

证券代码：000099

证券简称：中信海直

公告编号：2022-006



**中信海直**  
**CITIC COHC**

**中信海洋直升机股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人杨威、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)李屹东声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本年度报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本年度报告第三节“经营层讨论与分析”中的“可能面对的风险及应对措施”。《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 775,770,137 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况.....	59
第八节 优先股相关情况.....	70
第九节 债券相关情况.....	71
第十节 财务报告.....	74

## 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财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均存放于公司董事会办公室。

## 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
海直租赁	指	本公司控股子公司中信海直融资租赁有限公司
培训公司	指	海直（北京）通航技术培训有限公司
联航技术	指	中联（天津）航空技术有限公司
海直航科	指	中信海直航空科技有限责任公司
海直发展	指	中信海直航空发展有限责任公司
华夏九州	指	华夏九州通用航空有限公司
海直青岛	指	中信海直（青岛）通用航空有限责任公司
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
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
空客直升机公司、空直	指	空中客车直升机公司，原名为欧洲直升机公司
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		
公司的法定代表人	杨威		
注册地址	深圳市罗湖区清水河街道清水河社区清水河一路 112 号罗湖投资控股大厦塔楼 2 座 901		
注册地址的邮政编码	518001		
公司注册地址历史变更情况	广东省深圳市罗湖区桂园街道解放西路 188 号、深圳市罗湖区清水河一路 112 号深业进元大厦塔楼 2 座 901		
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	<a href="http://www.cohc.citic">http:// www.cohc.citic</a>		
电子信箱	malei@cohc.citic		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马雷	陈嵩
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	0755-26726431	0755-26726431
传真	0755-26726431	0755-26726431
电子信箱	malei@cohc.citic	chensong@cohc.citic

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	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	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	潘传云、李颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	王玥、于冬梅	2021 年 9 月 9 日至 2022 年 12 月 31 日
西南证券股份有限公司	重庆市江北区金沙门路 32 号	龚婧、孔辉焕	2021 年 9 月 9 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,680,726,020.89	1,558,360,047.53	7.85%	1,567,253,301.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	246,481,713.17	218,361,128.61	12.88%	211,461,480.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,069,050.69	202,412,023.43	-19.44%	182,004,634.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	728,952,461.78	470,222,618.54	55.02%	765,760,163.10
基本每股收益（元/股）	0.370	0.360	2.78%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.370	0.360	2.78%	0.35
加权平均净资产收益率	6.29%	6.49%	-0.20%	6.67%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,617,073,857.63	5,512,548,044.01	20.04%	5,861,642,461.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,728,985,102.59	3,477,818,735.82	35.98%	3,270,020,810.96

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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

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

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	332,405,639.55	423,572,629.03	418,914,801.36	505,832,950.95
归属于上市公司股东的净利润	33,556,704.94	86,627,384.11	87,444,517.28	38,853,106.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,326,120.14	82,365,205.36	82,701,806.04	-31,324,080.85
经营活动产生的现金流量净额	324,461,040.29	-4,003,907.35	174,351,839.49	234,143,489.35

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

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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)	-214,885.11	-69,365.76	6,309,115.09	本年确认的固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,843,287.28	3,287,683.03	4,870,934.34	本年收到的重点纳税企业管理团队奖励、稳岗补贴、搜救奖励等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		340,230.14	199,085.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,728,006.61	17,929,323.40	28,141,236.44	本年确认的空直 H225 停飞赔偿收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,450,000.00			本集团对补充退休福利政策修改导致设定受益计划中过去服务成本减少



减：所得税影响额	17,606,345.76	5,371,967.70	9,880,092.74	
少数股东权益影响额（税后）	2,787,400.54	166,797.93	183,431.43	
合计	83,412,662.48	15,949,105.18	29,456,846.77	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

2021年，在全球新冠疫情冲击下，外部环境更趋复杂严峻和不确定。我国实现“十四五”良好开局，经济发展和疫情防控保持全球领先地位。2021年，民航局“十四五”规划明确未来将继续推动运输航空和通用航空两翼齐飞，大力推进低空空域改革，进一步完善通用航空基础设施建设，为通航产业快速发展提供坚实基础。习近平总书记提出“要加强航空应急救援能力建设，完善应急救援空域保障机制”的重要指示精神，持续引领通航产业融入国家航空应急救援体系建设。国家应急管理部立足“大安全、大应急、大减灾”战略决策，落实“推进我国应急管理体系和能力现代化”，航空应急救援体系建设已经迈出重要步伐。报告期内通用航空应用市场需求显著上升，通航基础设施和人才储备逐步完善，通航发展所需资源要素未来将得到有效补充，“放管服”改革成效显著，市场活力不断被激发，竞争格局也因此不断加剧。

中信海直作为我国通用航空市场领军企业，报告期内继续在经营业绩、业务种类、机队规模、装备水平、专业人才数量、飞行技术、维修技术以及运营管理体系保持行内领先水平，坚持服务国家战略，锚定目标攻坚克难，抢抓机遇乘势而上，努力开创高质量发展新局面。公司在海上石油市场的优势尤其突出，市场份额多年蝉联行业榜首，是应急救援、极地科考、海上风电、港口引航等领域直升机飞行服务重要提供商。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期公司从事的主要业务

公司作为中国通用航空业的领先企业，一直保持和扩大直升机海上石油服务的发展优势，积极拓展陆上通用航空和航空维修业务，努力开发通用航空新业务，依托自身的技术能力和强大的品牌资源深入构建通航产业链，深耕通航产业细分领域。

**海上石油：**海上石油直升机飞行服务为公司主要收入来源和核心业务。报告期公司坚持提供优质的海上石油飞行服务，进一步巩固与中海油战略合作，稳定直升机服务长效机制和价格，并签订补充协议确保2021年整体服务价格稳定，克服缅甸政局动荡和国际疫情爆发等困难，顺利保障韩国POSCO缅甸项目3架直升机作业。

**应急救援：**公司坚持贯彻中信集团新型城镇化板块战略部署，凝聚公司航空应急救援综合优势，深度融入国家“大安全、大应急、大减灾”体系建设取得新突破，新增在深圳、武汉、陇南、哈密等城市开展航空应急救援，获得青岛6架H135直升机服务和2架Ka32直升机代管，加入上海市社会化航空应急救援专业队，挂牌深圳市航空应急救援基地，不断释放应急救援板块的活力。

**港口引航：**公司已在天津港、连云港、湛江港、青岛港、黄骅港等港口开展业务。2021年公司加大市场维护力度，深化与引航协会的合作机制以及与业务单位的沟通协调，维护现有港口市场业务，加快制定行业认可的直升机引航作业标准，探索设立引航员救助基金，增强客户粘性，构建业务护城河，保持了国内直升机港口引航唯一供应商地位。

**陆上通航：**公司依托品牌优势持续拓展通航细分领域，坚持深化“飞行+代管”业务模式，培育通航培训品牌。坚持提高政治站位，圆满完成2022年北京冬奥会及冬残奥会直升机医疗救援综合实战演练、第37次南极科考飞行保障任务，开始执行第38次南极科考飞行保障任务，继续稳固极地科考直升机飞行服务唯一供应商地位。

**通航维修：**公司坚持做好自有直升机保障的同时将通航维修优势推向市场，增进与国内科研院所、原厂的沟通与合作，加大技术交流力度，持续推动联合PAM件等项目研发设计，助力国产民机发展。

**海上风电：**公司践行绿色发展理念，积极响应国家“3060”双碳目标，2021年在盐城、湛江及阳江等地开展海上风电运维服务，持续激发“通航+海上风电”新业态新活力，呈现多点开花的良好局面，不断加大市场宣传力度，进一步释放海上风电市场需求潜能。

#### （二）报告期行业的发展阶段及公司所处的行业地位

我国通用航空具有一定规模，业务领域不断拓宽，作业飞行日趋专业化，服务能力逐步增强。虽然取得了一些发展，

但与经济发展需求和社会期望相比还有明显差距。通用航空基础保障设施不足，通用航空机场数量少，且分布不均衡，相关服务保障建设滞后。为更好地促进通用航空健康持续发展，中国民航局将集中精力攻坚低空空域管理改革，加强整体方案设计，合理确定目标任务，科学制定方法，不断探索和完善低空空域管理体制、运行机制、政策法规和服务保障体系，积极培育通用航空产业成为国家经济发展新的增长点。

公司为国内通用航空市场的主力军和标杆企业，目前经营业绩、业务种类、机队规模、装备水平、专业人才数量、飞行技术、维修技术以及运营管理体系均处于行业内领先地位，同时公司在海上石油市场的优势尤其突出，市场份额多年蝉联行业榜首，且为港口引航、极地科考等领域的直升机飞行服务独家提供商。

### 三、核心竞争力分析

公司成立近40年来，始终积极履行社会责任，响应国家发展战略，保持国内通用航空运营服务商领先地位，是唯一荣获中国民航局“通用飞行安全四星奖”的通用航空企业。公司现运营亚洲最大的民用直升机队，将继续深耕通用航空各细分领域，不断增强自身核心竞争力。

#### （一）知名的品牌价值

公司成立近40年来，响应国家发展战略，积极履行社会责任，通过不断对自身服务能力和管理水平的强化，在安全运营和综合服务方面不断取得重要突破，始终保持领先于行业的服务水平，在行业内享有较高知名度和公信力，公司作为唯一在海外作业的通航企业，近年来品牌影响力在海内外持续提升。

#### （二）出色的综合性服务能力

公司以海上石油、应急救援、通航维修、港口引航及陆上通航五大业务板块为核心，全面发挥综合运营服务能力。积极响应国家能源战略，助力国家应急救援体系建设，践行军民融合，深度参与各地区通航产业发展，提供包括海上及陆上通航飞行、维修、航空器托管、无人机运营、机场建设管理等多元化综合性服务方案。近年来公司积极打造以城市公共管理、多样化通航产业服务为主的综合管理一体化服务模式，进一步为行业改革发展提供新思路。

#### （三）高标准的安全生产作业能力

2021年全年共计飞行37724小时，同比增长8.9%；飞行41567架次，同比增长7.7%；运输人员31.6万人次，货物总重量240吨。公司始终将规范安全的生产作业能力作为发展根基，是国内唯一荣获过“通用飞行安全四星奖”企业，安全作业服务能力始终保持行业领先水平。在国内同行中率先通过英国标准协会的ISO国际质量体系认证，最早建立健康安全环保手册（HSE方案）和SMS体系的企业，拥有一整套可与国际接轨的安全、运行、维护管理手册和规则。

#### （四）领先的机队和基地规模

2021公司共运营共16种、约85架直升机，机队规模庞大，种类丰富，机型先进。主要机型包括空客直升机公司生产的EC225、EC155、AS332、俄罗斯直升机生产的KA32等型号直升机，并适当配置美国西科斯基生产的S92、意大利莱奥纳多公司生产的AW139等机型，未来还将助力国产民机进入市场，引入无人机作业。在基地规模化和网络化布局同样具有领先优势，通过网络化布局可将业务范围辐射全国，业务地域和业务种类均可实现及时高效协同配置。公司立足粤港澳大湾区，扎根深圳多年，同时在天津、上海、湛江、浙江和海南等5处设有分公司，在深圳南头、天津塘沽、湛江坡头、海南东方等4处设有直升机场，在全国拥有十余处作业基地。

#### （五）卓越的专业人才队伍

截至2021年12月31日，公司共有213名飞行员，大部分已被中国民航局授予安全飞行奖章，其中功勋奖章14名、金质奖章22名、银质奖章39名、铜质奖章42名；公司拥有的375名维修人员中，314名维修人员持有中国民航局颁发的机务维修执照，16名维修人员持有欧洲航空安全局颁发的机务维修执照。

## 四、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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,680,726,020.89	1,558,360,047.53	7.85%	报告期海油业务收入增加。
营业成本	1,235,049,135.52	1,106,434,253.32	11.62%	报告期人工成本和航油消耗等成本同比增加。
销售费用	14,339,479.80	4,369,881.93	228.14%	
管理费用	66,744,777.71	140,112,547.31	-52.36%	报告期冲减设定受益计划-过去服务成本。
财务费用	37,661,290.71	44,463,206.36	-15.30%	报告期利息收入同比增加。
所得税费用	68,501,064.67	77,013,816.47	-11.05%	报告期母公司按照优惠税率计提所得税致所得税费用同比减少。
研发投入	50,707,578.06	22,834,568.05	122.06%	报告期增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	728,952,461.78	470,222,618.54	55.02%	报告期销售商品提供劳务收到的现金同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-218,613,364.43	-116,197,868.25	-125.22%	报告期购置直升机支付的现金同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	671,665,638.29	-320,183,359.92	51.75%	报告期非公开发行股票收到的现金同比增加、偿还债券支付的现金同比减少。
现金及现金等价物净增加额	1,181,842,835.23	33,223,426.92	3457.26%	报告期筹资活动收到的现金同比增加。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	1,680,726,020.89	100%	1,558,360,047.53	100%	7.85%
分行业					
通航运输	1,628,761,834.98	96.90%	1,497,821,771.20	96.12%	8.74%
通航维修	41,268,835.95	2.46%	35,835,581.74	2.30%	15.16%
融资租赁	10,695,349.96	0.64%	24,702,694.59	1.59%	-56.70%
分地区					
深圳	794,620,794.14	47.28%	726,153,975.31	46.60%	9.43%
湛江	225,282,650.39	13.40%	315,907,318.21	20.27%	-28.69%
上海	84,905.66	0.01%	0.00	0.00%	

北京	283,498,193.81	16.87%	253,595,578.08	16.27%	11.79%
天津	91,900,931.90	5.47%	131,689,369.67	8.45%	-30.21%
浙江	154,404,026.96	9.19%	122,751,341.14	7.88%	25.79%
安徽	29,592,578.87	1.76%	8,262,465.12	0.53%	258.16%
海南	91,947,250.88	5.47%			
江西	9,394,688.28	0.55%			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通航运输	1,628,761,834.98	1,186,763,481.60	27.14%	8.74%	11.66%	-1.90%
分地区						
深圳	794,620,794.14	606,643,629.01	23.66%	9.43%	9.15%	0.20%
湛江	225,282,650.39	134,627,273.40	40.24%	-28.69%	-12.30%	-11.17%
北京	283,498,193.81	238,375,691.86	15.92%	11.79%	17.46%	-4.05%

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、重大采购合同截至本报告期的履行情况

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收帐款回款情况
直升机服务合同	中国海洋石油集团有限公司	116,696.2	116,696.2	116,696.2	0	是		110,090.75	114,442.88

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	373,351,159.07	31.46%	296,626,144.14	27.91%	25.87%
通航运输	2.航材及航油消耗	192,141,311.94	16.19%	171,009,020.71	16.09%	12.36%
通航运输	3.直升机折旧及修理分摊	357,140,002.32	30.09%	347,056,642.27	32.66%	2.91%
通航运输	4.保险费及保障费	147,160,583.18	12.40%	141,680,984.18	13.33%	3.87%
通航运输	5.其他	116,970,425.09	9.86%	106,418,166.84	10.01%	9.92%
通航运输	合计	1,186,763,481.60	100.00%	1,062,790,958.14	100.00%	11.66%
通航维修	1.人工费	11,313,571.63	24.18%	10,960,997.82	39.35%	3.22%
通航维修	2.航材及低耗品消耗	12,536,314.57	26.79%	11,141,090.82	40.00%	12.52%
通航维修	3.折旧及分摊	2,585,307.05	5.53%	2,593,893.01	9.31%	-0.33%
通航维修	4.其他	20,354,321.35	43.50%	3,157,081.90	11.33%	544.72%
通航维修	合计	46,789,514.60	100.00%	27,853,063.55	100.00%	67.99%
融资租赁	1.利息支出	0.00	0.00%	13,759,405.14	87.14%	-100.00%
融资租赁	2.手续费及佣金支出	4,710,394.53	100.00%	2,030,826.49	12.86%	131.94%
融资租赁	合计	4,710,394.53	100.00%	15,790,231.63	100.00%	-70.17%

