加本公司设立的企业年金计划。企业按本企业上年度工资总额的一定比例向年金计划缴存费用，在企业成本中税前列支。

离职后福利设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期

累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

20、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

22、收入

收入是本公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东资本投入无关的经济利益的总流入。收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(a)提供运输服务收入

来自运输服务的收入于提供运输服务时确认为收入。

(b)提供维修服务收入

本公司在资产负债表日提供飞机维修劳务的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。根据飞机维修已发生的实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，确认飞机维修收入和维修成本。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

25、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(a) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本公司融资租入资产按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，其差额确认为未确认融资费用。本公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以应付融资租赁款和一年内到期的非流动负债列示。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(b) 售后回租交易

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。如果售后租回交易不是按照上述的公允价值达成的，且售价低于公允价值，有关损益应于当期确认，但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，则将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于租赁期内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在租赁期内摊销。

26、其他重要的会计政策和会计估计

重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整

的重要风险:

(a) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格。存货的可变现净值可能随市场价格或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化，并影响估计变更当期的损益。

(c) 长期资产减值

本公司在资产负债表日对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。对某些资产(或资产组)本公司不能可靠获得该资产(或资产组)的公开市价，在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的运营服务收入与相关运营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关运营服务收入和相关运营成本的预测。

(d) 折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产和融资租赁租入资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命或短于使用寿命的租赁期内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(e) 税项

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(f) 飞机维修劳务合同

飞机维修劳务合同结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认合同收入及合同成本。当飞机维修劳务合同的结果不能可靠估计时，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，

则形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。由于飞机维修劳务合同的业务性质，签订合同的日期与工程完工的日期通常属于不同的会计期间。在合同进行过程中，本公司管理层会定期复核各项合同的合同预计总收入、合同预计总成本、完工进度及合同相应发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或完工进度发生变更的情况，则会进行修订。修订可能导致估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。

(g) 离职后福利设定受益计划

本公司离职后福利设定受益计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、离退休人员及去世员工遗属补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司离职后福利设定受益计划的费用及负债余额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、11%、6%和 3%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	应纳税营业额	5%和 3%

2、税收优惠

税收优惠根据财税（2000）102号《关于飞机维修增值税问题的通知》公司控股子公司一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

(a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）及相关规定，自2016年5月1日起，本公司的培训业务收入适用增值税，税率为6%，2016年5月1日前该业务适用营业税，税率为3%；租赁业务收入适用增值税，税率为11%，2016年5月1日前该业务适用营业税，税率为5%。

(b) 财政部于2016年12月颁布了财会[2016]22号《增值税会计处理规定》，要求自发布之日起施行。2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易按该规定调整。

按照该规定的相关要求，本公司将2016年12月31日“应交税费—待转销项税额”的余额列示

在“其他流动负债”项目中，2015年12月31日的比较数字不追溯调整，该规定其他事项对本公司财务报表影响并不重大。

按照该规定的相关要求，本公司将2016年5-12月发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等列示在“税金及附加”项目中，2016年1-4月发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等仍然列示在“管理费用”项目中，2015年的比较数字不追溯调整，该规定其他事项对本公司财务报表影响并不重大。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	344,303.91	1,286,305.14
银行存款	344,480,756.32	368,202,863.70
其他货币资金	0.00	11,000,000.00
合计	344,825,060.23	380,489,168.84

其他说明

于2015年12月31日其他货币资金11,000,000元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的关税保函所存入的保证金存款。该笔关税保函存款于2016年到期，公司改由通过授信额度申请关税保函。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	442,988,736.48	100.00%	627,168.42	0.14%	442,361,568.06	402,151,223.44	100.00%	107,404.77	0.03%	402,043,818.67
合计	442,988,736.48	100.00%	627,168.42	0.14%	442,361,568.06	402,151,223.44	100.00%	107,404.77	0.03%	402,043,818.67

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,045,592.33		
1 至 2 年	4,772,684.16	477,268.42	10.00%
3 至 4 年	333,000.00	99,900.00	30.00%
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00%
合计	9,201,276.49	627,168.42	6.82%

(a)应收账款按类别分析如下:

按信用风险 组合计提坏 账准备	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比 例(%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比 例(%)	金额	计提比例 (%)
组合1	433,787,459.99	97.92	-	-	397,858,300.17	98.93	-	-
组合2	9,201,276.49	2.08	627,168.42	6.82	4,292,923.27	1.07	107,404.77	2.50
	442,988,736.48	100.00	627,168.42	0.14	402,151,223.44	100.00	107,404.77	0.03

(b)按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合2分析如下:

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例(%)	金额	金额	计提比例(%)
一年以内	4,045,592.33	-	-	3,894,118.50	-	-
一到二年	4,772,684.16	477,268.42	10.00	-	-	-
二到三年	-	-	-	333,000.00	66,600.00	20.00
三到四年	333,000.00	99,900.00	30.00	-	-	-
四到五年	-	-	-	50,000.00	25,000.00	50.00
五年以上	50,000.00	50,000.00	100.00	15,804.77	15,804.77	100.00
	9,201,276.49	627,168.42	6.82	4,292,923.27	107,404.77	2.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 535,568.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
维修款	15,804.77

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Colins 公司	维修款	9,031.30	无法收回	无	否
Honeywell 公司	维修款	6,773.47	无法收回	无	否
合计	--	15,804.77	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例(%)
中海石油(中国)有限公司湛江分公司	99,760,829.91		22.52%
中海石油(中国)有限公司惠州作业公司	61,095,876.00		13.79%
中海石油(中国)有限公司天津分公司	58,632,417.22		13.24%
中海石油(中国)有限公司番禺作业公司	55,404,103.34		12.50%
陆航部装备局维修和航材处	36,760,151.92		8.30%
合计	311,653,378.39		70.35%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,796,650.70	94.30%	18,001,492.55	89.21%
1 至 2 年	844,639.96	5.04%	2,176,666.09	10.79%
2 至 3 年	111,360.00	0.66%		
合计	16,752,650.66	--	20,178,158.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 955,999.96 元(2015 年 12 月 31 日 2,176,666.00 元)，主要为预付航材款项，因为航材尚未入库原因，该款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	坏账准备金额	占预付账款余额总额比例(%)
通用技术集团国际物流有限公司	11,108,019.15		66.30%
深圳承远航空油料有限公司	2,357,721.81		14.07%
中国平安财务保险公司	693,700.00		4.14%
LG International Corp	391,619.96		2.34%
北京宜通金茂航空投资有限公司	334,326.00		2.00%
合计	14,885,386.92		88.85%

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,055,115.53	100.00%	936,452.19	1.67%	55,118,663.34	47,023,448.94	100.00%	1,366,811.78	2.91%	45,656,637.16
合计	56,055,115.53	100.00%	936,452.19	1.67%	55,118,663.34	47,023,448.94	100.00%	1,366,811.78	2.91%	45,656,637.16