说明

报告期通航运输营业成本同比增长11.66%，主要是人工成本及航材航油消耗增加。

报告期通航维修营业成本同比增长67.99%，主要是代购及库存航材销售成本增加。

报告期融资租赁营业成本同比下降70.17%，主要是融资租赁业务受疫情及政策影响投入业务极少，利息支出减少。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

本报告期合并范围的变更主要为新增子公司及结构化主体，具体信息如下：

公司名称	取得方式	取得时点
中信海直（青岛）通用航空有限责任公司	新设	2021年3月8日
华夏九州通用航空有限公司	非同一控制企业合并	2021年4月22日

1) 中信海直（青岛）通用航空有限责任公司：2021年3月8日设立，注册资本为1,000万人民币，公司出资1,000万元，持股比例为100%。

2) 华夏九州通用航空有限公司：2021年4月22日纳入合并范围，持股比例为51%。

(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）	1,403,470,598.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.50%
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	中国海洋石油集团有限公司	1,100,907,501.00	65.50%
2	应急管理部国家林业和草原局	125,342,855.10	7.46%
3	POSCO INTERNATIONAL CORP	88,315,177.23	5.25%
4	中国人民武装警察部队海警总队	59,931,016.54	3.57%
5	中国南方电网有限责任公司	28,974,048.15	1.72%
合计	--	1,403,470,598.02	83.50%

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）	476,106,266.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.12%
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	空客直升机	159,281,166.43	17.77%
2	青岛联合通用航空产业发展有限责任公司	123,608,383.08	13.79%
3	赛峰直升机发动机（天津）有限公司	91,842,973.14	10.25%
4	中国航空油料集团有限公司	66,719,969.16	7.44%
5	中国平安保险公司	34,653,774.75	3.87%
合计	--	476,106,266.56	53.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,339,479.80	4,369,881.93	228.14%	
管理费用	66,744,777.71	140,112,547.31	-52.36%	报告期冲减设定受益计划-过去服务成本。
财务费用	37,661,290.71	44,463,206.36	-15.30%	报告期利息收入同比增加。
研发费用	50,707,578.06	22,834,568.05	122.06%	报告期公司研发项目增加，加大研发投入。

### 4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
飞行模拟器关键技术研究及产品项目研发	开发具有自主知识产权、性能优越、价格低廉的模拟飞行训练器，为公司开展飞行驾驶培训、飞行体验等相关业务提供技术与装备支持。	正在进行研发中	开发研制一款低价位、高机型覆盖率、适合通航飞行员不同种类训练的飞行模拟训练器。	以该设备为平台基础，在专业级市场，如通航企业、航警单位、军方等输出我公司成功的飞行员培训经验，根据客户需求个性化定制培训课程，实现"硬件"和"软件"双向输出，助力通航事业安全发展。
海上风电项目研发	为海上风电场提供运输和起吊服务以及应急救援服务。	正在进行研发中	将人员和建筑材料运送到大型风力发电场；风机机舱上的救援；升压站上的救援；运维船上和水中救援。	拓展直升机作业场景和海上风电项目作业标准。
重大赛事（冬奥会）航空医疗救援保障研究	建立一套适合中国国情和未来发展需要的专业航空救援体系。	正在进行研发中	建立科学的救援机制，统一协调救援力量，提高医疗救援效率。	拓展直升机作业场景，使直升机逐渐成为应急救援体系的重要组成部分。
直升机飞行与特种作业协同模拟的沉浸式交互实训平台关键技术研究及应用	促进通用航空安全发展；打破国外相关技术垄断；解决直升机特种作业培训的行业痛点；开展军民融合新业务	正在进行研发中	研发直升机五级飞行训练器，并在此基础上打造直升机特种作业培训平台。实现对直升机飞行员和任务员的整体化训练，以应对复杂多变的直升机特种作业环境。	满足自身飞行训练需求，节省培训成本；面向整个直升机飞行培训市场，拓展公司飞行培训新业务，并促进民航安全发展；开展军民融合的新业务；打破国外技术封锁，为我国通航模拟飞行训练领域提供一定的技术和装备支持。
定增压比燃气轮机的开发	开发一款微型燃气发动机，用于教研培训、航空展览等。	正在进行研发中	项目近期目标开发一款可以点火使用的微型发动机，该发动机可以通过控制和显示单元采集各站位的参数，直观地反映发动机在各个工况下的工作状态，且可以模拟各类发动机故障，辅助发动机维护教学的展开。该项目	提升公司维修培训教研能力，积累部件研发能力



			的中期目标是同外部合作，委托量产该微型发动机，供给航空展览、培训机构、培训等项目，远期目标是不断优化发动机性能，推出可以商用的微型发动机。	
AW139 防磨层自动喷涂工具	研发一款自制工具，全自动一体化，主要用于 AW139 飞机多部件防磨层喷涂，缩短施工工时	初步样机雏形已研制定型。	完全数字一体化，精密控制涂层厚度，均匀一体成型，后期增加烘干加热等实用功能	降低飞机维护实效工时，部件及时修复，缓解航材备件库存储压力
气瓶研发项目	开发具有自主知识产权、性能优越并适合国内需要的气瓶耐压测试设备和气瓶灌充设备，满足公司日益增长的机群维护需要，降低公司的运营成本	正在进行研发中	参照《民用航空器维修单位合格审定的规定》(CCAR-145)和《航空器部件维修》(AC-145-7)中的相关规定，在项目周期内完成各设备的采购、组装和调试工作，最终通过民航审定。	一方面提高公司气瓶的周转频率，节省送外维修的时间成本，提高飞机的运营安全系数，另一方面，可降低气瓶的库存数量，同时降低库存成本。该气瓶项目除满足我公司自身需求以外，在专业级市场（如通航企业、航警单位、军方等）和大众化市场（研发、科普教学等）同样拥有巨大的商业价值及重要的社会意义，为进口设备国产孵化提供了条件。
EC225 直升机 DMAU 主减振动数据采集系统的研发设计	监控主减内部齿轮振动状况并及时发现主减内部故障，彻底解决原来无法监控主减内部齿轮振动的问题。	正在进行研发中	普及全球所有 EC225 直升机，杜绝灾难性航空事故的发生。	此次项目除共从空直收取 14.4 万欧元的服务费用外，今后此项目的升级改造空直也会免费提供，节省大量成本。
直升机数字化维修平台	为解决机务维修人员与飞行机组间，外场运行机务人员与内场维修管理人员间飞机故障信息传递不准确、不完整、不及时等问题，以及为实现维修现场监督监管远程可视化，搭建直升机数字化维修平台，以实现飞机问题信息化高效传递及定向推送及反馈，维修管理可视化、远程化。	基本完成维修平台开发；完成 6 个机库监控设备安装并投入使用	预计可以产出 2-3 个软著，1 个发明专利或实用新型专利；软件开发体系框架图一份；产品开发源代码；服务器数据库及相关文件一份；机库所有监控设备的设置程序一份。	通过数字化维修平台实现飞机问题信息化高效传递及定向推送及反馈，从而实现直升机的精细化维修管理及高效能运行，既大大降低高素质技术人力的配置需求，也显著降低了因信息传递问题导致的运行不正常事件率，实现年度降本百万元量级以上。另外，通过维修平台的可视化、远程化维修管理功能，必将极大提升监管效能及降低管理成本，直接节支的安全质量监督人员工时及差旅成本年均 100 万元以上。同时，通过实时监督方式，大大促进了维修质量的提升，有效降低了维修工作漏忘机率，产生的潜在经济性效益巨大。
航空应急救援索降任务科研	应急救援工作，针对物资运输、救灾等领域快速并且精	自 2021 年 11 月 1 日至	编制《民用航空应急救援索降飞行技术标准》，为开展民	索降作为直升机应急救援中可将救援人员快速投送到指定区域的一种

项目	确地投送人力，减少直升机的起降时间，降低直升机的风险	2021 年 12 月 31 日，由 AC311 机型 B-728J 在深圳完成常规环境、水面环境、山岳环境、城市环境等不同场景索降验证飞行，总飞行时间 200-300 小时，科目难度由简至深，排查索降作业各环节风险点，注意分析，制定管控措施。	用直升机索降作业安全性、高效、及其业务管理、人员培训等方面提供技术性文件	关键救援方法，相较于需要固定起降点的机降方法，具有适应救援场景范围广、安全性好、地面状况受限小以及投送效率高等优点，在我国应急救援任务中发挥着重要的作用。相较于国外非常成熟的索降专用装备、直升机改装及适航审定方法，国内相关技术标准几乎为空白。因此，急需制定《民用航空应急救援索降飞行技术标准》，作为作业安全性技术文件。
基于 5G 技术的数字化云平台研究开发项目	建立基于 5G 云技术的数字化云平台研究开发。	正在进行研发中	通过开发该平台实现优化运营，提高服务与能力，创新产品。开放生态，共享数字服务。实现业务从线下到线上，从线上到在线，再到智能在线，实现智能运营。	实现公司机队资源、机务资源、运营管理能力、维修能力、培训能力和标准等向企业外输出；通过搭建能力共享和客户共享的平台，打造生态圈，提供数字化创新服务，引领行业发展。
无人机城市综合管理云平台	围绕城市管理需求，以无人机及 5G 技术为工具，针对无人机运行监管、空中数据传输与应用为落地场景，构建可复制的无人机云系统	正在进行研发中	通过对无人机飞行的管控和数据应用服务，满足政府城市管理需求和行业管控需要。从设施数字化、载具数字化、管理数字化、服务数字化四个方向，打造"未来城市低空信息管理系统"	项目完成后，可通过系统对载人机与无人机进行融合管理和实时位置监控，提升公司直升机运行安全；通过空中数据应用功能，拓展公司数据服务能力，占领空中智慧城市等新兴市场，并由此为公司未来快速切入无人机各细分领域打下基础，并形成软件著作权。
直升机三光吊舱（可视化空地指挥系统）	使用高科技手段进行空中观察以提高工作效率，同时能利用发达的网络将机上的实时数据传回指挥部供决策。	正在进行研发中	通过操控直升机舱内或地面的双屏一体化地面站来控制三光吊舱摄像头，可直接观察现场情况，并且能确保观测结果的准确性和时效性，同时可以进行数据存储，为后续的数据分析和总结提供有效依据。	该平台项目除满足我公司自身需求以外，在专业级市场（如通航企业、航警单位、航空护林站等）同样拥有巨大的商业价值。该平台项目能为我公司打造模拟机培训中心提供技术与装备支持，为其他相关业务的开展起到先行试点作用；通过此平台输出我公司成功的飞行员培训

				经验,提升通航从业人员业务能力,以此展现我公司作为国有企业的社会责任和使命担当,助力我国通航事业安全发展。
基于直升机起落架轴拆卸的技术研发	节省人力成本以及飞机停场的硬件和时间成本	已完成	为公司后期每年节省 200 万元的硬件和时间成本,并有效的减少甚至避免出现的起落架腐蚀造成的结构修理。	可以有效减少公司美洲豹机型的停场时间,节省起落架维护的人力成本和航材成本,提升公司的经济效益和声誉。
基于 RFID 的外场工具箱的研究开发	清点工具时自动识别管理代替手工记账式登记和人工清点;工具实现一件一码,避免出现相似工具的错清点情况;便携式可移动的电子工具清点设备避免从作业点到工具房往返清点的低效	已完成	完成自动借还工具箱的研发工作,以常用工具为基础,筛选出使用频率较高的工具,组成基于 RFID 的外场工具箱,实现该工具箱内工具的自动识别,代替传统的人工清点。另外实现一定距离内的丢失工具的寻找。	提高工作人员的清点工具工作效率,节省公司人力成本,并提高清点准确率,加强维修工作的安全水平,后期成熟后实现对外销售也能对公司带来经济效益。
基于直升机航材预报及定件的系统构架和使用的技术研发	开发针对时控需求的航材预报和订购的系统架构	已完成	时控航材使用需求和航材库形成信息流,精细化时控件航材订购。	精细化航材库存和采购,减少航材库存资金占用。
基于 SA365 尾梁蒙皮腐蚀修复还原的研发设计	设计结构修理方案,为以后类似情况提供技术依据,减少飞机停飞时间,降低维修成本。	已完成	修复飞机尾梁受损蒙皮,避免更换整个尾梁组件,节约维修成本和时间,恢复飞机适航。	单架机直接节约维修成本约 300 万元,积累了结构修理经验,提高了公司维修能力。
基于直升机外吊挂飞行的可视化系统的研发	开发适用于陆上应急救援飞行的外吊挂机载视频监控监控系统,降低外吊挂飞行的风险	已完成	完成可视化系统的开发,通过民航局方的改装许可和 PMA 件许可,推出商用改装方案。	降低公司陆上外吊挂飞行风险,获得外部商用改装推广。
基于直升机应急灯光电池容量高效检查工具的研发	直升机的应急灯光电池是直升机应急出口照明系统的一个组件,它在紧急情况下为应急照明系统提供电力。为保障直升机应急灯光系统的可靠性,每两年就要对其进行一次测试。应急灯光电池检测是现代绿色生产理念所倡导的工作,同时也减少了本司因采购电池而产生的生产成本,与当前杜绝浪费的大理念不谋而合。	已完成	着力研究出安全高效地实现该款 Ni-Cd 电池的快速充电和容量检查工具,该工具将电池剩余容量监测、估计,快速充、放电以及电池集成在一起,使用方便灵活。	本项目产品研发完成以后,以中信海直深圳基地为始,在海直航科天津分公司,舟山分公司,湛江分公司,缅甸分公司进行使用,推广销售至海直通航,深圳警航,大连警航等同类型通航单位。长期将为公司节约一笔航材费用,间接节约了因更换应急电池所产生的维修工时。

EC155 警用直升机负载运行强生广播系统的研发设计	研发作为警航在巡护、宣传、追逃等场景下的国产直升机机载强声广播系统。	已完成	本项目产品研发完成以后，以福州警航为起始，逐步推广至广州警航、深圳警航、大连警航等全国警航部门。	填补了警用航空强声广播系统国产化改装及适航备案申请的空白，为我在警用航空服务领域赢得了更好的口碑并为后续潜在的客户相关项目实施打下了良好的基础。
----------------------------	------------------------------------	-----	--	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	129	129	
研发人员数量占比	12.33%	12.84%	-0.51%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	87	87	
硕士	11	11	
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	8	8	
30~40 岁	82	82	

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	50,707,578.06	22,834,568.05	122.06%
研发投入占营业收入比例	3.02%	1.47%	1.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

报告期公司本着以科技创新促进公司高质量发展为目标，继续加大研发投入，完成了基于直升机外吊挂飞行的可视化系统的研发等多项研发项目，推动了公司新技术的提升。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,988,906,180.62	1,943,697,452.05	2.33%
经营活动现金流出小计	1,259,953,718.84	1,473,474,833.51	-14.49%

经营活动产生的现金流量净额	728,952,461.78	470,222,618.54	55.02%
投资活动现金流入小计	97,025,993.89	1,843,487.33	5,163.18%
投资活动现金流出小计	315,639,358.32	118,041,355.58	167.40%
投资活动产生的现金流量净额	-218,613,364.43	-116,197,868.25	-88.14%
筹资活动现金流入小计	1,081,246,636.56	622,628,301.87	73.66%
筹资活动现金流出小计	409,580,998.27	942,811,661.79	-56.56%
筹资活动产生的现金流量净额	671,665,638.29	-320,183,359.92	309.78%
现金及现金等价物净增加额	1,181,842,835.23	33,223,426.92	3,457.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

报告期经营活动产生的现金流量净额72,895.25 万元，同比增加25,872.98 万元，增幅55.02%，增加的主要原因：报告期海上石油业务回款增加。

报告期投资活动现金流入小计 9,702.60 万元，同比增加 9,518.25 万元，增幅5163.18%，增加的主要原因：报告期合并华夏九州公司现金及现金等价物产生的流入。

报告期投资活动现金流出小计 31,563.94 万元，同比增加 19,759.80 万元，增幅167.40%，增加的主要原因：报告期购置直升机、发动机及四大部件、高价周转件支付的现金同比增加。

报告期筹资活动现金流入小计 108,124.66 万元，同比增加 45,861.83 万元，增幅73.66%，增加的主要原因：报告期非公开发行股票收到的现金同比增加。

报告期筹资活动现金流出小计 40,958.10 万元，同比减少53,323.07 万元，减幅56.56%，减少的主要原因：报告期偿还应付债券和短期借款支付的现金同比减少。

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

## 五、非主营业务分析

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	2,190,044.21	0.69%	按照权益法确认长期股权投资的投资收益及海直租赁项目投放产生的收益。	否
资产减值	-24,561,695.69	-7.74%	报告期确认的航材减值。	否
营业外收入	17,817,642.24	5.62%	报告期确认空客直升机公司 H225 停飞赔偿收入等。	否
营业外支出	304,520.74	0.10%	报告期非流动资产报废损失、捐赠支出等。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,929,701,472.43	29.16%	628,419,347.61	11.40%	17.76%	报告期收到非公开发行股票资金。
应收账款	831,274,684.20	12.56%	884,617,139.28	16.05%	-3.49%	报告期收到海上石油业务回款，应收账款减少。
合同资产	60,223,403.03	0.91%	65,412,263.97	1.19%	-0.28%	
存货	274,299,843.50	4.15%	305,515,649.91	5.54%	-1.39%	
长期股权投资	783,006.75	0.01%	7,479,647.42	0.14%	-0.13%	
固定资产	2,136,261,374.98	32.28%	2,269,903,310.68	41.18%	-8.90%	
在建工程	224,463,949.79	3.39%	73,481,119.70	1.33%	2.06%	
使用权资产	508,502,211.96	7.68%	600,542,477.64	10.89%	-3.21%	报告期偿还租赁负债应付租金。
合同负债	44,811,904.75	0.68%	22,648,681.54	0.41%	0.27%	
长期借款	133,147,377.46	2.01%	325,209,891.74	5.90%	-3.89%	
租赁负债	258,705,619.20	3.91%	357,417,380.45	6.48%	-2.57%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 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
固定资产 (4架EC155、2架EC225、2架S-92直升机)	642,695,416.30	长期借款合同抵押
使用权资产(2架KA32直升机)	116,422,729.79	融资租赁合同抵押
使用权资产(3架KA32直升机)	191,466,143.26	融资租赁合同抵押
货币资金	120,611,252.68	ABN结构性存款等其他货币资金
合计	1,071,195,542.03	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
295,639,358.32	118,041,355.58	150.45%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华夏九州通用航空有限公司	直升机销售、航空器设备维修、通用航空包机、空中巡查、医疗救援、航拍、验证飞行、直升机代管等通用航空业务	收购	103,276,400.00	51.00%	自有资金	南昌高航投资有限公司、昌河飞机工业(集团)有限公司	长期	通航运营服务	2021年4月21日已完成工商登记		773,140.66	否	2021年04月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公开摘牌方式收购华夏九州通用航空有限公司51%股权的进展公告》（公告编号：2021-019）
合计	--	--	103,276,400.00	--	--	--	--	--	--	0.00	773,140.66	--	--	--

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

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

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	108,124.66	36,409.02	36,409.02	0	0	0.00%	718,13.39	公司经营	0
合计	--	108,124.66	36,409.02	36,409.02	0	0	0.00%	718,13.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>本报告期内募集资金增加金额为存款利息收入（含银行手续费支出）977,471.65 元。本报告期内公司募集资金使用情况为：</p> <p>（1）上述募集资金到位前，截至 2021 年 8 月 20 日止，公司通过自筹资金先行投入 94,551,459.24 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 94,551,459.24 元（详见公司 2021 年 10 月 20 日发布的《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》，此募集资金置换全部用于航材购置和维修项目；</p> <p>（2）航材购置和维修项目除以上先行投入置换外，在募集资金到位后，又直接投入 25,930,309.25 元用于航材购置和维修项目；</p> <p>（3）飞机购置项目投入 123,608,383.08 元；</p> <p>（4）补充流动资金 120,000,000.00 元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日止，2021 年度非公开发行股票募集资金可使用余额为 718,133,956.64 元。</p>										

#### (2) 募集资金承诺项目情况



单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
飞机购置项目	否	33,900	30,000	12,360.84	12,360.84	41.20%		0	不适用	否
航材购置及飞机维修项目	否	61,300	45,687.26	12,048.18	12,048.18	26.37%		0	不适用	否
偿还有息负债及补充流动资金项目	否	40,800	32,437.4	12,000	12,000	36.99%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	136,000	108,124.66	36,409.02	36,409.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
0		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	136,000	108,124.66	36,409.02	36,409.02	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。									
募集资金使用及披露	不适用									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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	直升机代管、救助、巡查、航拍等海上石油以外的通用航空业务	5000万人民币	624,490,696.24	175,403,754.64	287,307,589.80	10,642,654.57	6,757,917.40
中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	提供通用航空器及备件大修、维修服务	500 万美元	177,101,306.69	56,319,478.15	49,914,991.96	-2,386,855.91	-2,669,058.99
中信海直融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁交易咨询	2 亿人民币	182,303,437.43	165,914,012.82	11,117,509.73	1,367,745.70	835,226.69
中信海直航空科技有限责任公司	子公司	直升机机体、动力装置、机载设备、特种作业设备的维修、改装及技术服务；机械设备的销售；机务培训	8000万人民币	50,499,650.55	40,943,149.03	52,540,267.61	9,887,603.14	7,507,009.05
中信海直航	子公	空中巡查、医疗救护、	5000	42,488,205.71	21,183,457.88	29,592,578.87	8,868,261.51	6,598,370.08

空发展有 限责任公 司	司	航空摄影等通航运输 服务；航空运营支持服 务；航空器维修；企业 管理咨询	万人 人民币					
华夏九州通 用航空有 限公司	子公 司	飞机的销售及机械设 备的维修；软件开发； 通用航空包机飞行、石 油服务、直升机引航、 医疗救护；空中游览、 直升机机外载荷飞行、 人工降水、航空探矿、 航空摄影等	2 亿人 人民币	208,367,645.43	203,907,267.03	9,394,688.28	1,260,664.66	1,515,962.07
中信海直 (青岛)通 用航空有 限责任公 司	子公 司	通用航空服务；民用航 空器零部件设计和生 产；民用航空维修人员 培训；运输设备租赁服 务等	1000 万人 人民币	10,448,285.63	9,644,601.66	0.00	-442,866.59	-355,398.34

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华夏九州通用航空有限公司	非同一控制合并	收购初期，对整体生产经营和业绩无重大影响
中信海直（青岛）通用航空有限公司	新设	设立初期，对整体生产经营和业绩无重大影响

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：该子公司于2013年4月8日设立，2013年11月开始运营，公司持有其93.97%的股份。报告期该子公司实现净利润 6,757,917.40 元，同比下降56.07%，主要为人工成本同比增加、通航补贴减少所致。

(2) 中信海直通用航空维修工程有限公司：该子公司为中外合资企业，于2001年6月4日设立，公司持有其51%的股份。报告期该子公司净利润 -2,669,058.99 元，亏损同比增加13.54%，主要为代购、代理送修、折价销售航材等非飞机维修类业务的直接成本增加所致。

(3) 中信海直融资租赁有限公司：该子公司为中外合资企业，于2017年3月30日设立，公司持有其45%的股份。报告期该子公司实现净利润 835,226.69 元，同比增幅109.99%，主要为上年同期计提大额长期应收款减值所致。

(4) 中信海直航空科技有限责任公司：该子公司于2018年11月9日设立，为公司全资子公司。公司于2019年7月1日向海直航科注资1,000万人民币，并开始正式运营，报告期该子公司净利润 7,507,009.05 元。

(5) 中信海直航空发展有限责任公司：该子公司于2020年1月21日设立，公司持有70%的股份。公司于2020年3月31日向海直发展注资1,000万人民币，报告期该子公司净利润 6,598,370.08 元，同比增幅7654.78%，主要为应急救援收入同比增加所致。

(6) 华夏九州通用航空有限公司：该子公司于2021年4月22日纳入合并范围，公司持有51%的股份。购买日至年末的净利润为1,515,962.07元。

(7) 中信海直（青岛）通用航空有限责任公司：2021年3月8日设立，注册资本为1,000万人民币，公司出资1,000万元，持股比例为100%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

本年度纳入合并范围的结构化主体为公司于2020年6月16日发行的2020年度第一期信托资产支持票据。2021年12月31日，

结构化主体的资产总额为 118,892,631.29 元(2020年12月31日: 430,836.59元), 合并资产为货币资金。

公司未向纳入合并范围的结构化主体提供财务或其他支持。

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

2021年, 在全球新冠疫情冲击下, 百年变局加速演进, 外部环境更趋复杂严峻和不确定。我国实现“十四五”良好开局, 经济发展和疫情防控保持全球领先地位。2021年, 民航局“十四五”规划明确未来将继续推动运输航空和通用航空两翼齐飞, 大力推进低空空域改革, 进一步完善通用航空基础设施建设, 为通航产业快速发展提供坚实基础。制约通航产业发展的瓶颈如按照运输航空模式管理通用航空、空域限制、市场窄小等瓶颈得到加速突破, 行业发展的环境得到前所未有的改善。国务院、中央军委于2010年11月正式发布《关于深化我国低空空域管理改革的意见》, 首次明确了深化低空空域管理改革的总体目标、阶段步骤和主要任务。四川于2018年获批成为首个开展低空空域协同管理试点省份, 2020年湖南获批成为首个全域低空开放试点省份。

国家应急管理部号召社会救援力量积极参与应急救援体系建设, 建立政府主导、通航企业参与、公益性与商业形结合的特色航空救援体系; 习近平总书记做出“要加强航空应急救援能力建设, 完善应急救援空域保障机制”的重要指示, 持续引领通航产业融入国家航空应急救援体系建设, 并立足“大安全、大应急、大减灾”战略决策, 落实“推进我国应急管理体系和能力现代化”, 航空应急救援体系建设已经迈出重要步伐。报告期内通用航空应用市场需求显著上升, 通航基础设施和人才储备逐步完善, 通航发展所需资源要素未来将得到有效补充, “放管服”改革成效显著, 市场活力不断被激发, 竞争格局也因此不断加剧。

### (二) 发展战略

我国通用航空进入快车道, “十四五”时期, 中信海直将以“向天空领海发展, 做国家通航栋梁”为发展使命, 以打造“国内领先、国际知名的通用航空综合服务提供商”为发展愿景, 以成为“服务国家战略、践行军民融合, 高质量一体化运作的航空中坚力量”为战略定位, 以海上石油业务服务国家能源安全战略, 以应急与城市综合服务保护国家财产安全和人民生命安全; 提升高标准运营能力, 锻造高价值品牌赋能, 打磨高水平管理品质; 实现载人、无人一体化, 直升机、固定翼一体化, 运营、保障、金融一体化; 以最专业的通航运营队伍、最先进的安全管理理念, 成为空中安全保障的中坚力量。

### (三) 经营计划

2021年公司实现安全目标; 计划实现营业收入175,043.66万元, 实际营业收入168,072.60万元, 预算完成率96.02%; 计划营业总成本控制在155,264.49万元, 实际营业总成本140,847.08万元, 预算完成率90.71%。

2022年度公司经营计划为: 力争实现营业收入173,233.46万元, 营业总成本控制在150,425.64万元。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2022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. 市场风险

(1) 2021年6月底, 我国通用航空企业共有576家, 2021年底, 通航企业数量超过600家, 这是国家近年来积极推动产业改革, 深化“放管服”政策的显著成效。2021年作为“十四五”发展开局之年, 通航企业数量的增加不仅说明市场活力进一步被激发, 同时表明2021年我国通航行业竞争格局进一步加剧。公司将继续保持敏锐的市场竞争意识, 响应国家战略, 密切跟踪产业发展动向, 通过不断提升自我核心竞争力, 保持行业领先发展优势。

(2) 主业单一及客户集中的市场风险。目前公司业务结构中, 海上石油飞行服务仍然作为公司主要业绩贡献来源。根据公司十四五时期“54321”发展战略, 将公司主营业务划设五大业务板块, 即海上石油、应急救援、港口引航、通航维修、陆上通航。短期内海上石油板块与其他板块发展不平衡, 且海上石油业务主要受国际油价、地缘政治等因素影响较大, 对中海油等大客户的较高依赖, 不利于公司应对复杂多变的市场经营环境, 也不利于实现海陆全面健康发展。公司未来将继续以安全飞行为基础, 服务国家能源战略, 牢牢把握中海油“七年行动计划”推进油气增储上产市场机遇, 秉承初心使命, 持续提供优质高效的飞行保障服务; 贯彻中信集团新型城镇化板块部署, 深度融入国家“大安全、大应急、大减灾”体系建设取得新突破; 积极响应国家“3060”双碳目标, 向行业上下游延伸, 实现全面高质量发展。

(3) 国际政治局势影响。2020年以来，新冠疫情在全球持续蔓延、国际贸易形势不断变化，由于公司生产供应链大部分依托国际市场，所用机型多为欧系、美系直升机，采购航材等进口设施设备的综合成本及难度大大增加。在国家大力推动下，通航维修业务向大型、有实力的维修单位集中。机型多样化、国产化是大势所趋，维修行业朝着规模化、专业化方向发展，公司将积极融入以国内大循环为主体、国内国际双循环格局，2021完成对华夏九州51%股权收购，进一步助力民族企业进入主流市场，引入国产民机开展业务。公司将持续向产业上下游延伸，攻坚上游核心研发技术，全力保障生产运营。

## 2.管理风险

(1) 生产安全风险。通用航空安全风险因素复杂多样，公司作为全国性通用航空企业，作业范围广、运营机型种类多，新业务场景增加了运行环境的不确定性，作业范围点多、线长、面广，造成保障难度上升。

(2) 人才储备不足风险。近年来公司积极深化人力资源体系改革，加强人才储备，优化专业团队，对公司全国业务发展提供充足人才保障。但随着公司未来业务市场规模的不断扩大，将可能面临人才紧缺的风险。公司将继续加强对体系改革的深化落实，优化团队，提升员工综合服务能力，坚持以价值创造为导向，加强对内外部资源整合，保障公司业务实现高效均衡发展。

(3) 管控风险。公司业务市场已遍及海内外，是我国首家且唯一一家在海外作业的通用航空企业，未来将随着国家及各地区对通航产业发展的大力支持下，进一步持续扩张业务版图，由点至面，最终将服务网络铺设至全国及海外，与此同时对各分子公司及作业基地的统筹管控难度及压力也将随之增加。公司将不断完善内部管理制度，以“集中控制，资源共享”为原则不断完善管理架构，认真落实风险管理和内部控制制度，努力降低管控风险。

## 3.财务风险

(1) 货币政策风险。公司近年来运行的机型及航材主要依赖进口，对外币汇率较为敏感。公司将密切跟踪国际经济走势，对资金进行合理统筹安排，尽量规避货币政策导致的风险。

(2) 应收账款风险。报告期内公司主要应收账款客户回款记录良好，支付能力较强，但在回款期内仍存在着一定的回收风险。公司将保持对客户经营情况和财务情况的跟踪，防范回款风险。