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,583,779.31		
1 至 2 年	1,321,608.44	132,160.84	10.00%
2 至 3 年	1,216,915.61	243,383.12	20.00%
3 至 4 年	279,742.24	83,922.67	30.00%
4 至 5 年	34,701.45	17,350.73	50.00%
5 年以上	459,634.83	459,634.83	100.00%

合计	7,896,381.88	936,452.19	11.86%
----	--------------	------------	--------

(a)其他应收款按类别分析如下:

按信用风险 组合计提坏 账准备	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比 例(%)	金额	计提比 例(%)	金额	占总额比 例(%)	金额	计提比 例(%)
组合 1	48,158,733.65	85.91	-	-	40,922,273.86	87.03	-	-
组合 2	7,896,381.88	14.09	936,452.19	11.86	6,101,175.08	12.97	1,366,811.78	22.40
	56,055,115.53	100.00	936,452.19	1.67	47,023,448.94	100.00	1,366,811.78	2.91

(b)按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合2分析如下:

	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例 (%)	金额	计提比 例(%)	金额	占总额 比例 (%)	金额	计提比例(%)
一年以内	4,583,779.31	8.18	-	-	1,890,937.62	4.02	-	-
一到二年	1,321,608.44	2.36	132,160.84	10.00	2,874,104.50	6.11	287,410.45	10.00
二到三年	1,216,915.61	2.17	243,383.12	20.00	279,742.24	0.59	55,948.45	20.00
三到四年	279,742.24	0.50	83,922.67	30.00	34,701.45	0.07	10,410.44	30.00
四到五年	34,701.45	0.06	17,350.73	50.00	17,293.66	0.04	8,646.83	50.00
五年以上	459,634.83	0.82	459,634.83	100.00	1,004,395.61	2.14	1,004,395.61	100.00
	7,896,381.88	14.09	936,452.19	11.86	6,101,175.08	12.97	1,366,811.78	22.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 90,835.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 521,194.97 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	35,156,817.05	34,967,054.47
往来款	4,394,674.10	450,598.21

备用金	7,560,048.80	7,878,626.58
押金	916,438.78	705,837.78
其他	8,027,136.80	3,021,331.90
合计	56,055,115.53	47,023,448.94

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京亚太晴川国际贸易有限公司	保证金	15,140,183.33	2 年以内	27.01%	
天津招银津三十四租赁有限公司	保证金	12,819,808.80	2 年以内	22.87%	
WATCHAREEPTELTD	往来款	4,095,059.11	1 年以内	7.31%	
深圳华锐航空服务有限公司	保证金	3,794,594.00	3 年以内	6.77%	
中国航油油料有限责任公司华东分公司	保证金	2,800,000.00	2 年以内	5.00%	
合计	--	38,649,645.24	--	68.96%	

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	313,354,940.37		313,354,940.37	394,439,333.24		394,439,333.24
航油	291,971.43		291,971.43	722,991.24		722,991.24
合计	313,646,911.80		313,646,911.80	395,162,324.48		395,162,324.48

(2) 存货跌价准备

存货跌价准备：年末存货项目的可变现净值不低于其账面成本，故未计提存货跌价准备。

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期待摊费用	54,025,589.75	53,893,671.66
一年内到期的可供出售金融资产	50,000,000.00	
合计	104,025,589.75	53,893,671.66

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	1,132,345.50	1,932,260.16
待抵扣进项税额	142,897,229.46	126,571,087.12
其他		300,000.00
合计	144,029,574.96	128,803,347.28

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
以公允价值计量--信托理财产品	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
减：列示于一年内到期的可供出售金融资产	-50,000,000.00		-50,000,000.00			
合计				50,000,000.00		50,000,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	飞机-自置	飞机-融资租赁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	飞行设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	3,492,992.59 6.72	663,781,273.60	86,987,879.63	14,863,662.36	30,448,209.44	35,653,935.09	276,657,994.39	4,601,385.55 1.23
2.本期增加金额	1,533,694.43		25,621,183.23	1,314,477.17	2,424,557.41	2,625,032.50	37,692,816.19	71,211,760.93

(1) 购置			349,175.00	1,314,477.17	2,424,557.41	1,994,263.27		6,082,472.85
(2) 在建工程转入			25,272,008.23			630,769.23	37,692,816.19	63,595,593.65
(3) 企业合并增加								
其他	1,533,694.43							1,533,694.43
3. 本期减少金额			12,455,099.42	151,345.47	2,077,486.01	2,573,955.91		17,257,886.81
(1) 处置或报废			12,455,099.42	151,345.47	2,077,486.01	2,573,955.91		17,257,886.81
4. 期末余额	3,494,526.29 1.15	663,781,273.60	100,153,963.44	16,026,794.06	30,795,280.84	35,705,011.68	314,350,810.58	4,655,339.42 5.35
二、累计折旧								
1. 期初余额	1,004,373.35 7.20	122,854,003.25	19,090,533.54	5,765,992.48	18,112,206.45	24,556,430.38	104,982,675.97	1,299,735.19 9.27
2. 本期增加金额	158,298,029.47	31,453,627.41	3,924,811.32	1,107,592.44	1,987,579.87	3,148,598.58	24,995,581.35	224,915,820.44
(1) 计提	158,298,029.47	31,453,627.41	3,924,811.32	1,107,592.44	1,987,579.87	3,148,598.58	24,995,581.35	224,915,820.44
3. 本期减少金额			4,054,655.52	150,070.76	1,902,848.39	2,542,624.08		8,650,198.75
(1) 处置或报废			4,054,655.52	150,070.76	1,902,848.39	2,542,624.08		8,650,198.75
4. 期末余额	1,162,671.38 6.67	154,307,630.66	18,960,689.34	6,723,514.16	18,196,937.93	25,162,404.88	129,978,257.32	1,516,000.82 0.96
三、账面价值								
1. 期末账面价值	2,331,854.90 4.48	509,473,642.94	81,193,274.10	9,303,279.90	12,598,342.91	10,542,606.80	184,372,553.26	3,139,338.60 4.39
2. 期初账面价值	2,488,619.23 9.52	540,927,270.35	67,897,346.09	9,097,669.88	12,336,002.99	11,097,504.71	171,675,318.42	3,301,650.35 1.96

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2016 年 12 月 31 日：				
3 架 EC-155 直升机	217,670,815.89	121,570,568.76		96,100,247.13