(3) 财务融资风险。公司十四五期间将进一步扩大在国内外市场规模和业务布局，由于通用航空行业特点，部分项目资本支出规模较大，具有前期投入大、项目周期长的特点，且融资宏观环境亦存在不确定性，公司可能面临财务融资风险。公司将提升对融资风险管控，结合内外部环境制定科学融资计划，不断优化资本结构，提升企业融资能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月02日	全景·路演天下	其他	机构	投资者	公司经营情况及未来发展规划情况等内容	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《000099 中信海直调研活动信息 20210406》
2021年04月19日	公司	实地调研	机构	机构投资者 3人	公司基本情况及未来发展规划情况等内容	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《000099 中信海直调研活动信息 20210420》
2021年06月01日	公司	实地调研	机构	机构投资者 17人	公司未来发展规划及非公开发行股票进展情况等内容	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《000099 中信海直业绩说明会、路演活动信息 20210602》
2021年06月10日	中信证券大厦	实地调研	机构	机构投资者 15人	公司未来发展规划及非公开发行股票进展情况等内容	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《000099 中信海直业绩说明会、路演活动信息 20210615》
2021年12月17日	公司	实地	机构	机构投资者	公司经营情况、业务	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

		调研		7 人	开展、机队运营、核心竞争力情况等内容	《000099 中信海直调研活动信息 20211220 》
--	--	----	--	-----	--------------------	-------------------------------

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司已建立股东大会、董事会、监事会以及经营管理层为架构的经营决策管理体系，同时将党的领导与公司治理深度融合，充分发挥党组织在公司治理中的政治核心作用。

（一）公司在《章程》中明确规定，党委委员与董事会、监事会、经营管理层成员交叉任职、双向进入。符合条件的党委委员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经营管理层，董事会、监事会、经营管理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入公司党委，同时公司按规定设立了纪委。在重大经营决策上，公司采取党委会前置程序，即必须先由党委会对重大事项进行研究讨论后再提交董事会审议，确保公司重大决策能够贯彻落实党的路线、方针、政策。

（二）公司股东大会的召集和召开程序严格按照《章程》《股东大会议事规则》的规定执行，在审议关联交易事项时，关联股东实行回避表决，有效维护了全体股东，尤其是中小股东的合法权益。公司通过电话、邮件、“互动易”平台、实地调研等多种方式解答股东疑虑、倾听股东诉求和合理化建议。

（三）公司董事会成员通过累积投票制由股东大会选举聘任，共15名，其中独立董事5名，独立董事人数达到董事会全体成员人数的三分之一。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等4个专门委员会，针对涉及专门委员会讨论的工作事项，均由各专门委员会先行讨论形成意见后再提交董事会审议，有效保障了董事会决策的科学性和公正性。公司董事会成员认真审议各项议案，积极参与相关培训，及时掌握最新的法律和监管动态，在履行职责方面勤勉尽责。

（四）公司监事会共3名监事，其中1名职工监事。公司监事在日常工作中忠实、勤勉的履行监督职责，对公司的财务状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性、重大投资、关联交易等事项充分发挥了监督职能，维护了公司及全体股东的合法权益。

（五）公司经营管理层严格执行股东大会和董事会的各项决议，按照公司《章程》和《总经理工作细则》的规定对公司日常生产经营进行管理和控制，以诚信、勤勉的态度履行职责。

（六）公司已成立信息披露委员会，并制定《信息披露管理制度》《内幕信息及知情人登记备案制度》《公司信息披露委员会工作细则》等制度。公司的信息披露工作遵循真实、准确、及时、完整、公平等原则，已连续7年获得深圳证券交易所考核最高评级。

（七）由于公司实际控制人国有资产管理需要，报告期内公司每月皆向控股股东报送财务报表等重要事项。公司遵照“一事一报”的制度，向控股股东和实际控制人报送的未公开重大信息均严格控制内幕信息知情人范围，并对内幕信息知情人进行备案登记，同时在实际操作中保证了未经董事会秘书、总经理和董事长审核签字的内幕信息一律不得对外报送，严格防范内幕交易的发生。报告期内未发生未公开的重大信息泄漏导致公司股价异动的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立完整的生产经营系统以及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等5个方面与控股股东均相互独立。

（一）业务独立方面：公司独立开展业务，不依赖于控股股东及其关联方。公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争情形。公司控股股东、实际控制人均作出承诺，不发展与公司相同或有竞争的业务，该承诺长期有效且正在履行中。

（二）人员独立方面：公司拥有独立的人事及薪酬管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和深圳证券交易所的规定选举或任命产生，不存在控股股东逾越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。

（三）资产独立方面：公司不存在控股股东及其关联方非法占用公司资产的行为。公司与控股股东于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》，该协议长期有效。同时控股股东向公司出具了《承诺函》，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。

(四) 机构独立方面：公司组织机构体系较完善，各职能机构与控股股东职能机构分离。报告期公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层、党委会等结构独立运作，未受到控股股东及其关联方的干涉。

(五) 财务独立方面：公司设有独立的财务机构，已配备了充足的专职财务会计人员，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，公司的财务决策与资金使用不存在受控股股东干预的情况。

### 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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	38.86%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-017）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.27%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-049）

#### 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、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
杨威	董事长	现任	男	52	2018 年 12 月 24 日							
闫卫红	副董事长	离任	男	54	2020 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 21 日						
顾晓山	副董事长	现任	男	54	2021 年 04 月							



					21 日							
卢峰	副董事长	现任	男	52	2020 年 04 月 24 日							
王鹏	副董事长、 总经理	现任	男	50	2017 年 02 月 10 日							
马雷	副董事长	现任	男	53	2013 年 05 月 23 日							
姚旭	董事	现任	男	53	2020 年 11 月 05 日							
李刚	董事	现任	男	52	2017 年 02 月 10 日							
蔺静	董事	现任	女	53	2017 年 02 月 10 日							
王萌	董事	现任	男	46	2020 年 04 月 24 日							
江文昌	董事	现任	男	59	2020 年 11 月 05 日							
张长江	独立董事	离任	男	63	2015 年 02 月 27 日	2021 年 04 月 21 日						
马少华	独立董事	现任	男	36	2021 年 04 月 21 日							
王玉梅	独立董事	现任	女	60	2017 年 02 月 10 日							
苏梅	独立董事	现任	女	53	2017 年 02 月 10 日							
张金林	独立董事	现任	男	58	2020 年 04 月 24 日							
王培	独立董事	现任	男	52	2020 年 04 月 24 日							
宋军	监事会主席	现任	男	54	2017 年 02 月 10 日							
高燕	监事	现任	女	50	2017 年 02 月 10 日							
余萍	监事	现任	女	42	2020 年 01 月 01 日							
刘建新	常务副总经理	现任	男	56	2007 年 04 月 26 日							
闫增军	副总经理	现任	男	51	2012 年 08 月 10 日							

许卫杰	副总经理	现任	男	59	2012年08月10日		700	0	700		700	
李屹东	财务负责人	现任	男	55	2020年03月02日							
徐树田	董事会秘书	离任	男	52	2013年05月28日	2022年01月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	700	0	700		700	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
闫卫红	副董事长	离任	2021年04月21日	工作变动
张长江	独立董事	任期满离任	2021年04月21日	公司第七届董事会任期届满离任

## 2、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

杨威先生，曾任中信银行武汉分行副行长、党委委员（其间挂职任湖北省鄂州市政府副市长），中信银行青岛分行行长、党委书记；现任中国中海直有限责任公司董事长，公司董事长、党委书记。

顾晓山先生，机械工业部第二设计院能源院热能所专业科长、公用系统所所长，中国联合工程公司能源与环境院公用系统所所长、能源与环境工程分公司总经理助理、工程一部副总经理、能源与环境工程院副院长、项目开发二部副部长、环境工程公司总经理、能源与环境工程公司常务副总经理，中国联合工程公司总经理助理、能源工程中心主任、副总经理、党委副书记、纪委书记，董事、总经理、党委副书记，期间，干部交流任中国机械设备工程股份有限公司副总经理，中国机械工业建设集团有限公司董事、总经理、党委副书记；现任中国海洋航空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，公司副董事长。

卢峰先生，曾任中国海洋石油总公司（有限公司）规划计划部油气规划计划处处长，中国海洋石油集团有限公司（有限公司）规划计划部油气规划计划处处长，中国海洋石油集团有限公司（有限公司）规划计划部副总经理，广西钦州市人民政府副市长（挂职）；现任中国海洋石油有限公司新能源部副总经理，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，海直通用航空有限责任公司总经理；现任中国中海直有限责任公司董事，公司副董事长、总经理、党委副书记。

马雷先生，曾任中国中海直有限责任公司总经理，公司监事会主席；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、工会主席。

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，深圳市通产丽星股份有限公司董事；现任深圳市通产集团有限公司党委书记、董事长，深圳市通产科技发展有限公司董事长，深圳市国通电信发展股份有限公司董事，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

姚旭先生，曾任中国海洋石油总公司资产管理部资产管理处处长、财务资产部股权资本处处长，中国海洋石油集团有限公司财务资产部股权资本处处长。现任中海石油投资控股有限公司董事、副总经理，中海油国际融资租赁有限公司董事、副总裁，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、薪酬管理处处长，中信兴业投资集团有限公司董事，中信正业控股有限公司董事，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

王萌先生，曾任中国中信集团有限公司风险管理部业务一处高级主管，中国中信集团有限公司法律合规部风险管理处高级主管，中国中信集团有限公司战略发展部业务三处负责人；现任中国中信集团有限公司战略发展部总经理助理、业务三处处长，中信重工机械股份有限公司董事，白银有色集团股份有限公司董事，中信数字媒体网络有限公司董事，中信重型机械有限责任公司董事，中国中海直有限责任公司董事，公司董事。

江文昌先生，曾任中国海洋石油南海东部公司工程师、中国南海石油联合服务总公司副总工程师。现任广东南油控股集团有限公司副总经理、总工程师，公司董事。

王玉梅女士，曾在河北政法干部管理学院任教，以及任白银有色集团股份有限公司独立董事；现任中国政法大学教授，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）；现任深圳价值在线信息科技股份有限公司董事长，公司独立董事。

张金林先生，曾任中南财经政法大学MBA学院院长、教授、博士生导师；现任中南财经政法大学科研部部长、教授、博士生导师，国务院政府特殊津贴专家，公司独立董事。

王培先生，曾任深圳市鹏城会计师事务所有限公司高级经理；现任众华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所授薪合伙人，公司独立董事。

马少华先生，曾任英国牛津大学博士后研究员、清华-伯克利深圳学院研究员；现任清华大学深圳国际研究生院副教授，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；现任中信投资控股有限公司总经理、党委副书记、董事，西安中信丝绸之路大酒店有限公司董事长、法定代表人，江苏新广联科技股份有限公司董事、副董事长，中信汽车有限责任公司董事长、总经理，中海油股权投资管理有限公司董事、副董事长，中信出版集团股份有限公司董事，中国中海直有限责任公司董事、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、总经理助理兼业务四处处长；现任中国中信集团有限公司稽核审计部副总经理，中信红河产业开发有限公司监事，中国国际经济咨询有限公司监事，公司监事。

余萍女士，曾任公司采购部职员、公司团委书记；现任公司工会女职工委员会主任兼机关分会主席，公司职工监事。

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，海直通用航空有限责任公司董事；现任华夏九州通用航空有限公司董事长，公司常务副总经理、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，海直通用航空有限责任公司董事长；现任公司副总经理、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，中信海直通用航空维修工程有限责任公司董事长；现任公司副总经理、党委委员。

李屹东先生，曾任西部超导材料科技股份有限公司财务总监，中信金属股份有限公司实业投资部副总经理，中信金属集团有限公司审计部总经理，中信建设有限责任公司财务副总监；现任中信金属股份有限公司监事会主席，公司财务负责人。

在股东单位任职情况

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
杨威	中国中海直有限责任公司	董事长	2021年03月04日		否
王鹏	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
马雷	中国中海直有限责任公司	董事	2004年05月03日		否
闫卫红	中国中海直有限责任公司	董事	2020年03月04日		否
蔺静	中国中海直有限责任公司	董事	2017年01月14日		否
王萌	中国中海直有限责任公司	董事	2020年03月04日		否

姚旭	中国中海直有限责任公司	董事	2020年10月09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、总经理	2018年03月23日		否
高燕	中国中海直有限责任公司	监事	2017年01月17日	2021年02月26日	否

在其他单位任职情况

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
顾晓山	中国海洋航空集团有限公司	党委书记、董事长	2020年09月26日		是
卢峰	中国海洋石油有限公司	新能源部副总经理	2021年07月31日		是
姚旭	中海油国际融资租赁有限公司	董事、副总裁	2020年02月28日		是
姚旭	中海石油投资控股有限公司	董事、副总经理	2020年02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
李刚	深圳市通产科技发展有限公司	董事长	2017年05月31日		否
李刚	深圳市国通电信发展股份有限公司	董事	2017年06月19日		否
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
蔺静	中国中信集团有限公司	薪酬管理处处长	2011年09月07日		是
蔺静	中信兴业投资集团有限公司	董事	2016年10月18日		否
蔺静	中信正业控股有限公司	董事	2019年01月23日		否
王萌	中国中信集团有限公司	战略发展部业务三处处长	2020年01月22日		是
王萌	中国中信集团有限公司	战略发展部总经理助理	2021年12月29日		是
王萌	中信重工机械股份有限公司	董事	2019年07月04日		否
王萌	白银有色集团股份有限公司	董事	2019年05月15日		否
王萌	中信数字媒体网络有限公司	董事	2019年07月04日		否
王萌	中信重型机械有限责任公司	董事	2020年01月15日		否
江文昌	广东南油控股集团有限公司	副总经理	2020年04月14日		是
江文昌	广东南油控股集团有限公司	总工程师	2018年07月20日		是
王玉梅	中国政法大学	教授	2004年06月01日		是
王玉梅	伟拓律师事务所	律师	1998年07月01日		是
苏梅	深圳价值在线信息科技股份有限公司	董事长	2015年08月25日		是
张金林	中南财经政法大学	教授	2005年09月01日		是
张金林	中南财经政法大学	博士生导师	2007年12月25日		是

张金林	中南财经政法大学	科研部部长	2017年10月25日		是
王培	众华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	授薪合伙人	2012年10月08日		是
宋军	中信投资控股有限公司	党委副书记、总经理	2018年03月21日		是
宋军	中信出版集团股份有限公司	董事	2020年10月01日		否
宋军	深圳华翔实业开发公司	法定代表人	2015年04月01日		否
宋军	西安中信丝绸之路大酒店有限公司	董事长、法定代表人	2017年06月29日		否
宋军	中信汽车有限责任公司	董事、总经理	2018年12月25日		否
宋军	中信汽车有限责任公司	董事长、法定代表人	2021年08月02日		否
宋军	江苏新广联科技股份有限公司	副董事长	2021年10月11日		否
宋军	中海油股权投资管理有限公司	副董事长	2020年04月09日		否
宋军	中信出版集团股份有限公司	董事	2021年12月20日		否
高燕	中国中信集团有限公司	稽核审计部副总经理	2018年11月28日		是
高燕	中信红河产业开发有限公司	监事	2008年01月17日		否
高燕	中信出版集团股份有限公司	监事	2008年05月27日	2021年10月27日	否
高燕	中国国际经济咨询有限公司	监事	2009年05月18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

### 3、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

按照公司《章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作条例》等规定，公司高级管理人员的报酬方案由公司董事会审议批准，公司董事和监事的报酬方案分别由公司董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。

公司董事长和在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长、董事的报酬方案参照公司高级管理人员的报酬方案；不在公司担任除董事会职务以外其他管理职务的副董事长、董事，不在公司领取报酬。

公司高级管理人员报酬是按照其所处岗位，综合考虑同行业水平、物价水平和绩效考核结果等因素确定的。

公司董事会薪酬与考核委员会负责研究和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，对公司薪酬制度执行情况进行监督，并定期对董事和高级管理人员进行考核。

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
杨威	董事长	男	52	现任	290.16	否
顾晓山	副董事长	男	54	现任		否
卢峰	副董事长	男	52	现任		否
王鹏	副董事长、总经理	男	50	现任	324.37	否

马雷	副董事长	男	53	现任	303.41	否
姚旭	董事	男	53	现任		否
李刚	董事	男	52	现任		否
蔺静	董事	女	53	现任		是
王萌	董事	男	46	现任		是
江文昌	董事	男	59	现任		否
王玉梅	独立董事	女	60	现任	8	否
苏梅	独立董事	女	53	现任	8	否
张金林	独立董事	男	58	现任	8	否
王培	独立董事	男	52	现任	8	否
马少华	独立董事	男	36	现任	8	否
宋军	监事会主席	男	54	现任		是
高燕	监事	女	50	现任		是
余萍	监事	女	42	现任	18.15	否
刘建新	常务副总经理	男	56	现任	275.96	否
闫增军	副总经理	男	51	现任	240.47	否
许卫杰	副总经理	男	59	现任	197.85	否
徐树田	董事会秘书	男	52	离任	188.15	否
李屹东	财务负责人	男	54	现任	222.81	否
合计	--	--	--	--	2,101.33	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第七次会议	2021年03月24日	2021年03月25日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第七次会议决议公告》(公告编号：2021-005)
第七届董事会第八次会议	2021年03月26日	2021年03月30日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：2021-008)
第七届董事会第九次会议	2021年04月23日	2021年04月27日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第九次会议决议公告》(公告编号：2021-022)
第七届董事会第十次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第十次会议决议公告》(公告编号：2021-025)
第七届董事会第十一次会议	2021年08月23日		第七届董事会第十一次会议决议：会议审议通过《公司2021年半年度报告全文及摘要的议案》（同意15票，反对0票，弃权0票）

第七届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 18 日	2021 年 10 月 20 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号：2021-036)
第七届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 22 日		第七届董事会第十三次会议决议：会议审议通过《公司 2021 年第三季度报告的议案》（同意 15 票，反对 0 票，弃权 0 票）
第七届董事会第十四次会议	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号：2021-042)
第七届董事会第十五次会议	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 08 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号：2021-046)
第七届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	会议决议内容具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号：2021-050)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨威	10	1	9	0	0	否	0
顾晓山	8	0	8	0	0	否	0
卢峰	10	1	9	0	0	否	0
王鹏	10	1	9	0	0	否	1
马雷	10	1	9	0	0	否	1
姚旭	10	1	9	0	0	否	0
李刚	10	1	9	0	0	否	0
蔺静	10	1	9	0	0	否	0
王萌	10	1	9	0	0	否	0
江文昌	10	1	9	0	0	否	0
王玉梅	10	1	9	0	0	否	0
苏梅	10	1	9	0	0	否	0
张金林	10	1	9	0	0	否	0
王培	10	1	9	0	0	否	1
马少华	8	0	8	0	0	否	0
闫卫红	2	0	1	1	0	否	0

张长江	2	1	1	0	0	否	0
-----	---	---	---	---	---	---	---

报告期公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事能够严格按照公司《章程》《上市公司规范运作指引》及《独立董事制度》忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议并认真审议各项议案，对公司重大事项出具了客观、公正的意见，同时独立董事在自身专业领域对公司日常经营决策提出了宝贵建议。全体董事在公司的规范运作方面发挥了积极作用，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第七届审计委员会	王培、王萌、张金林	1	2021年03月24日	对公司2020年年度报告及关键审计事项内容进行了审核		与审计机构充分沟通	无
第七届薪酬与考核委员会	张长江、苏梅、蔺静	1	2021年03月26日	对公司高管人员2020年度考核评分		不适用	无
第七届提名委员会	王玉梅、王鹏、张金林	1	2021年03月16日	提名公司非独立董事候选人、独立董事候选人的过程中按照中国证监会、深圳证券交易所任职相关规定对人选资格进行严格的审查考核之后再提交公司董事会审议。		不适用	无

## 八、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	700
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	346
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,046
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,046
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	231
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
技术人员	806
管理人员	240
合计	1,046
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	75
本科	499
大专	337
中等专业以下	134
合计	1,046

### 2、薪酬政策

报告期公司从调整内部组织架构、建设人才梯队、完善绩效考核制度等方面着手，进一步优化人力资源机制和薪酬考核体系，体现对内公平，对外具有竞争力的薪酬策略。公司员工整体薪酬以岗位价值及市场化为导向，以公司战略目标为原则，使薪酬政策兼具稳定和多样性，为员工提供具有市场竞争力的薪酬福利待遇。

### 3、培训计划

公司员工培训通过内部培训与外派培训相结合的方式进行。第一，结合员工职业发展需要，聘请外部专家对员工进行职业素养培训；第二，外派中高层管理干部参加各类以提升专业素养及管理技能为目的的培训课程；第三，针对飞行、机务、航务等专业岗位，实施各类专业课程培训。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期按公司《章程》利润分配政策制定2020年度利润分配方案，2021年完成了2020年度权益分派工作。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	775,770,137
现金分红金额（元）（含税）	62,061,610.96
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	62,061,610.96
可分配利润（元）	1,732,706,272.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司根据实际情况拟定的 2021 年度利润分配预案是：以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 775,770,137 股为基数，拟每 10 股派发 0.80 元现金红利（含税），共计分配 62,061,610.96 元； 2021 年度拟不送股，拟不进行资本公积金转增股本。公司董事会将本利润分配预案提交 2021 年度股东大会审议。	

## 十一、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

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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照权责明确、权责对等、结构合理、科学规范等原则，根据《公司法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的要求，并结合通用航空行业特点及公司生产经营业务特点，搭建了由董事会建立健全、监事会持续监督的内部控制体系，制定了各项业务管理规章、操作流程和岗位手册，出台了涵盖组织架构、人力资源、风险评估、资金活动等通用领域及机务管理、飞行管理等特有领域的内控手册及相关内控制度，形成了较为完整且运行有效的内部控制体系。本报告期内，公司聘请外部专业咨询机构对公司的内部控制体系进行了全面完善与优化，包括梳理与规范内部控制流程及程序、更新与完善内控制度及手册和提供内控知识培训等，有力地促进了公司规范运作，为内部控制目标的实现提供了合理保证。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
华夏九州通用航空有限公司	2021年4月底，中信海直完成了华夏九州通用航空有限公司的股权重组，使其成为中信海直控股子公司，并于5月份正式纳入中信海直财务报表管理体系。按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系及业务发展等方面进行指导和规范。根据公司发展规划和实际需要，对组织架构进行调整，完善人才体系建设，加强对现有团队优化，适当补充飞行及管理人员；参照集团与母公司财务制度，完善财务管理体系建设，以垂直管理模式实行资金归集管理；推动公司十四五期间“54321”发展战略，推动围绕江西省通航产业建设为核心的国产民机运营、维修、培训、研发制造及销售等业务发展。	已完成董监事改选，派驻管理团队；补充飞行人员，加强飞行安全管理，根据中信海直发展经验和相关制度完善华夏九州安全运行机制；建立与母公司统一的财务管理制度体系，完成资本金归集及管控；对组织机构和职能进行优化调整；加强与合作方交流，发挥协同效应，提升核心竞争力和市场开拓能力；开展多个产品研发项目的可行性研究论证，加速推进民机融入国内通航产业运营，多方保障升级民机维修能力。	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 28 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。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。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）违反国家法律、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。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。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>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%。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%。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）或小于业务流程涉及的营业收入的 0.25%。</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

## 2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
中信海直于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内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	2022 年 03 月 28 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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

### （一）公司治理概况

公司已建立股东大会、董事会、监事会、管理层、党组织等不同层次的治理结构，各治理机构决策、执行、监督等方面的职责权限明确清晰。公司董事会按照公司《章程》和《董事会议事规则》履行职责，行使经营决策权，并负责公司内部控制体系的建立健全和有效实施。公司董事会以机制建设为重点，围绕“权力有效原则，责任明确原则，权责一致原则”三大原则，推动公司机构建设和内部治理。公司董事会成员共15名，全部由股东大会选举产生，董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的成员中独立董事占三分之二比例，并由独立董事担任主任委员。各董事会专门委员会为董事会科学决策提供支持，董事会秘书按照监管要求和公司治理制度切实履行信息披露等职责。公司监事会充分履行其监督职能，对年初董事会制定的年度目标，进行不定期调查年度目标进展情况，并列席董事会对董事会决议提出意见建议。同时致知力行，积极探索将新法新规有机融合进公司治理和经营管理的各项具体工作中，真正落到实处。公司不断强化党在公司中的领导地位，把党的政治引领融入公司治理各环节，把党组织内嵌到公司治理结构之中，重大事项严格把关，有效处理了公司中党委会和董事会的关系，发挥党组织在董事会中的战斗堡垒作用，形成中国特色国有企业公司治理机制。

### （二）公司治理方面存在的不足和问题

1.公司董秘作为公司高级管理人员实质上已参与公司重大经营活动及重要会议，且公司已制定《信息披露管理制度》，并严格按照该制度执行。截至2021年11月，公司在《公司章程》中未明确规定董秘为履行职责有权参加相关会议，查阅有关文件，了解公司的财务和经营情况。

2.证券市场复杂多变，监管规则日益完善和严密，相关规范性文件和具体监管措施更新速度较快，公司董事、监事及高级管理人员的知识储备及更新也应适应市场及监管的需要，因此需加强学习及培训。

3.投资者关系工作渠道单一，与投资者的沟通手段和方式不够丰富。目前，公司主要通过“互动易”平台网站、电话沟

通及实地调研方式与投资者进行交流，未能充分利用移动互联网时代多元化的丰富手段。

### （三）整改情况

1.2021年12月24日公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了关于《公司章程》修改的议案，新修订的《公司章程》明确了董秘为履行职责有权参加相关会议，查阅有关文件，了解公司的财务和经营情况，董事会及其他高级管理人员应当支持、配合董事会秘书在信息披露方面的工作。新修订的《公司章程》细化明确了董秘的职责和权利，提升了董秘履职能力，加强了公司规范治理。

2.2021年公司针对董事、监事、高级管理人员加强学习和培训的问题，公司组织加强了董事、监事、高级管理人员参加上级监管部门的相关培训，2021年董事、监事、高级管理人员参加了监管机构举办的“刑法修正案（十一）证券期货犯罪修订解读”在线培训、《新形势下资本市场“零容忍”政策解读》在线培训及2021年上市公司董监高培训等多场培训活动，同时通过及时为董监高提供有关法律法规资料等措施改善该方面的不足。有力推动了公司规范运作，促进了公司董事、监事、高级管理人员认真学习证券法律法规，强化董事、监事、高级管理人员合规和自律意识，推动完善了公司治理。

3.2021年公司利用目前丰富的科技手段，扩宽沟通渠道，丰富沟通方式，通过多种形式、多种渠道加强与股东特别是中小股东的沟通和交流，同时注意信息披露的合规。（1）做好投资者接待工作，对投资者来电来函要做好记录、整理和回答，对到公司调研的机构投资者要做好接待工作。（2）2021年度，公司通过“互动易”平台公司回复投资者提问数117个（回复率100%），以实际行动保障了所有投资者应享有的知情权。公司充分借助互动易平台及媒体平台等管理，及时更新公司发生的重要事项，以便投资者能够及时了解公司生产经营等各方面的重大情况，做出投资决策。（3）根据公司的实际情况，公司举行2020了年年度业绩说明会、投资者接待日及公司开放日等活动。（4）充分发挥机场基地作用，开展形式多样的投资者教育活动，增强公司与投资者的日常互动。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

上市公司及子公司报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，践行绿色发展理念，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

#### （1）公司规范治理和股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，建立规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，保证股东大会、董事会、监事会和管理层按照公司章程及各自相应的议事规则及工作细则的规定各司其职、规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展。公司的信息披露工作亦受到监管部门的肯定和认可，已连续7年被深圳证券交易所评为A级。

注重提升股东回报水平，维护广大投资者尤其是中小投资者的利益，结合公司的经营、财务状况以及未来盈利能力，并在满足公司持续经营和可持续发展对资金需求的前提下，优先考虑以现金分红的方式对股东当期投资给予回报。近几年来，公司利润分配呈逐年增长趋势。

#### （2）履行社会责任

公司为相关政府单位提供各类社会公共管理服务，积极参与各地海上搜救、应急救援和联合演练工作，获得交通运输部2021年颁发的“贡献突出社会搜救力量”殊荣。坚持发挥特色力量保障国家极地科考、实施冬奥会及冬残奥会直升机医疗救援演练、开展内蒙古疫情防控物资和人员转运、参与深圳山火扑救以及急性病患者飞行救助、组织无人机飞行服务队在河南安阳市开展洪涝灾情调查，赢得相关政府单位肯定和社会好评。

#### （3）积极参与社会帮扶

报告期内，公司认真贯彻落实国家和省关于社会救助工作系列部署，持续关注低收入人口定向帮扶工作，为社会和谐稳定发展贡献力量。公司向湛江市坡头镇石窝村、云南省元阳县主鲁村捐款共5万元。

#### （4）环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业高质量和可持续发展中的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，不断提高资源利用水平。坚持以飞行技术提升、飞行线路和机务维修工艺改造为抓手，降低飞行小时的航空煤油量，提升单位航空煤油创造的使用价值。通过加强培训，不断提升员工技能水平，加大新技术、新设备投入应用，提高资源使用效率。同时持续对飞行作业、航线优选、飞机加（改）装、维修保养、机载设备更新换代等方面持续提高关注，不断提升节能降耗和降低成本的能力。

同时，发挥通航优势融入国家能源安全新战略，响应国家号召开拓海上风电直升机运维与应急救援业务，助力海上风电清洁能源高质量发展，切实推进企业与环境的可持续、和谐发展。公司坚持做好场区绿化工作，不断提高空气和环境质量，推动无纸化办公，厉行节水节电，积极推进绿色办公。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，公司围绕中信集团和深圳市关于巩固脱贫成果、助力乡村振兴的工作要求，积极行动，认真履行企业社会责

任。

2021年公司捐款共5万元，其中中信海直湛江分公司在已帮助湛江市坡头区龙头镇石窝村8户贫困户实现脱贫目标的基础上继续予以扶持和关注，防止返贫现象发生。因脱贫成效较为稳定，2021年向该村捐赠了1万元；向中信集团定点帮扶对象云南元阳县新街镇主鲁村捐款4万元，捐赠资金执行率100%。

中信海直工会根据深圳市总工会、深圳市扶贫协作和合作交流办公室《关于开展2021年工会消费帮扶行动的通知》要求，结合实际扎实开展消费帮扶行动，联合分、子公司工会，通过消费帮扶的方式，组织开展了2021年端午节、中秋节、国庆节职工慰问活动，购买扶农产品总额达114万余元。10月底，中信海直工会通过职工在线兑换中信集团对口帮扶县区以及内蒙、河北、湖北、安徽等省区扶农产品的方式，组织开展了年末职工慰问活动，消费帮扶金额达78万余元。



## 第六节 重要事项

### 一、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》中的规定，维护全体股东的合法权益，不干预公司的决策或利用控股股东地位作出不利小股东的行为。	1998年11月27日	长期持续有效	正在履行中
	中国中海直有限责任公司	其他承诺	公司与中国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》正常使用深圳直升机场及其配套设施，确保股份公司	2012年09月10日	长期持续有效	正在履行中

			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及公司子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务, 中信集团会将该等商业机会让予公司。(4) 中信集团将促使其直接或间接控制的其他经济实体遵守上述(1)-(3)项承诺。如中信集团或其直接/间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失, 中信集团将承担相应的赔偿责任。	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
	中信海洋直升机股份有限公司	其他承诺	公司对海直租赁未来业务安排相关事项出具以下承诺: 1、由于本公司对类金融业务的战略调整, 未来将不再经营融资租赁相关业务, 并将通过多种方式稳妥推进解决本公司目前经营的类金融业务, 具体方式包括本公司所持海直租赁的股权以合理公允价格转让给第三方或引入第三方以合理公允价格向海直租赁增资等; 2、在推进解决目前存在的类金融业务过程中, 本公司将遵循相关法律、法规及规范性文件的要求, 并履行必要的程序, 保障上市公司全体股东利益。	2020 年 11 月 26 日	2022 年 11 月 26 日前完成 (以相关交易协议的签署时间点为准)。	正在履行中
	中信投资控股有限公司	股份限售承诺	自公司非公开发行股票发行结束之日 (指本次发行的股份上市之日) 起 36 个月内不得转让本次认购的股份。	2021 年 09 月 09 日	自 2021 年 9 月 9 日至 2024 年 9	正在履行中