2 架 Ka32 直升机	178,325,641.95	20,017,283.18		158,308,358.77
3 架 Ka32 直升机	267,784,815.76	12,719,778.75		255,065,037.01
合计	663,781,273.60	154,307,630.66		509,473,642.94
2015 年 12 月 31 日:				
3 架 EC-155 直升机	217,670,815.89	111,213,845.87		106,456,970.02
2 架 Ka32 直升机	178,325,641.95	11,640,157.38		166,685,484.57
3 架 Ka32 直升机	267,784,815.76			267,784,815.76
合计	663,781,273.60	122,854,003.25		540,927,270.35

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	9,982,749.92	由于公司办公场地不是公司所有，故无法办理产权证

其他说明

(a) 于2016年12月31日，账面价值为1,740,097,596.87，(原价2,523,344,800.94元)的直升机，(2015年12月31日：账面价值1,860,214,561.40元、原价2,523,344,800.94元)作为586,371,874.56元的长期借款(2015年12月31日：762,525,478.22元)和196,188,797.56元的一年内到期的长期借款(2015年12月31日：172,492,900.45元)的抵押物。

(b)2016年度固定资产计提的折旧金额为224,915,820.44元(2015年度：199,978,824.16元)，其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为221,448,541.27元及3,467,279.17元(2015年：196,437,878.15元及3,540,946.01元)。

(c) 由在建工程转入固定资产的原价为63,595,593.65元(2015年度：533,929,719.28元)。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装的高价周转件	59,924,513.73		59,924,513.73			
待安装的发动机及四大部件	20,977,139.28		20,977,139.28			
机场改扩建工程	16,000,114.10		16,000,114.10	11,196,687.21		11,196,687.21
第 7 架 EC225 直升机	10,512,202.26		10,512,202.26	10,512,202.26		10,512,202.26

装修工程	1,526,154.41		1,526,154.41	1,096,200.00		1,096,200.00
房屋	86,601.89		86,601.89	20,794,275.28		20,794,275.28
信息系统				2,354,509.85		2,354,509.85
直升机维修工程				278,591.12		278,591.12
合计	109,026,725.67		109,026,725.67	46,232,465.72		46,232,465.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装的高价周转件			88,260,973.49	28,336,459.76		59,924,513.73						其他
待安装的发动机及四大部件			30,333,495.71	9,356,356.43		20,977,139.28						其他
第 7 架 EC225 直升机	155,295,000.00	10,512,202.26				10,512,202.26	6.00%	不适用				其他
东方直升机场建设项目	166,000,000.00	3,054,779.21	4,942,024.29			7,996,803.50	4.82%					其他
舟山新建机库		8,000,408.00	2,902.60			8,003,310.60						其他
员工宿舍楼		21,890,475.28	5,225,687.71	25,204,508.23	1,911,654.76							其他
软件系统工程		2,354,509.85	2,796,154.52		5,150,664.37							其他
2015 年 12 月 7956 大修		278,591.12	7,671,307.80		7,949,898.92							其他
其他		141,500.00	4,661,726.40	698,269.23	2,492,200.87	1,612,756.30						其他
合计	321,295,000.00	46,232,465.72	143,894,272.52	63,595,593.65	17,504,418.92	109,026,725.67	--	--				--

其他说明：从 2016 年度开始,为优化对于发动机及四大部件、高价周转件的管理和核算, 本公司把入库但是尚未达到预定可使用状态的发动机及四大部件、高价周转件作为在建工程核算, 在该等飞行设备达到预定可使用状态后转为固定资产。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,434,785.28			4,463,974.50	23,898,759.78
2.本期增加金额	81,561,062.32			5,150,664.37	86,711,726.69
(1) 购置	81,561,062.32				81,561,062.32
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入				5,150,664.37	5,150,664.37
3.本期减少金额	4,414,444.67				4,414,444.67
(1) 处置	4,414,444.67				4,414,444.67
4.期末余额	96,581,402.93			9,614,638.87	106,196,041.80
二、累计摊销					
1.期初余额	6,645,799.78			1,653,677.26	8,299,477.04
2.本期增加金额	510,710.27			1,077,890.80	1,588,601.07
(1) 计提	510,710.27			1,077,890.80	1,588,601.07
3.本期减少金额	2,425,714.44				2,425,714.44
(1) 处置	2,425,714.44				2,425,714.44
4.期末余额	4,730,795.61			2,731,568.06	7,462,363.67
三、账面价值					
1.期末账面价值	91,850,607.32			6,883,070.81	98,733,678.13

2.期初账面价值	12,788,985.50			2,810,297.24	15,599,282.74
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	81,425,127.22	该土地使用权原价 81,561,062.32 元，于 2016 年 12 月达到预计可使用状态，因行政手续原因尚未办妥土地权证。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
飞机及发动机(含飞机四大部件)大修理费用	101,505,666.68	54,401,803.21	61,893,132.36		94,014,337.53
直升机飞行入门费	20,097,058.70	10,683,398.58	7,786,598.70		22,993,858.58
装修装饰工程费用	6,813,352.52	2,464,560.87	3,701,855.05		5,576,058.34
飞机租赁费	1,140,240.03		471,823.46		668,416.57
减：一年内到期的非流动资产	-53,893,671.66			131,918.09	-54,025,589.75
合计	75,662,646.27	67,549,762.66	73,853,409.57	131,918.09	69,227,081.27

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,563,620.60	390,905.15	1,474,216.55	367,282.65
内部交易未实现利润	12,351,068.44	3,087,767.11		
未支付的员工工资			6,200,000.00	1,550,000.00
设定受益计划	210,520,000.00	52,630,000.00	178,200,000.00	44,470,584.00
合计	224,434,689.04	56,108,672.26	185,874,216.55	46,387,866.65

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		56,108,672.26		46,387,866.65

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	318,065,397.36	199,867,540.84
合计	318,065,397.36	199,867,540.84

短期借款分类的说明：

于2016年12月31日，短期借款的利率区间为0.58%至4.35%(2015年12月31日：0.98%至4.35%)。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付航材款	40,141,995.27	32,332,750.18
应付保障费	24,438,756.16	21,603,046.87
应付保险费	13,118,983.93	43,611,743.05
应付航油款	3,765,076.47	4,723,156.02
应付租金		1,830,959.16
其他	2,663,669.12	3,532,322.27
合计	84,128,480.95	107,633,977.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付保障费、保险费	23,167,385.95	由于报关手续尚未办妥、结算数据待查等原因无法支付。
合计	23,167,385.95	--

其他说明：

于2016年12月31日，账龄超过一年的应付账款为23,167,385.95元(2015年12月31日：16,711,257.41元)，主要为应付保障费、保险费，由于报关手续尚未办妥、结算数据待查等原因无法支付。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租机服务费	13,566,299.20	19,746,147.17
预收维修款	3,740,859.96	17,018,122.44
合计	17,307,159.16	36,764,269.61