					月 9 日。	
	财通基金管理有限公司; 济南文景投资合伙企业(有限合伙); 嘉数平衡二号私募证券投资基金; 嘉数平衡三号私募证券投资基金; 康曼德 003 号主动管理型私募证券投资基金; 康曼德 105 号投资基金; 康曼德定增 7 号私募证券投资基金; 南昌高新技术产业开发区华景航空产业投资合伙企业(有限合伙); 诺德基金管理有限公司; 青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙); 舒钰强; 王世春; 吴晓锋; 张奇智; 张仕龙	股份限售承诺	自公司非公开发行股票发行结束之日(指本次发行的股份上市之日)起 6 个月内不得转让本次认购的股份。	2021 年 09 月 09 日	自 2021 年 9 月 9 日至 2022 年 3 月 9 日。	正在履行中
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	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

## 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、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

本报告期合并范围的变更主要为新增子公司及结构化主体，具体信息如下：

公司名称	取得方式	取得时点
中信海直（青岛）通用航空有限责任公司	设立	2021年3月8日
华夏九州通用航空有限公司	收购	2021年4月22日

1) 中信海直（青岛）通用航空有限责任公司：2021年3月8日设立，注册资本为1,000万人民币，公司出资1,000万元，持股比例为100%。

2) 华夏九州通用航空有限公司：2021年4月21日纳入合并范围，持股比例为51%。

## 八、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	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	100
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	潘传云、李颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）自2016年以来，已为公司提供审计服务5年，在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

因与原聘任财务及内部控制审计机构的合同期届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等实际情况，经公司董事会审计委员会审查，信永中和具备证券、期货相关业务从业资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司和公司关联人无关联关系，不影响在公司事务上的独立性，不会损害公司中小股东利益；信永中和信用良好，不是失信被执行人，且在中国证监会等各类监管机构的历次评价和检查中，无任何重大不良记录，有着良好的口碑和声誉，满足公司审计工作要求，公司董事会审计委员会向董事会提议聘请信永中和为公司2021年度财务审计和内部控制审计机构，2021年度审计费用为100万元人民币。

公司独立董事对本议案发表了事前认可意见，经董事会、股东大会审议同意聘请信永中和为公司2021年度财务审计和内

部控制审计机构。

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

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	控股股东	租赁房屋支付押金	否	0.47					0.47
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公司向中海直公司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。							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

### 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万 元)	本期发生额		期末余额 (万 元)
					本期合计存入 金额 (万元)	本期合计取出 金额 (万元)	
中信财务有限公司	最终控制方的 子公司		0.3%-1.95%	53,482.84	608,778.14	569,930.63	92,330.36

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

(1) 深圳市南头直升机场为公司在深圳地区的主要生产经营场所，此机场由公司控股股东负责管理，公司向其支付租金有偿使用机场及其配套设施。根据公司与控股股东于2011年12月31日签订的《深圳直升机场使用协议》，深圳南头直升机场首年度（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日开始生效。报告期公司支付直升机场使用费500万元。

(2) 经2018年7月13日召开的第六届董事会第十四次会议及2018年7月30日召开的2018年第一次临时股东大会审议，同意公司与中信财务有限公司开展相关金融业务并签署为期3年的《金融服务协议》。2018年10月15日公司与中信财务有限公司签署了该协议。截至报告期末公司在中信财务有限公司的存款额92,330.36万元，报告期利息收入为1,023.15万元。报告期未发生贷款业务。

### 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)
2018-021 第六届董事会第十四次会议决议公告		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018-022 公司关于与中信财务有限公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2018年07月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2018-023 关于与中信财务有限公司金融业务预计的公告	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018-029 2018 年第一次临时股东大会决议公告	2018 年 07 月 31 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018-032 关于签订《金融服务协议》暨关联交易进展的公告	2018 年 10 月 17 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 十五、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

2014年3月公司向爱尔兰MILESTONE AVIATIONGROUP经营租赁1架S92型直升机，租赁期为5年，起租日为2014年4月24日。2019年3月15日租赁双方签订补充协议，延长租期至2022年4月23日，且月租金自2019年3月24日起由30万美元降为17万美元。报告期公司按照合同规定按月支付租金，合计支付租金204万美元。

2019年6月6日公司向宁波捷德经营租赁3架H225型直升机，租赁期5年。报告期公司按照合同规定，支付3架直升机租金510万美元。

2019年11月30日公司向厦门鹭庚飞机租赁有限公司经营租赁1架AW139型直升机，租赁期12年零两周。报告期公司按照合同规定。支付租金100.01万欧元。

公司子公司海直通航向香港ALLYWAY LIMITED(盟威有限公司)租赁2架AS350B3“松鼠”型直升机，期限至2022年12月31日。报告期2架直升机共计支付租金104.56万美元。

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

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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	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
海直通航	浦银肆拾捌号（天津）航空租赁有限公司	融资租赁2架KA-32型直升机	2018年09月13日			无		合同谈判定价	10,900.64	否	无	执行情况详见本报告第六节十七之1	2019年10月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公司2018年第三季度报告》（公告编号：2018-034）
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-32A11BC直升机	2015年06月18日			无		合同谈判定价	25,169.19	否	无	执行情况详见本报告第六节十七之2	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）

#### 十六、其他重大事项的说明

1. 公司与空客直升机公司就8架H225型直升机停飞导致的损害、成本以及经济损失等相关事项于2018年11月28日签署《和解协议》，详见2018年11月29日在巨潮资讯网披露的《关于与空中客车直升机公司签署<和解协议>的公告》（公告编号：2018-039）。本事项对公司的财务状况影响延续至2021年度。

2. 公司及控股股东共同作为合同一方，与深圳市南山区相关方于2018年11月签署了《关于南头直升机场搬迁项目补偿框架协议》，并于2020年1月签署了《南头直升机场搬迁项目补偿协议书》，详见分别于2018年11月19日、2020年1月13日在巨潮资讯网披露的《签订<关于南头直升机场搬迁项目补偿框架协议>的公告》（公告编号：2018-038）和《关于签署南头直升机场搬迁项目补偿协议的公告》（公告编号：2020-004）。

3. 经公司于2019年12月27日召开的第六届董事会第二十五次会议审议，同意公司于2020年初以持有的中海油各分公司的应收账款作为基础资产在银行间交易市场发行资产支持票据。2020年5月11日公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]ABN78号），同意接受公司资产支持票据注册金额为3.2亿元。2020年6月16日，公司2020年度第一期资产支持票据在中国银行间债券市场发行完成。票据发行总额为3.20亿元，其中优先级发行总额为3.05亿元，次级发行总额为0.15亿元，发行期限为3年。2020年6月16日公司账户收到本期票据发行所募集的资金。

4. 经公司于2020年9月25日召开的第七届董事会第三次会议，及2020年11月5日召开的2020年第一次临时股东大会审议，同意公司开展2020年度非公开发行股票项目，于2021年1月6日取得中国证监会核准批文。详见2020年9月29日、2020年11月6日、2020年12月8日及2021年1月7日在巨潮资讯网披露的第七届董事会第三次会议2020年度非公开发行股票系列公告、《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-048）、《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审会审核通过的



公告》（公告编号：2020-53）和《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告》（公告编号：2021-003）。2021年6月1日及2021年6月10日分别在深圳和北京两地进行了项目路演。2021年7月1日完成设立募集资金专户并授权签署四方监管协议，详见同日在巨潮资讯网披露的《关于设立募集资金专户并授权签署四方监管协议的公告》（公告编号：2021-023）。2021年8月16日完成非公开发行股票簿记工作，2021年8月20日募集资金净额已划拨至公司募集资金专户。2021年8月27日公司已收到中国证券登记结算有限责任公司的股份登记申请受理确认书。2021年9月2日完成募集资金四方监管协议签署，公司非公开发行股票于2021年9月9日在深交所上市，详见2021年9月8日在巨潮资讯网披露的非公开发行股票上市系列公告。经公司于2021年10月18日召开的第七届董事会第十二次会议审议，同意公司调整非公开发行股票募投项目募集资金使用金额、使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项，详见2021年10月20日在巨潮资讯网披露的《关于调整非公开发行股票募投项目募集资金使用金额的公告》（公告编号：2021-038）、《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-039）、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-040）。

5.经公司于2020年12月31日召开的第七届董事会第六次会议审议，同意公司出资成立中信海直青岛通用航空服务有限公司（暂定名，以工商登记管理部门核定为准），详见2021年1月5日在巨潮资讯网披露的《关于设立中信海直青岛通用航空服务有限公司的公告》（公告编号：2021-001）和《第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-002）。2021年3月8日该子公司领取了由青岛市市南区行政审批服务局核发的营业执照，详见2021年3月9日在巨潮资讯网披露的《关于中信海直（青岛）通用航空有限公司完成工商登记的公告》（公告编号:2021-004）。

6.经公司于2021年3月24日召开的第七届董事会第七次会议审议，同意公司关于拟通过公开摘牌方式收购华夏九州通用航空有限公司 51%股权，详见2021年3月25日在巨潮资讯网披露的《第七届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-005）和《关于拟通过公开摘牌方式收购华夏九州通用航空有限公司51%股权的公告》（公告编号：2021-006）。2021年3月31日，公司收到江西省产权交易所交易结果通知书，同日公司与江西长运、南昌高航签署了《产权交易合同》，详见2021年4月1日在巨潮资讯网披露的《关于公开摘牌方式收购华夏九州通用航空有限公司51%股权的进展公告》（公告编号：2021-015）。2021年4月23日，公司收购华夏九州通用航空51%股权的工商变更备案登记手续已办理完毕，详见2021年4月23日在巨潮资讯网披露的《关于公开摘牌方式收购华夏九州通用航空有限公司51%股权的进展公告》（公告编号：2021-019）。

7.根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》及《民航中南局关于深圳市2021年民航发展基金转移支付资金（第一批）下达的通知》相关规定，公司申请2021年民航发展专项资金补贴（2019年7月—2020年6月）补贴。2021年7月30日，公司收到2021年民航发展专项资金补贴27,730,000元，详见2021年8月2日披露的《关于获得2021年民航发展专项资金补贴的公告》（2021-028）。

8.公司第七届董事会第三次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于公司购置6架H135直升机的议案》，详见 2020年9月29日在巨潮资讯网披露的《关于公司购置6架H135直升机的公告》（公告编号：2020-042）。2021年9月29日公司与直升机供应商青岛联合通用航空产业发展有限责任公司签订了《6架 H135 直升机购销合同》，详见2021年9月30日在巨潮资讯网披露的《关于公司购置6架H135直升机进展的公告》（公告编号：2021-035）。

9.公司第六届董事会第十次会议审议通过了关于设立中俄直升机联合技术有限公司的议案，详情见2018年2月9日在巨潮资讯网上披露的《第六届董事会第十次会议决议公告》和《关于设立中俄直升机联合技术有限公司的公告》。2018年3月30日领取了由天津市滨海新区市场和质量技术监督局核发的营业执照，详见2018年4月3日在巨潮资讯网披露的《关于中联（天津）航空技术有限公司完成工商登记的公告》（公告编号:2018-012）。根据通航市场实际发展情况及公司发展战略调整，中联（天津）航空技术有限公司于2021年11月10日完成工商注销。

10.经公司于2021年11月25日召开的第七届董事会第十四次会议审议，同意公司将关于对中信海直融资租赁有限公司未来业务安排的承诺履行期限延长至2022年11月26日，除承诺履行期限变更外，原承诺中的其他承诺内容保持不变。详见2020年12月4日在巨潮资讯网披露的《中信海洋直升机股份有限公司关于对中信海直融资租赁有限公司未来业务安排的承诺》（公告编号：2020-051）及2021年11月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司承诺延期履行的公告》（公告编号：2021-043）。

## 十七、公司子公司重大事项

1.经公司于2013年11月20日召开的第四届董事会第二十二次会议及2013年12月10日召开的2013年第三次临时股东大会审

议，同意控股子公司海直通航向中信富通融资租赁2架Ka-32型直升机事项。2014年8月20日海直通航与中信富通设立的SPV公司天津信直通航融资租赁有限公司签署《直升机融资租赁协议》。2015年9月15日海直通航、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三方共同签署《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。经公司于2017年2月10日召开的第六届董事会第一次会议审议，同意海直通航将中信富通融资租赁外币长期借款币种变更为人民币事项。2018年9月13日天津信通（作为原出租人）、浦银肆拾捌号（天津）航空租赁有限公司（作为新出租人）、海直通航（作为承租人）三方共同签署《直升机租赁合同变更协议》。报告期共支付浦银肆拾捌号（天津）航空租赁有限公司到期租金及增值税共计人民币2,493.30万元。

2.经公司于2015年4月17日召开的第五届董事会第十三次会议审议，同意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月海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签署《直升机融资租赁协议》。经公司于2016年2月24日召开的第五届董事会第十九次会议审议，同意上述融资的美元长期应付款币种变更为人民币。海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签署《直升机融资租赁协议的补充协议二》，根据补偿协议，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。报告期共支付天津招银津三十四租赁有限公司融资租赁3架Ka-32型直升机到期租金人民币3,316.43万元。

3.根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》相关规定，子公司海直通航向中国民用航空局申请2021年通用航空发展专项资金（2019年7月—2020年6月）补贴。2021年7月20日，海直通航收到2021年通用航空发展专项资金补贴15,970,000元，详见2021年7月22日披露的《关于控股子公司海直通航获得2021年通用航空发展专项资金的公告》（2021-027）。

## 第七节 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、有限售条件股份			169,699,717				169,699,717	169,699,717	21.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股			65,555,001				65,555,001	65,555,001	8.45%
3、其他内资持股			104,144,716				104,144,716	104,144,716	13.43%
其中：境内法人持股			85,683,179				85,683,179	85,683,179	11.05%
境内自然人持股			18,461,537				18,461,537	18,461,537	2.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	606,070,420	100.00%						606,070,420	78.12%
1、人民币普通股	606,070,420	100.00%						606,070,420	78.12%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	606,070,420	100.00%	169,699,717				169,699,717	775,770,137	100.00%

#### 股份变动的的原因

公司非公开发行股票项目发行共计169,699,717股，发行价格为6.50元/股，并于2021年9月9日在深圳证券交易所上市。

#### 股份变动的批准情况

公司非公开发行股票项目新增169,699,717股批准情况：

2020年9月25日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了申请非公开发行股票的相关议案。

2020年11月3日，中国中信有限公司出具了《关于同意中信海直非公开发行股票及中信投资控股认购方案的批复》（中信有限（2020）96号），同意公司非公开发行股票方案。

2020年11月5日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了非公开发行股票的相关议案。

2020年12月7日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司非公开发行股票的申请。

2021年1月6日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准中信海洋直升机股份有限公司非公开发行股票

的批复》（证监许可（2020）3419号）批文，公司非公开发行股票方案获得中国证监会核准。

股份变动的过户情况

公司于2021年8月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成非公开发行股票新增169,699,717股的股份登记托管及股份限售手续。