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,146,048.54	351,701,558.28	348,760,733.78	74,086,873.04
二、离职后福利-设定提存计划		28,131,250.32	28,131,250.32	
合计	71,146,048.54	379,832,808.60	376,891,984.10	74,086,873.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,341,966.45	272,153,130.50	269,755,508.43	55,739,588.52
2、职工福利费		35,220,609.78	34,603,306.88	617,302.90
3、社会保险费		12,276,484.11	12,276,484.11	
其中：医疗保险费		10,904,486.98	10,904,486.98	
工伤保险费		629,622.00	629,622.00	
生育保险费		742,375.13	742,375.13	
4、住房公积金		22,545,965.17	22,545,965.17	
5、工会经费和职工教育	15,734,082.09	6,485,651.56	6,869,752.03	15,349,981.62

经费				
设定受益计划	2,070,000.00	3,019,717.16	2,709,717.16	2,380,000.00
合计	71,146,048.54	351,701,558.28	348,760,733.78	74,086,873.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,286,282.39	21,286,282.39	
2、失业保险费		480,599.93	480,599.93	
3、企业年金缴费		6,364,368.00	6,364,368.00	
合计		28,131,250.32	28,131,250.32	

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,808,066.95	4,989,329.32
企业所得税	14,486,027.90	29,782,141.24
个人所得税	2,957,951.70	2,618,860.54
城市维护建设税	440,261.25	345,571.13
营业税		100,162.25
代扣代缴企业所得税	608,500.80	
其他	210,006.53	288,848.98
合计	25,510,815.13	38,124,913.46

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,058,542.34	1,133,072.23
短期借款应付利息	1,545,966.34	285,524.22
合计	2,604,508.68	1,418,596.45

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

欧洲直升机公司	4,000,920.81	4,000,920.81
英国布列斯托直升机有限公司	1,273,173.33	1,273,173.33
香港讯泽航空器材有限公司	399,038.88	443,376.53
合计	5,673,133.02	5,717,470.67

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
赔偿款	45,884,738.39	11,400,000.00
安全奖励基金	2,011,000.00	8,031,438.54
保证金	1,722,569.35	1,099,622.74
押金	362,055.70	353,355.70
往来款	346,321.19	8,776,005.39
党团费	334,811.02	656,059.61
其他	18,525,089.09	18,462,302.80
合计	69,186,584.74	48,778,784.78

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于2016年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为16,053,594.96元。其中应付中国人民解放军海军航空兵部队7204机赔偿款1,140万，此赔偿款尚未赔付。其余部分为应付给第三方的备用金和保证金，因协议尚未执行完毕，款项尚未返还。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	196,188,797.56	172,492,900.45
一年内到期的长期应付款	84,400,177.10	79,950,570.38
合计	280,588,974.66	252,443,470.83

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代转销项税额	4,421,395.45	

合计	4,421,395.45
----	--------------

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	782,560,672.12	935,018,378.67
减：一年内到期的长期借款	-196,188,797.56	-172,492,900.45
合计	586,371,874.56	762,525,478.22

其他说明，包括利率区间：

于2016年12月31日，长期借款的利率区间为2.07%至5.03%(2015年12月31日：1.70%至5.02%)。

25、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁	382,266,041.46	401,606,163.90
应付售后回租	42,299,793.38	82,265,389.27
应付分期付款	812,240.93	1,474,022.80
减：一年内到期的长期应付款	-84,400,177.10	-79,950,570.38
合计	340,977,898.67	405,395,005.59

其他说明：

单位	期限	合同金额	利率	应计利息	期末余额
天津招银津三十四租赁有限公司	10年	246,292,815.77	5.17%	60,665,472.67	236,041,374.16
天津信直通航融资租赁有限公司	10年	207,780,813.02	3.47%	14,967,573.07	146,224,667.30
中海油国际融资租赁有限公司	3年	130,932,983.46	5.82%	1,111,799.18	42,299,793.38
RUSADASA	3年	欧元 253,900.50	5.04%	24,022.33	812,240.93
合计		586,827,078.84		76,764,888.47	425,378,075.77

此处披露的利率均为实际年利率；

中信海直子公司海直通用航空有限责任公司与天津招银津三十四租赁有限公司于2016年签订补充协议，将合同中的美元置换为人民币，新补充协议的合同金额为246,292,815.77元，年利率为5.17%；

中信海直与中海油国际融资租赁有限公司于2016年签订补充协议，新协议的合同金额为130,932,983.46元，年利率为5.82%。

26、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	208,140,000.00	217,810,000.00
合计	208,140,000.00	217,810,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	219,880,000.00	168,650,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本	14,860,000.00	9,710,000.00
2.过去服务成本	-19,230,000.00	
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	8,210,000.00	7,130,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）	10,710,000.00	-36,280,000.00
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	2,490,000.00	1,890,000.00
减：将于一年内支付的部分	2,380,000.00	2,070,000.00
五、期末余额	208,140,000.00	217,810,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划主要是为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日公司聘请了韬睿惠悦咨询公司作为独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

韬睿惠悦咨询公司作为独立精算师，根据本公司实际情况，以3%的养老类福利增长率，8%的医疗类福利增长率，1%的离职率，并根据受益计划待偿期配比4%的折现率，精算出截至2016年12月31日公司设定受益计划现值为21,052万元，其中未来一年内应支付的金额为238万元，设定受益计划净值为20,814万元。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

(1)利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

(2)福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是依据母公司各项福利的历史增长

水平和对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

本年度公司聘请了韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司出具了正式的精算评估报告。

此次评估采用以下精算假设：

精算评估的重大假设	2016年12月31日	2015年12月31日
折现率	4.00%	3.75%
生命表	CLA2000-2003	CLA2000-2003
平均医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
养老福利年增长率	3.00%	3.00%
在职员工年离职率	1.00%	1.00%

(1)折现率假设：4.00%

该假设用于对退休人员的未来福利发放现金流以及在职人员未来退休后福利发放现金流进行贴现计算，以反映其时间价值。

参考依据：根据CAS 9 的要求，折现率应当根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。本公司决定参考中国国债收益率选取恰当的折现率。

(2)死亡率：CLA2000-2003 中国寿险业务年金生命表2000-2003

该假设用于对人员个体未来生存概率(死亡概率)进行计算。

参考依据：CLA2000-2003 中国寿险业务年金生命表2000-2003为中国保监会发布的最新生命表。

(3)平均医疗费用年增长率：8.00%

该假设用于对退休人员及在职人员退休后的单位承担的医疗保险缴费未来增长情况进行预测。

参考依据：参考公司过去发放情况及医疗费用通胀水平，本公司决定选取8%的假设。

(4) 退休人员及在职人员退休后养老福利年增长率：3.00%

该假设用于对退休人员及在职人员未来退休后的退休补贴、专业干部补贴及过节费未来增长情况进行预测。

参考依据：参考公司过去发放情况及未来预期管理安排，本公司决定选取3%的假设。

(5)年离职率：1.00%

该假设用于对在职人员未来离职情况进行预测。

参考依据：参考公司历史数据及未来预期，本公司决定选取1%的假设。

(6)主要精算假设敏感性分析结果说明：

精算假设	计划福利义务现值的影响(单位：人民币万元)
折现率+0.25%	-1,185
折现率-0.25%	1,290

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	606,070,420.00						606,070,420.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,012,454,784.52			1,012,454,784.52
其他资本公积	20,817,346.29			20,817,346.29
合计	1,033,272,130.81			1,033,272,130.81

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-39,960,677.00	24,603,333.33		6,150,833.33	17,290,789.25	1,161,710.75	-22,669,887.75
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-39,960,677.00	24,603,333.33		6,150,833.33	17,290,789.25	1,161,710.75	-22,669,887.75
其他综合收益合计	-39,960,677.00	24,603,333.33		6,150,833.33	17,290,789.25	1,161,710.75	-22,669,887.75

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,815,563.51	6,331,742.88		221,147,306.39
合计	214,815,563.51	6,331,742.88		221,147,306.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司2016年按净利润的10%提取法定盈余公积金6,331,742.88元(2015年：按净利润的10%提取，共15,770,223.07元)。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	967,782,910.17	860,369,514.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,929,488.69	169,411,629.17
减：提取法定盈余公积	6,331,742.88	15,770,223.07
应付普通股股利	45,455,281.49	45,455,281.47
提取职工奖励及福利基金	697,894.62	772,728.59
期末未分配利润	1,001,227,479.87	967,782,910.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,164,108,492.46	946,972,531.41	1,282,986,023.01	858,982,093.31
其他业务	7,816,736.32	490,382.03	6,414,528.64	546,667.22
合计	1,171,925,228.78	947,462,913.44	1,289,400,551.65	859,528,760.53

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,030,327.60	2,879,570.98
教育费附加	1,345,047.49	2,112,678.03
营业税	93,073.89	386,851.94
其他	1,033,326.17	
合计	4,501,775.15	5,379,100.95

34、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	65,228,374.59	90,295,844.85
交通运输费	11,399,601.06	6,344,751.35
差旅办公费	6,471,639.27	8,741,046.56
水电费	3,859,850.55	3,027,750.38
折旧费	3,467,279.17	3,540,946.01
修理费	1,368,303.44	1,173,198.58
交际应酬费	1,322,318.52	1,804,553.27
其他	7,900,060.13	6,767,544.47
合计	101,017,426.73	121,695,635.47

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,379,067.30	57,026,896.57
减：资本化利息		-3,691,052.97
利息费用	76,379,067.30	53,335,843.60
减：利息收入	-2,441,374.28	-2,350,644.70
汇兑损益	44,586,570.49	64,796,448.16
银行手续费	328,334.70	263,553.82
合计	118,852,598.21	116,045,200.88

36、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	105,208.83	179,990.55
合计	105,208.83	179,990.55

37、投资收益

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		1,495,889.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,512,328.76	678,082.19
合计	4,512,328.76	2,173,971.96

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、营业外收入

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	42,359,645.48	8,564.00	42,359,645.48
其中：固定资产处置利得	7,653,725.71	8,564.00	7,653,725.71
无形资产处置利得	34,705,919.77		34,705,919.77
政府补助	42,819,759.05	43,297,791.24	1,330,659.19
海南东方直升机场经营性损 失赔偿(a)	17,546,849.00		17,546,849.00
安全奖励基金	10,116,438.54		10,116,438.54
其他	445,497.36	483,861.92	26,683.38
合计	113,288,189.43	43,790,217.16	71,380,275.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
通用航空发 展专项资金		补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获	否	否	38,140,000.00	34,640,000.00	与收益相关

			得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
增值税返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,349,099.86	6,793,725.53	与收益相关
"营改增"财政补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	428,659.19	1,559,065.71	与收益相关
政府企业年终考核奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	502,000.00	305,000.00	与收益相关
重点纳税企业管理团队奖励金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	42,819,759.05	43,297,791.24	--

其他说明：

中信海直海南东方机场(下称“老机场”)位于东方市八所镇剪半园村，是公司在海南省东方市的运营基地，为解决老机场运营与城市发展矛盾及充分满足新兴通用航空服务的需求，公司经过与当地政府协调，决定将老机场迁建至东方市八所镇那等村；老机场的土地及建筑物将由当地政府有偿收回；当地政府将就收回的土地及建筑物，以及对搬迁期间产生的经营性损失进行补偿。

就赔偿事项，经东方市政府聘请的专业评估机构评估，并经东方市政府相关会议审定，确定公司应得征地补偿等款项共计70,214,431.00元，包括机场土地使用权收回补偿36,694,650.00元、地上建筑物补偿15,972,932.00元及老机场迁建期间经营性损失17,546,849.00元，计入营业外收入的金额分别为34,705,919.77元、7,635,727.66元和17,546,849.00元。

39、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	219,601.33	102,259.46	219,601.33
其中：固定资产处置损失	219,601.33	102,259.46	219,601.33
罚款支出	11,391.84	376.42	11,391.84
海监 7115 机身赔款	2,617,901.20		2,617,901.20
其他	92.98		92.98
合计	2,848,987.35	102,635.88	2,848,987.35

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,216,965.19	60,567,625.08
递延所得税费用	-1,978,305.61	-1,606,924.58
合计	25,238,659.58	58,960,700.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,936,837.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,734,209.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	807,264.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,302,813.92
所得税费用	25,238,659.58

41、其他综合收益

详见附注七、29。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政部拨来通用航空补贴	38,140,000.00	34,640,000.00
往来款	34,803,316.17	30,634,870.33

海南东方直升机场经营性损失赔偿	17,546,849.00	
收回保证金存款	11,000,000.00	
利息收入	2,441,374.28	2,350,644.70
其他	12,246,177.92	9,081,885.16
合计	116,177,717.37	76,707,400.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	22,052,229.58	30,308,637.42
交际应酬费	1,322,318.52	1,804,553.27
备用金	7,560,048.80	7,879,026.58
差旅办公费	6,471,639.27	8,741,046.56
交通运输费	11,399,601.06	6,344,751.35
水电费	3,859,850.55	3,027,750.38
其他	4,558,879.04	14,622,018.08
合计	57,224,566.82	72,727,783.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	100,585,669.75	92,201,589.64
合计	100,585,669.75	92,201,589.64

43、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	89,698,177.68	173,472,716.01
加：资产减值准备	89,404.06	179,990.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,915,820.44	199,978,824.16