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

报告日内，公司发行新股合计169,699,717股，总股本由606,070,420元变更为775,770,137元，对公司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具体详见第二节、六、主要会计数据和财务指标。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中信投资控股有限公司	0	65,555,001	0	65,555,001	非公开发行股票新增限售 65,555,001股	2024年9月9日
张仕龙	0	3,076,923	0	3,076,923	非公开发行股票新增限售 3,076,923股	2022年3月9日
吴晓锋	0	4,615,384	0	4,615,384	非公开发行股票新增限售 4,615,384股	2022年3月9日
王世春	0	3,076,923	0	3,076,923	非公开发行股票新增限售 3,076,923股	2022年3月9日
舒钰强	0	3,076,923	0	3,076,923	非公开发行股票新增限售 3,076,923股	2022年3月9日
张奇智	0	4,615,384	0	4,615,384	非公开发行股票新增限售 4,615,384股	2022年3月9日
济南文景投资合伙企业 (有限合伙)	0	10,769,230	0	10,769,230	非公开发行股票新增限售 1,0769,230股	2022年3月9日
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	0	38,461,538	0	38,461,538	非公开发行股票新增限售 38,461,538股	2022年3月9日

南昌高新技术产业开发区华景航空产业投资合伙企业（有限合伙）	0	913,951	0	913,951	非公开发行股 票新增限售 913,951 股	2022 年 3 月 9 日
深圳市康曼德资本管理有限公司—康曼德 003 号主动管理型私募证券投资基金	0	3,076,923	0	3,076,923	非公开发行股 票新增限售 3,076,923 股	2022 年 3 月 9 日
深圳市康曼德资本管理有限公司—康曼德 105 号投资基金	0	3,076,923	0	3,076,923	非公开发行股 票新增限售 3,076,923 股	2022 年 3 月 9 日
深圳市康曼德资本管理有限公司—康曼德定增 7 号私募证券投资基金	0	5,384,615	0	5,384,615	非公开发行股 票新增限售 5,384,615 股	2022 年 3 月 9 日
北京嘉数资产管理有限公司—嘉数平衡二号私募证券投资基金	0	5,230,769	0	5,230,769	非公开发行股 票新增限售 5,230,769 股	2022 年 3 月 9 日
北京嘉数资产管理有限公司—嘉数平衡三号私募证券投资基金	0	5,538,461	0	5,538,461	非公开发行股 票新增限售 5,538,461 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	0	769,231	0	769,231	非公开发行股 票新增限售 769,231 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—上海银行—财通基金—玉泉 869 号资产管理计划	0	461,538	0	461,538	非公开发行股 票新增限售 461,538 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—天风证券股份有限公司—财通基金君享丰硕定增量化对冲单一资产管理计划	0	246,154	0	246,154	非公开发行股 票新增限售 246,154 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—华鑫证券有限责任公司—财通基金鑫量 4 号单一资产管理计划	0	76,923	0	76,923	非公开发行股 票新增限售 76,923 股	2022 年 3 月 9 日
中国工商银行股份有限公司—财通内需增长 12 个月定期开放混合型证券投资基金	0	2,461,538	0	2,461,538	非公开发行股 票新增限售 2,461,538 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享佳胜单一资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日

财通基金—裕益峰—马甲价值成长 3 号私募证券投资基金—财通基金安吉 312 号单一资产管理计划	0	1,538,462	0	1,538,462	非公开发行股 票新增限售 1,538,462 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—工商银行—财通基金西湖大学定量化对冲 1 号集合资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—招商银行—财通基金瑞通 1 号集合资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—工商银行—财通基金定量化套利 2 号集合资产管理计划	0	118,462	0	118,462	非公开发行股 票新增限售 118,462 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—建设银行—财通基金定量化对冲 1 号集合资产管理计划	0	118,462	0	118,462	非公开发行股 票新增限售 118,462 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—工商银行—财通基金定量化套利 1 号集合资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—财通证券资管智选 FOF2020001 号单一资产管理计划—财通基金君享悦熙单一资产管理计划	0	590,769	0	590,769	非公开发行股 票新增限售 590,769 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—中泰证券股份有限公司—财通基金盈泰定量化对冲 1 号单一资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—中航证券有限公司—财通基金中航盈风 1 号定量化对冲单一资产管理计划	0	246,154	0	246,154	非公开发行股 票新增限售 246,154 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—中建投信托股份有限公司—财通基金定量化对冲 6 号单一资产管理计划	0	196,923	0	196,923	非公开发行股 票新增限售 196,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—华泰证券—财通基金定量化对冲 5 号集合资产管理计划	0	246,154	0	246,154	非公开发行股 票新增限售 246,154 股	2022 年 3 月 9 日

财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利 8 号集合资产管理计划	0	467,692	0	467,692	非公开发行股 票新增限售 467,692 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 12 号集合资产管理计划	0	230,769	0	230,769	非公开发行股 票新增限售 230,769 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—济宁市意德通国际供应链管理有限公 司—财通基金玉泉 1025 号单 一资产管理计划	0	76,923	0	76,923	非公开发行股 票新增限售 76,923 股	2022 年 3 月 9 日
财通基金—海通证券股份 有限公司—财通基金君享润熙 单一资产管理计划	0	246,154	0	246,154	非公开发行股 票新增限售 246,154 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—长城证券股份 有限公司—诺德基金浦江 108 号单一资产管理计划	0	307,692	0	307,692	非公开发行股 票新增限售 307,692 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—华泰证券股份 有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	0	3,076,924	0	3,076,924	非公开发行股 票新增限售 3,076,924 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—张全利—诺德基 金浦江 123 号单一资产管理计 划	0	307,692	0	307,692	非公开发行股 票新增限售 307,692 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—浪石扬帆 1 号基 金—诺德基金浦江 208 号单 一资产管理计划	0	153,846	0	153,846	非公开发行股 票新增限售 153,846 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—浪石量化进取 1 号私募证券投资基金—诺德基 金浦江 207 号单一资产管理计 划	0	61,538	0	61,538	非公开发行股 票新增限售 61,538 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—浪石扬帆 3 号私 募证券投资基金—诺德基金浦 江 209 号单一资产管理计划	0	92,308	0	92,308	非公开发行股 票新增限售 92,308 股	2022 年 3 月 9 日
诺德基金—浪石源长 1 号私 募证券投资基金—诺德基金浦 江 210 号单一资产管理计划	0	153,846	0	153,846	非公开发行股 票新增限售 153,846 股	2022 年 3 月 9 日

合计	0	169,699,717	0	169,699,717	--	--
----	---	-------------	---	-------------	----	----

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2021年08月16日	6.5	169,699,717	2021年09月09日	169,699,717		具体详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《中信海洋直升机股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》(公告编号:2021-032)	2021年09月08日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年1月6日，发行人收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准中信海洋直升机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3419号）批文，核准公司非公开发行不超过169,699,717股。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年8月23日出具大信验字[2021]第1-00118号《验资报告》“公司向特定投资者中信投资控股有限公司、青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）、济南文景投资合伙企业（有限合伙）、财通基金管理有限公司、嘉数平衡三号私募证券投资基金、康曼德定增7号私募证券投资基金、嘉数平衡二号私募证券投资基金、吴晓锋、张奇智、诺德基金管理有限公司、张仕龙、康曼德105号投资基金、康曼德003号主动管理型私募证券投资基金、舒钰强、王世春、南昌高新技术产业开发区华景航空产业投资合伙企业（有限合伙）共16家发行人民币普通股169,699,717股(每股面值1元)，增加注册资本人民币169,699,717.00元，变更后的注册资本为人民币775,770,137.00元。经我们审验，截至2021年8月20日止，贵公司实际已发行人民币普通股169,699,717股，募集资金总额人民币1,103,048,160.50元，扣除各项不含税发行费用人民币21,801,523.94元，实际募集资金净额人民币1,081,246,636.56元。其中新增注册资本人民币169,699,717.00元，增加资本公积人民币911,546,919.56元。”公司于2021年8月27日在中国结算深圳分公司完成本次非公开发行新增股份的股份登记托管及股份限售手续。上述新增股份2021年9月9日于深圳交易所上市。

### 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

2021年8月，公司非公开发行人民币普通股169,699,717股。2021年9月9日，新增股份在深圳证券交易所上市，公司股份总数由606,070,420股增加至775,770,137股，注册资本由606,070,420元增加至775,770,137元。



### 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	51,558	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	52,746	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
中国中海直有限责任公司	国有法人	30.18%	234,119,474	0	0	234,119,474			
中信投资控股有限公司	国有法人	8.45%	65,555,001	65,555,001	65,555,001	0			
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	4.96%	38,461,538	38,461,538	38,461,538	0			
济南文景投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.39%	10,769,230	10,769,230	10,769,230	0			
吴晓锋	境内自然人	1.15%	8,952,384	-2,087,916	4,615,384	4,337,000			
全国社保基金四一三组合	其他	1.13%	8,750,026	8,750,026	0	8,750,026			
北京嘉数资产管理有限公司—嘉数平衡三号私募证券投资基金	其他	0.71%	5,538,461	5,538,461	5,538,461	0			
深圳市康曼德资本管理有限公司—康曼德定增 7 号私募证券投资基金	其他	0.69%	5,384,615	5,384,615	5,384,615	0			
北京嘉数资产管理有限公司—嘉数平衡二号私募证券投资基金	其他	0.67%	5,230,769	5,230,769	5,230,769	0			
张奇智	境内自然人	0.59%	4,615,384	4,615,384	4,615,384	0	冻结	4,615,384	
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)		2021 年 8 月 16 日,公司向特定投资者中信投资控股有限公司、青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙)、济南文景投资合伙企业(有限合伙)、财通基金管理有限公司、嘉数平衡三号私募证券投资基金、康曼德定增 7 号私募证券投资基金、嘉数平							

	<p>衡二号私募证券投资基金、吴晓锋、张奇智、诺德基金管理有限公司、张仕龙、康曼德 105 号投资基金、康曼德 003 号主动管理型私募证券投资基金、舒钰强、王世春、南昌高新技术产业开发区华景航空产业投资合伙企业（有限合伙）共 16 家发行人民币普通股 169,699,717 股。发行完成后，中信投资控股有限公司持有公司 65,555,001 股，持股比例为 8.45%，为公司第二大股东；青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有公司 38,461,538 股，持股比例为 4.96%，为公司第三大股东；济南文景投资合伙企业（有限合伙）持有公司 10,769,230 股，持股比例为 1.39%，为公司第四大股东；吴晓锋持有公司 8,952,384 股，持股比例为 1.15%，为公司第五大股东；嘉数平衡三号私募证券投资基金持有公司 5,538,461 股，持股比例为 0.71%，为公司第七大股东；康曼德定增 7 号私募证券投资基金持有公司 5,384,615 股，持股比例为 0.69%，为公司第八大股东；嘉数平衡二号私募证券投资基金持有公司 5,230,769 股，持股比例为 0.67%，为公司第九大股东；张奇智持有公司 4,615,384 股，持股比例为 0.59%，为公司第十大股东。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，中国中海直有限责任公司和中信投资控股有限公司实际控制人均为中信集团，中国中海直有限责任公司及中信投资控股有限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以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
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
全国社保基金四一三组合	8,750,026	人民币普通股	8,750,026
香港中央结算有限公司	4,352,519	人民币普通股	4,352,519
吴晓锋	4,337,000	人民币普通股	4,337,000
李涛	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
中国北方航空有限公司	2,913,067	人民币普通股	2,913,067
朱能顺	2,243,156	人民币普通股	2,243,156
张少明	1,836,711	人民币普通股	1,836,711
涂伟	1,489,300	人民币普通股	1,489,300
于文红	1,309,000	人民币普通股	1,309,000
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	<p>公司前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间，中国中海直有限责任公司和中信投资控股有限公司实际控制人均为中信集团，中国中海直有限责任公司及中信投资控股有限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以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
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）	<p>吴晓锋信用证券账户持有 2,098,200 股，普通证券账户持有 6,854,184 股，合计持有 8,952,384 股。</p>		

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	杨威	1983 年 04 月 21 日	914400001000010947	提供机场设施和地面服务；实业投资及管理、服务；房屋租赁。
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			

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

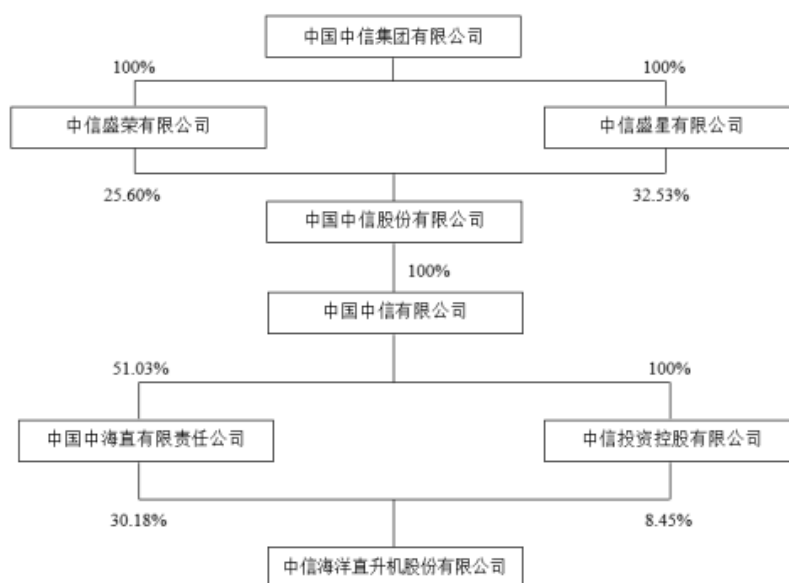
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中信集团有限公司	朱鹤新	1982 年 09 月 15 日	9110000010168558XU	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；资产管理；资本运营；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；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；进出口业务；信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互服务和信息保护和加工处理服务）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报				

报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	序号	上市公司名称	股票代码	持股比例
	1	中国中信股份有限公司	00267.HK	58.13%
	2	中信银行股份有限公司	601998.SH 00998.HK	65.97%
	3	中信证券股份有限公司	600030.SH 06030.HK	18.38%
	4	中信重工机械股份有限公司	601608.SH	67.27%
	5	中信海洋直升机股份有限公司	000099.SZ	38.63%
	6	中信出版集团股份有限公司	300788.SZ	73.50%
	7	中信资源控股有限公司	01205.HK	59.50%
	8	中信国际电讯集团有限公司	01883.HK	57.82%
	9	中信泰富特钢集团股份有限公司	000708.SZ	83.85%
	10	袁隆平农业高科技股份有限公司	000998.SZ	18.96%
	11	中国海外发展有限公司	00688.HK	10%
	12	先丰服务集团有限公司	00500.HK	25.91%
	13	Ivanhoe Mines Ltd.	IVN.TSX IVPAF.OTCQX	26.01%
	14	Alumina Limited	AWC.ASX AWC.OTC	18.92%
15	中国华融资产管理股份有限公司	2799.HK	23.46%	

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中信海洋直升机股份有限公司 2020 年度第一期资产支持票据优先级	20 中信海直 ABN001 优先	082000346	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 15 日	305,000,000.00	3.3%	每年付息一次，本金于到期日一次性兑付	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）				投资者的风险承受能力和产品的风险等级相匹配；投资者均满足合格投资者条件。					
适用的交易机制				不适用					
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施				不存在终止上市交易的风险					

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
中信海洋直升机股份有限公司 2020 年度第一期资产支持票据优先级	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	马英强、于德强	马英强	02786790712

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规使 用的整改情况 (如有)	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
中信海洋直升机股份有 限公司 2020 年度第一期 资产支持票据优先级	305,000,000.00	305,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

### 四、可转换公司债券

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否



## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.7791	3.3163	44.11%
资产负债率	25.16%	34.77%	-9.61%
速动比率	4.3966	2.8569	53.89%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	16,256.30	19,744.84	-17.67%
EBITDA 全部债务比	87.73%	107.13%	-19.40%
利息保障倍数	6.14	5.61	9.45%
现金利息保障倍数	13.09	8.57	52.74%
EBITDA 利息保障倍数	12.77	11.88	7.49%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 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	2022 年 03 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2022SZAA40127
注册会计师姓名	潘传云、李颖