无形资产摊销	1,588,601.07	1,095,447.60
长期待摊费用摊销	73,853,409.57	66,199,158.81
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）	-42,140,044.15	92,447.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,247.76
财务费用（收益以“-”号填列）	111,202,745.87	109,013,529.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,512,328.76	-2,173,971.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,720,805.61	-2,404,424.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	81,515,412.68	-114,091,595.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,722,276.20	-109,716,078.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,193,399.59	6,494,483.46
其他	11,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	290,574,717.06	328,141,775.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		254,773,083.76
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	344,825,060.23	369,489,168.84
减：现金的期初余额	369,489,168.84	329,509,681.04
现金及现金等价物净增加额	-24,664,108.61	39,979,487.80

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	344,825,060.23	369,489,168.84
其中：库存现金	344,303.91	1,286,305.14
可随时用于支付的银行存款	344,480,756.32	368,202,863.70
三、期末现金及现金等价物余额	344,825,060.23	369,489,168.84

44、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	917,419.54	6.9370	6,364,139.35
欧元	51,698.03	7.3068	377,747.17
港币	15,553.11	0.8945	13,912.26
应收账款	--	--	
其中：美元	642,164.73	6.9370	4,454,696.73
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
美元	66,691.50	6.9370	462,638.94
欧元	2,327.87	7.3068	17,009.28
预付账款			
美元	1,827,201.31	6.9370	12,675,295.49
短期借款			
欧元	4,883,699.20	7.3068	35,684,213.31
应付账款			
美元	4,360,525.96	6.9370	30,248,968.58
欧元	3,673,984.98	7.3068	26,845,073.45
应付利息			
美元	28,770.23	6.9370	199,579.09
欧元	22,364.86	7.3068	163,415.56
港币	158,099.64	0.8945	141,420.13
一年内到期的长期借款			
美元	18,671,414.16	6.9370	129,523,600.03
港币	14,269,513.69	0.8945	12,764,080.00
一年内到期的长期应付款			
美元	2,859,515.55	6.9370	19,836,459.37

长期借款(不包括一年内到期部分)			
美元	16,674,400.00	6.9370	115,670,312.80
港币	63,769,822.40	0.8945	57,042,106.14
长期应付款(不包括一年内到期部分)			
美元	17,596,231.35	6.9370	122,065,056.87

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海直通用航空有限责任公司	深圳	北京	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。	93.97%		设立
中信海直通用航空维修工程有限公司	深圳	深圳	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	51.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海直通用航空有限责任公司	6.03%	690,973.73		4,412,851.49
中信海直通用航空维修工程有限公司	49.00%	3,077,715.26		32,671,384.29

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海直通用航空有限责任公司	134,818,148.58	440,515,655.54	575,333,804.12	131,498,999.75	370,653,187.66	502,152,187.41	197,391,326.02	459,247,616.30	656,638,942.32	205,404,903.57	392,463,856.21	597,868,759.78
中信海直通用航空维修工程有限公司	117,044,544.16	17,778,738.70	134,823,282.86	55,662,277.38	12,484,711.01	68,146,988.39	92,966,521.84	18,644,355.70	111,610,877.54	39,407,855.59	13,815,279.04	53,223,134.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海直通用航空有限责任公司	256,436,531.33	11,458,934.17	14,411,434.17	117,289,320.99	174,336,507.57	10,835,053.61	5,255,053.61	28,162,770.74
中信海直通用航空维修工程有限公司	77,870,908.26	6,978,946.18	8,986,446.18	-14,069,552.90	66,640,288.26	7,727,285.93	5,417,285.93	4,734,271.46

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2016年度及2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2016年12月31日及2015年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2016年12月31日				
	美元	港币	欧元	合计
外币金融资产—				
货币资金	6,364,139.35	13,912.26	377,747.17	6,755,798.78
应收款项	4,454,696.73	-	-	4,454,696.73
其他应收款	462,638.94	-	17,009.28	479,648.22
	11,281,475.02	13,912.26	394,756.45	11,690,143.73
外币金融负债—				
短期借款	-	-	35,684,213.31	35,684,213.31
应付款项	30,248,968.58	-	26,845,073.45	57,094,042.03
应付利息	199,579.09	141,420.13	163,415.56	504,414.78
长期借款(一年内到期部分)	129,523,600.03	12,764,080.00	-	142,287,680.03
长期应付款(一年内到期部分)	19,836,459.37	-	-	19,836,459.37
长期借款(不包含一年内到期部分)	115,670,312.80	57,042,106.14	-	172,712,418.94
长期应付款(不包含一年内到期部分)	122,065,056.87	-	-	122,065,056.87
	417,543,976.74	69,947,606.27	62,692,702.32	550,184,285.33
2015年12月31日				
	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产—				
货币资金	168,022.87	17,877.37	347,478.90	533,379.14
应收款项	15,804.77	-	-	15,804.77
其他应收款	790,706.19	-	-	790,706.19
	974,533.83	17,877.37	347,478.90	1,339,890.10
外币金融负债—				
短期借款	19,281,121.28	-	55,680,383.97	74,961,505.25
应付款项	50,709,833.99	-	8,915,458.02	59,625,292.01
一年内到期的非流动负债	51,430,531.69	111,343,620.00	718,743.76	163,492,895.45
长期借款	120,225,107.84	174,739,797.21	-	294,964,905.05
长期应付款	362,123,856.21	-	755,279.04	362,879,135.25
	603,770,451.01	286,083,417.21	66,069,864.79	955,923,733.01

于2016年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元、港币和欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约40,387,060.62元(2015年12月31日：约71,593,788.22元)。

(b)利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款的长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币、港币和美元计价的浮动利率合同，金额分别为人民币

467,560,573.18、港币208,569,822.40、美元18,514,400.00(2015年12月31日：长期借款金额为人民币516,761,629.62、港币341,469,822.40，美元20,354,400.00)。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2016年度及2015年度本公司并无利率互换安排。

于2016年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加2,934,602.52元(2015年12月31日：3,506,318.92元)。

(2)信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2016年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额70.35%。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(3)流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2016年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	322,324,644.02	-	-	-	322,324,644.02
应付账款	84,128,480.95	-	-	-	84,128,480.95
应付利息	2,604,508.68	-	-	-	2,604,508.68
应付股利	5,673,133.02	-	-	-	5,673,133.02
其他应付款	69,186,584.74	-	-	-	69,186,584.74
其他流动负债	4,421,395.45	-	-	-	4,421,395.45
长期借款(含一年	229,711,435.17	158,055,947.77	297,583,089.26	239,825,823.12	925,176,295.32

内到期部分)					
长期应付款(含一年内到期部分)	101,721,875.47	57,315,773.25	166,919,638.87	176,185,676.66	502,142,964.25
	819,772,057.50	215,371,721.02	464,502,728.13	416,011,499.78	1,915,658,006.43

	2015 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	204,864,415.32	-	-	-	204,864,415.32
应付账款	107,633,977.55	-	-	-	107,633,977.55
应付利息	1,418,596.45	-	-	-	1,418,596.45
应付股利	5,717,470.67	-	-	-	5,717,470.67
其他应付款	48,778,784.78	-	-	-	48,778,784.78
长期借款(含一年内到期部分)	197,919,146.75	219,144,911.42	352,091,317.04	328,665,030.26	1,097,820,405.47
长期应付款(含一年内到期部分)	97,963,109.57	97,288,023.75	156,276,449.57	213,905,178.17	565,432,761.06
	664,295,501.09	316,432,935.17	508,367,766.61	542,570,208.43	2,031,666,411.30

(4) 公允价值估计

(a) 持续的以公允价值计量的资产

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

资产	2016 年 12 月 31 日			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
一年内到期的可供出售金融资产-信托产品	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00

资产	2015 年 12 月 31 日			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
可供出售金融资产-信托产品	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00

本年度，本公司金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

本年度，上述金融工具公允价值计量所属层级在三个层级之间没有发生重大转换。

(b) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司于2016年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国中海直有限责任公司	深圳市	机场管理及投资管理	人民币壹拾亿元整	38.63%	38.63%

本企业的母公司情况的说明

(a)本公司的最终控制方为中国中信集团有限公司。

(b)母公司注册资本及其变化:

	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
中国中海直有限责任公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00

(c)母公司对本公司的持股比例和表决权比例:

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中国中海直有限责任公司	38.63%	38.63%	38.63%	38.63%

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津信直通航融资租赁有限公司	最终控制方的子公司
中信信托有限责任公司	最终控制方的子公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2016年度	2015年度
中信信托有限责任公司	购买信托理财产品	与市场价格一致(按合同执行)		50,000,000.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国中海直有限责任公司	机场使用和房屋租赁	5,000,000.00	5,000,000.00
天津信通融资租赁有限公司	融资租入 2 架 KA32 直升机	24,096,448.45	13,561,626.24
		29,096,448.45	18,561,626.24

关联租赁情况说明

根据本公司与中国中海直有限责任公司于2011年12月31日重新签订的《深圳直升机场使用协议》，本公司报告期已支付深圳直升机场及其配套设施使用费人民币500万元。2012年度后，每年机场使用费在上一年度使用费的基础上，以我国上一年度居民消费价格指数(CPI)的变动幅度作为增长率确定，但每年使用费的增长幅度最高不得超过5%。此合同有效期至2021年12月31日。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,579,951.00	15,414,900.00

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国中海直有限责任公司	3,500.00		3,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	天津信直通航融资租赁有限公司	20,394,934.32	18,560,672.92
长期应付款	天津信直通航融资租赁有限	125,829,732.98	132,291,159.47

	公司		
合计		146,224,667.30	150,851,832.39

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2016年12月31日	2015年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	3,615,292.71	10,399,115.90
无形资产	-	563,299.02
	3,615,292.71	10,962,414.92

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
一年以内	23,111,627.41	39,614,389.94
一到二年	8,223,755.00	20,762,398.63
二到三年	6,386,756.00	7,344,968.00
三年以上	10,000,000.00	15,781,656.00
	47,722,138.41	83,503,412.57

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(a) 2017年2月10日，本公司第六届董事会第一次会议审议通过关于本公司控股子公司海直通用航空有限责任公司(以下简称“海直通航”)长期应付款货币置换的议案。为应对人民币贬值造成的汇兑损失，海直通航将融资租赁的5架Ka-32A11BC型直升机美元长期应付款(本金美元2016万元)币种置换为人民币，将有效降低未来人民币汇率变化风险。

(b) 2017年2月10日，本公司第六届董事会第一次会议审议通过关于设立中信海直融资租赁公司的议案。本公司将于2017年联合深圳亿盛资产管理有限公司（以下简称“亿盛资产”）、弘立国际投资有限公司（以下简称“弘立国际”）合资设立中信海直融资租赁有限公司（暂定名，以下简称“融资租赁公司”），开展航空器等设备融资租赁等业务。融资租赁公司注册资金2亿元人民币(或三千一百万美元)，本公司以现金或实物出资人民币9,000万元，持股45%；亿盛资产以现金出资人民币6,000万元，持股30%；弘立国际以等值港币出资人民币5,000万元，持股25%。融资租赁公司董事会由5名董事组成，其中本公司选派3名董事，亿盛资产和弘立国际各选派1名董事，董事长由本公司书面任命；设1名监事，由弘立国际委派；管理团队由董事会选聘。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司按业务分为通航运输服务分部、通航维修服务分部；按地区分为5个报告分部，分别为：

- 深圳分部，负责在深圳地区提供通航运输服务
- 湛江分部，负责在湛江地区提供通航运输服务
- 上海分部，负责在上海地区提供通航运输服务
- 北京分部，负责在北京地区提供通航运输服务
- 天津分部，负责在天津地区提供通航运输服务
- 通航维修(深圳)分部，负责提供通航维修服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通用航空 运输服务- 深圳	通用航空 运输服务- 湛江	通用航空 运输服务- 上海	通用航空 运输服务- 北京	通用航空 运输服务- 天津	通航维修 (深圳)	分部间抵 销	合计
对外交易 收入	460,663,33 7.23	158,705,75 1.74	147,937,79 9.24	256,436,53 1.33	76,205,828 .28	71,975,980 .96		1,171,925, 228.78
分部间交	9,835,660.					5,894,927.	-15,730,58	

易收入	33					30	7.63	
主营业务成本	414,412,628.57	105,250,760.46	117,896,136.03	184,982,667.17	83,139,810.54	61,606,042.47	-20,315,513.83	946,972,531.41
利息收入	1,935,394.97	18,663.01	7,810.66	438,023.50	11,075.56	30,406.58		2,441,374.28
利息费用	51,181,730.61			24,707,336.69		490,000.00		76,379,067.30
资产减值损失	-446,394.97	12,202.71	3,045.00	548,180.89	29,675.20	-41,500.00		105,208.83
折旧费和摊销费	147,912,425.88	44,516,541.92	59,497,060.27	29,592,139.05	26,215,042.88	2,955,654.20	-10,331,033.12	300,357,831.08
(亏损)/利润总额	8,733,773.36	53,652,706.79	29,006,150.98	17,354,979.20	-7,615,781.74	8,949,907.20	4,855,101.47	114,936,837.26
所得税(受益)/费用	12,576,444.04	2,929,314.10	2,814,222.65	5,896,045.03	2,139,439.85	1,970,961.02	-3,087,767.11	25,238,659.58
净(亏损)/利润	-3,842,670.68	50,723,392.69	26,191,928.33	11,458,934.17	-9,755,221.59	6,978,946.18	7,942,868.58	89,698,177.68
资产总额	4,298,280,647.14	129,328,390.29	57,324,504.69	575,333,804.12	104,620,818.76	134,823,282.86	-406,516,667.34	4,893,194,780.52
负债总额	1,481,450,035.62	129,328,390.29	57,324,504.69	502,152,187.41	104,620,818.76	68,146,988.39	-325,959,829.74	2,017,063,095.42
非流动资产增加额(i)	1,932,466.47	-9,364,663.45	1,484,670.39	-18,821,505.98	-1,348,768.36	-1,308,841.05	4,607,984.75	-22,818,657.23

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	385,984,417.46	100.00%	159,902,717.71	0.04%	385,824,514.75	345,083,117.68	100.00%	91,600.00	0.03%	344,991,517.68

合计	385,984,417.46	100.00%	159,902.71	0.04%	385,824,514.75	345,083,117.68	100.00%	91,600.00	0.03%	344,991,517.68
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	-----------	-------	----------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,796,237.91		
1 至 2 年	100,027.06	10,002.71	10.00%
3 至 4 年	333,000.00	99,900.00	30.00%
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00%
合计	2,279,264.97	159,902.71	7.02%

(a)应收账款按类别分析如下：

按信用风险组合计提坏账准备	2016年12月31日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合1	383,705,152.49	99.41	-	-	342,509,979.02	99.25	-	-
组合2	2,279,264.97	0.59	159,902.71	7.02	2,573,138.66	0.75	91,600.00	3.56
	385,984,417.46	100.00	159,902.71	0.04	345,083,117.68	100.00	91,600.00	0.03

(b)按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合2分析如下：

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例 (%)	金额	金额	计提比例 (%)
一年以内	1,796,237.91	-	-	2,190,138.66	-	-
一到二年	100,027.06	10,002.71	10.00	-	-	-
二到三年	-	-	-	333,000.00	66,600.00	20.00
三到四年	333,000.00	99,900.00	30.00	-	-	-
四到五年	-	-	-	50,000.00	25,000.00	50.00
五年以上	50,000.00	50,000.00	100.00	-	-	-

	2,279,264.97	159,902.71	7.02	2,573,138.66	91,600.00	3.56
--	--------------	------------	------	--------------	-----------	------

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2016年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例(%)
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	99,760,829.91		25.85%
中海石油（中国）有限公司惠州作业公司	61,095,876.00		15.83%
中海石油(中国)有限公司天津分公司	58,632,417.22		15.19%
中海石油（中国）有限公司番禺作业公司	55,404,103.34		14.34%
中海石油（中国）有限公司深圳分公司	35,032,043.33		9.08%
合计	309,925,269.80		80.29%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,356,809.39	100.00%	756,757.53	0.94%	79,600,051.86	58,228,178.72	100.00%	1,226,532.30	2.11%	57,001,646.42
合计	80,356,809.39	100.00%	756,757.53	0.94%	79,600,051.86	58,228,178.72	100.00%	1,226,532.30	2.11%	57,001,646.42

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,394,305.20		
1 至 2 年	1,011,776.19	101,177.62	10.00%
2 至 3 年	873,959.52	174,791.90	20.00%
3 至 4 年	12,674.84	3,802.45	30.00%

4 至 5 年	34,701.45	17,350.73	40.00%
5 年以上	459,634.83	459,634.83	100.00%
合计	3,787,052.03	756,757.53	19.98%

(a)其他应收款按类别分析如下：

按信用风险组合计提坏账准备	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 1	76,569,757.36	95.29	-	-	53,532,693.12	91.94	-	-
组合 2	3,787,052.03	4.71	756,757.53	19.98	4,695,485.60	8.06	1,226,532.30	26.12
	80,356,809.39	100.00	756,757.53	0.94	58,228,178.72	100.00	1,226,532.30	2.11

(b)按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合2分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例 (%)	金额	金额	计提比例 (%)
一年以内	1,394,305.20	-	-	1,225,475.54	-	-
一到二年	1,011,776.19	101,177.62	10.00	2,420,444.50	220,044.45	9.09
二到三年	873,959.52	174,791.90	20.00	12,674.84	2,534.97	20.00
三到四年	12,674.84	3,802.45	30.00	34,701.45	10,410.44	30.00
四到五年	34,701.45	17,350.73	40.00	17,293.66	8,646.83	50.00
五年以上	459,634.83	459,634.83	100.00	984,895.61	984,895.61	100.00
	3,787,052.03	756,757.53	19.98	4,695,485.60	1,226,532.30	26.12

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	61,953,089.58	42,202,195.02
备用金	4,566,101.21	5,092,253.76
保证金	7,528,085.90	7,535,784.01
押金	638,607.78	443,506.78

其他	5,670,924.92	2,954,439.15
合计	80,356,809.39	58,228,178.72

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中信海直通用航空维修工程有限公司	往来款	30,070,418.73	1 年以内	37.42%	
海直通用航空有限责任公司	往来款	27,487,996.75	1 年以内	34.21%	
WATCHAREEPTELTD	往来款	4,095,059.11	1 年以内	5.10%	
深圳华锐航空服务有限公司	保证金	3,794,594.00	3 年以内	4.72%	
中国航油油料有限责任公司华东分公司	保证金	2,800,000.00	2 年以内	3.48%	
合计	--	68,248,068.59	--	84.93%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,091,074.60		68,091,074.60	68,091,074.60		68,091,074.60
合计	68,091,074.60		68,091,074.60	68,091,074.60		68,091,074.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中信海直通用航空维修工程有限公司	21,106,074.60			21,106,074.60		
海直通用航空有限责任公司	46,985,000.00			46,985,000.00		
合计	68,091,074.60			68,091,074.60		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	848,241,719.85	720,699,335.60	1,062,199,010.98	724,755,220.33
其他业务	5,106,656.97	490,382.03	4,092,284.48	546,667.22
合计	853,348,376.82	721,189,717.63	1,066,291,295.46	725,301,887.55

5、投资收益

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		1,495,889.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,512,328.76	678,082.19
合计	4,512,328.76	2,173,971.96

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,140,044.15	报告期公司收到的海南东方直升机场国有出让土地使用权收回补偿款、地上建筑物及相关资产补偿款。
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）	1,330,659.19	报告期公司收到的政府企业年终考核奖、重点纳税企业管理团队奖励金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,060,584.90	报告期公司收到的海南东方直升机场经营性损失赔偿、安全奖励基金等。
处置子公司产生的投资收益		
减：所得税影响额	17,132,822.06	
少数股东权益影响额	-86,894.02	
合计	51,485,360.20	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.06	0.06

第十二节 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：公司董事会办公室。

中信海洋直升机股份有限公司董事会

董事长：蒲坚

二〇一七年三月二十一日