审计报告正文



审计报告

XYZH/2022SZAA40127

中信海洋直升机股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中信海洋直升机股份有限公司（以下简称“中信海直”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中信海直，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 通航运输服务收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注七、37 所述，2021 年度中信海直合并营业收入为 168,072.60 万元。其中通航运输服务收入 160,801.28 万元，占本年度合并营业收入的 95.67%。</p> <p>中信海直对外提供收入按照完成服务的进度在合同服务期间确认收入。通航运输服务收入主要包括固定及按飞行小时计算的收入。固定服务收入根据签订的通航运输服务合同确定的服务金额于服务涵盖期间平均确认；按飞行小时计算的服务收入，按照与客户确认飞行小时数，根据签订的通航运输服务合同确认的小时费率计算通航运输服务收入。</p> <p>我们认为，通航运输服务收入确认对中信海直合并财务报表影响重大，由此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们对中信海直通航运输服务收入确认执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解公司通航运输服务收入确认相关的内部控制设计，评价内部控制设计的合理性以及执行有效性，了解和评估通航运输服务收入确认的会计政策；</p> <p>(2) 针对固定服务收入，检查通航运输服务合同中的固定服务金额、服务涵盖期间；针对按飞行小时计算的服务收入，检查合同中的小时费率，核对业务系统中飞行小时记录、获取中信海直与客户确认的当期飞行小时数记录；</p> <p>(3) 对通航运输服务收入进行月度波动分析及年度对比分析，了解变动原因及合理性；</p> <p>(4) 对通航运输服务收入确认形成的应收账款执行函证程序；</p> <p>(5) 针对资产负债表日前后确认的按飞行小时数计算的服务收入，将飞行小时数核对至飞行员记录单或飞行任务书、核对业务系统中飞行小时记录等支持性文件，以评估是否已记录在恰当的期间。</p>

#### 四、其他信息

中信海直管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中信海直 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中信海直的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中信海直、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中信海直的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中信海直持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中信海直不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中信海直中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年三月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,929,701,472.43	628,419,347.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	831,274,684.20	884,617,139.28
应收款项融资		
预付款项	19,197,486.12	18,222,968.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,825,570.66	42,294,340.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,299,843.50	305,515,649.91
合同资产	60,223,403.03	65,412,263.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,594,461.42	12,752,486.37
其他流动资产	265,384,364.38	248,144,989.61
流动资产合计	3,427,501,285.74	2,205,379,186.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	49,528,418.91	40,107,896.50
长期股权投资	783,006.75	7,479,647.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,136,261,374.98	2,269,903,310.68
在建工程	224,463,949.79	73,481,119.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	508,502,211.96	600,542,477.64
无形资产	90,813,155.59	92,397,384.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	126,945,458.94	147,889,112.23
递延所得税资产	52,274,994.97	75,367,909.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,189,572,571.89	3,307,168,857.67
资产总计	6,617,073,857.63	5,512,548,044.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		50,000,000.00
应付账款	92,840,764.03	96,469,269.59
预收款项		
合同负债	44,811,904.75	22,648,681.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	138,833,244.28	84,287,167.19
应交税费	22,104,572.29	60,483,621.34

其他应付款	90,292,165.85	102,106,077.40
其中：应付利息		
应付股利	9,723,878.30	12,674,282.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	299,040,406.36	224,919,237.64
其他流动负债	29,262,744.85	24,089,409.91
流动负债合计	717,185,802.41	665,003,464.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	133,147,377.46	325,209,891.74
应付债券	303,989,005.45	302,928,301.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	258,705,619.20	357,417,380.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬	222,630,000.00	247,990,000.00
预计负债		
递延收益	29,490,000.00	16,950,000.00
递延所得税负债		36,739.23
其他非流动负债	30,623.36	1,137,023.93
非流动负债合计	947,992,625.47	1,251,669,337.22
负债合计	1,665,178,427.88	1,916,672,801.83
所有者权益：		
股本	775,770,137.00	606,070,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,944,819,050.37	1,033,272,130.81
减：库存股		
其他综合收益	-26,506,023.25	4,600,687.50
专项储备		
盈余公积	302,195,666.10	278,877,057.53



一般风险准备		
未分配利润	1,732,706,272.37	1,554,998,439.98
归属于母公司所有者权益合计	4,728,985,102.59	3,477,818,735.82
少数股东权益	222,910,327.16	118,056,506.36
所有者权益合计	4,951,895,429.75	3,595,875,242.18
负债和所有者权益总计	6,617,073,857.63	5,512,548,044.01

法定代表人：杨威

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：李屹东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,364,319,166.14	405,875,155.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	738,931,037.08	775,283,114.46
应收款项融资		
预付款项	8,722,521.17	7,290,229.57
其他应收款	377,135,348.76	266,808,847.17
其中：应收利息		
应收股利	6,863,693.44	6,863,693.44
存货	224,131,175.75	247,163,424.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,254,125.15	196,417,259.19
流动资产合计	2,922,493,374.05	1,898,838,030.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	27,175,616.56	18,587,619.51
长期股权投资	312,150,481.35	205,570,722.02
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,053,956,253.97	2,204,117,088.84
在建工程	223,083,422.21	72,352,478.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	188,678,819.92	248,530,996.16
无形资产	90,152,724.04	91,310,651.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	110,704,825.03	127,138,417.45
递延所得税资产	35,321,364.18	57,434,736.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,041,223,507.26	3,025,042,711.24
资产总计	5,963,716,881.31	4,923,880,741.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		50,000,000.00
应付账款	104,205,512.24	95,505,906.78
预收款项		
合同负债	6,136,379.41	18,085,296.26
应付职工薪酬	124,451,503.57	64,737,522.00
应交税费	10,897,120.65	51,129,496.51
其他应付款	76,154,621.63	81,663,390.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	244,463,590.81	170,274,017.21
其他流动负债	17,603,297.83	11,128,654.19
流动负债合计	583,912,026.14	542,524,283.83
非流动负债：		
长期借款	133,147,377.46	325,209,891.74

应付债券	303,989,005.45	302,928,301.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	140,225,176.94	184,633,918.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬	176,980,000.00	199,760,000.00
预计负债		
递延收益	29,490,000.00	16,950,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	783,831,559.85	1,029,482,112.26
负债合计	1,367,743,585.99	1,572,006,396.09
所有者权益：		
股本	775,770,137.00	606,070,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,950,753,794.73	1,039,206,875.17
减：库存股		
其他综合收益	-28,441,000.00	-3,562,500.00
专项储备		
盈余公积	302,195,666.10	278,877,057.53
未分配利润	1,595,694,697.49	1,431,282,492.54
所有者权益合计	4,595,973,295.32	3,351,874,345.24
负债和所有者权益总计	5,963,716,881.31	4,923,880,741.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,680,726,020.89	1,558,360,047.53
其中：营业收入	1,680,726,020.89	1,558,360,047.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,408,470,836.71	1,322,038,493.86
其中：营业成本	1,235,049,135.52	1,106,434,253.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,968,574.91	3,824,036.89
销售费用	14,339,479.80	4,369,881.93
管理费用	66,744,777.71	140,112,547.31
研发费用	50,707,578.06	22,834,568.05
财务费用	37,661,290.71	44,463,206.36
其中：利息费用	61,763,881.67	63,003,490.80
利息收入	12,480,398.42	4,465,062.61
加：其他收益	53,046,755.58	54,986,690.43
投资收益（损失以“-”号填列）	2,190,044.21	1,956,826.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	335,729.40	115,542.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,179,261.32	-16,265,912.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,561,695.69	-4,281,018.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	299,751,026.96	272,718,139.17
加：营业外收入	17,817,642.24	19,323,735.23
减：营业外支出	304,520.74	1,463,777.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	317,264,148.46	290,578,096.81
减：所得税费用	68,501,064.67	77,013,816.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	248,763,083.79	213,564,280.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	248,763,083.79	213,564,280.34

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	246,481,713.17	218,361,128.61
2.少数股东损益	2,281,370.62	-4,796,848.27
六、其他综合收益的税后净额	-32,206,000.00	21,540,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,106,710.75	19,740,317.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-31,106,710.75	19,740,317.25
1.重新计量设定受益计划变动额	-31,106,710.75	19,740,317.25
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,099,289.25	1,799,682.75
七、综合收益总额	216,557,083.79	235,104,280.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,375,002.42	238,101,445.86
归属于少数股东的综合收益总额	1,182,081.37	-2,997,165.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.36
（二）稀释每股收益	0.37	0.36

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：杨威

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：李屹东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,344,067,560.24	1,251,128,963.23

减：营业成本	948,966,825.93	874,430,209.94
税金及附加	1,702,346.54	2,231,250.24
销售费用	3,115,327.09	
管理费用	36,488,114.24	90,283,278.91
研发费用	66,804,429.29	17,555,378.59
财务费用	23,972,513.04	34,485,369.64
其中：利息费用	45,208,456.14	49,642,022.78
利息收入	9,169,618.39	2,239,152.58
加：其他收益	31,032,919.00	28,193,388.25
投资收益（损失以“-”号填列）	7,441,075.84	4,737,905.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	335,729.40	115,542.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,241,281.64	-366,823.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,582,222.34	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	274,668,494.97	264,707,946.08
加：营业外收入	17,788,252.24	19,213,765.15
减：营业外支出	204,960.80	1,267,982.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	292,251,786.41	282,653,728.82
减：所得税费用	59,065,700.68	74,940,144.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	233,186,085.73	207,713,584.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	233,186,085.73	207,713,584.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-24,878,500.00	12,217,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-24,878,500.00	12,217,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-24,878,500.00	12,217,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	208,307,585.73	219,931,084.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	1,841,800,797.91	1,298,689,986.56
客户存款和同业存放款项净增加额	10,200,906.37	551,075,851.67
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	6,970,000.00	21,967,292.23
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,373,822.82	5,183,494.66
收到其他与经营活动有关的现金	120,560,653.52	66,780,826.93
经营活动现金流入小计	1,988,906,180.62	1,943,697,452.05
购买商品、接受劳务支付的现金	600,542,925.89	438,157,518.32
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		

向其他金融机构拆入资金减少额		465,805,222.05
支付利息、手续费及佣金的现金	4,652,273.23	25,907,150.92
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	457,318,614.74	408,303,106.98
支付的各项税费	112,974,454.74	82,850,435.66
支付其他与经营活动有关的现金	84,465,450.24	52,451,399.58
经营活动现金流出小计	1,259,953,718.84	1,473,474,833.51
经营活动产生的现金流量净额	728,952,461.78	470,222,618.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	26,836,379.97	
取得投资收益收到的现金	2,033,310.87	1,841,283.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475.00	2,203.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	68,154,828.05	
投资活动现金流入小计	97,025,993.89	1,843,487.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,639,358.32	118,041,355.58
投资支付的现金	20,000,000.00	
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	315,639,358.32	118,041,355.58
投资活动产生的现金流量净额	-218,613,364.43	-116,197,868.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,081,246,636.56	
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		315,200,000.00
发行债券收到的现金		302,928,301.87
收到其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,081,246,636.56	622,628,301.87
偿还债务支付的现金	85,008,085.32	739,975,624.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,733,872.36	69,466,006.84



其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,591,836.63	
支付其他与筹资活动有关的现金	250,839,040.59	133,370,030.60
筹资活动现金流出小计	409,580,998.27	942,811,661.79
筹资活动产生的现金流量净额	671,665,638.29	-320,183,359.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,900.41	-617,963.45
五、现金及现金等价物净增加额	1,181,842,835.23	33,223,426.92
加：期初现金及现金等价物余额	627,247,384.52	594,023,957.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,809,090,219.75	627,247,384.52

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	1,441,491,135.58	1,026,012,660.57
收到的税费返还	1,834,407.93	
收到其他与经营活动有关的现金	127,312,606.22	53,541,379.11
经营活动现金流入小计	1,570,638,149.73	1,079,554,039.68
购买商品、接受劳务支付的现金	493,357,129.34	358,585,696.68
支付给职工以及为职工支付的现金	297,018,331.06	248,490,708.16
支付的各项税费	82,748,542.57	61,529,631.86
支付其他与经营活动有关的现金	84,108,131.31	50,281,629.48
经营活动现金流出小计	957,232,134.28	718,887,666.18
经营活动产生的现金流量净额	613,406,015.45	360,666,373.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	26,836,379.97	
取得投资收益收到的现金	106,849.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	645.00	2,203.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00
投资活动现金流入小计	26,943,874.28	12,002,203.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,302,447.68	95,820,739.99
投资支付的现金	20,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	113,276,400.00	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	418,578,847.68	165,820,739.99
投资活动产生的现金流量净额	-391,634,973.40	-153,818,536.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,081,246,636.56	
取得借款收到的现金		315,200,000.00
发行债券收到的现金		302,928,301.87
收到其他与筹资活动有关的现金	503,233,808.47	867,306,862.45
筹资活动现金流入小计	1,584,480,445.03	1,485,435,164.32
偿还债务支付的现金	85,008,085.32	739,975,624.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,142,035.73	68,902,736.34
支付其他与筹资活动有关的现金	694,139,827.69	934,814,447.04
筹资活动现金流出小计	848,289,948.74	1,743,692,807.73
筹资活动产生的现金流量净额	736,190,496.29	-258,257,643.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-151,710.67	-589,216.80
五、现金及现金等价物净增加额	957,809,827.67	-51,999,023.16
加：期初现金及现金等价物余额	405,138,667.08	457,137,690.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,362,948,494.75	405,138,667.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81			4,600,687.50		278,877,057.53		1,554,998,439.98	3,477,818,735.82	118,056,506.36	3,595,875,242.18
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		4,600,687.50		278,877,057.53		1,554,998,439.98		3,477,818,735.82	118,056,506.36	3,595,875,242.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	169,699,717.00			911,546,919.56		-31,106,710.75		23,318,608.57		177,707,832.39		1,251,166,366.77	104,853,820.80	1,356,020,187.57
(一)综合收益总额						-31,106,710.75				246,481,713.17		215,375,002.42	1,182,081.37	216,557,083.79
(二)所有者投入和减少资本	169,699,717.00			911,546,919.56								1,081,246,636.56	103,671,739.43	1,184,918,375.99
1. 所有者投入的普通股	169,699,717.00			911,546,919.56								1,081,246,636.56	103,671,739.43	1,184,918,375.99
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								23,318,608.57		-68,773,880.78		-45,455,272.21		-45,455,272.21
1. 提取盈余公积								23,318,608.57		-23,318,608.57				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-45,455,272.21		-45,455,272.21		-45,455,272.21
4. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 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	775,770,137.00				1,944,819,050.37				-26,506,023.25					302,195,666.10				1,732,706,272.37					4,728,985,102.59	222,910,327.16	4,951,895,429.75

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	606,070,420.00				1,033,272,130.81			-15,139,629.75		258,105,699.11		1,387,712,190.79		3,270,020,810.96	121,053,671.88	3,391,074,482.84
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	606,070.42			1,033,272.13		-15,139.62975		258,105.69911		1,387,712.19079		3,270,020.81096	121,053,671.88	3,391,074.48284
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,740,317.25		20,771,358.42		167,286,249.19		207,797,924.86	-2,997,165.52	204,800,759.34
（一）综合收益总额						19,740,317.25				218,361,128.61		238,101,445.86	-2,997,165.52	235,104,280.34
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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								20,771,358.42		-51,074,879.42		-30,303,521.00		-30,303,521.00
1. 提取盈余公积								20,771,358.42		-20,771,358.42				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,303,521.00		-30,303,521.00		-30,303,521.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														



	0								54		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	169,699,717.00			911,546,919.56		-24,878,500.00		23,318,608.57	164,412,204.95		1,244,098,950.08
（一）综合收益总额						-24,878,500.00			233,186,085.73		208,307,585.73
（二）所有者投入和减少资本	169,699,717.00			911,546,919.56							1,081,246,636.56
1. 所有者投入的普通股	169,699,717.00			911,546,919.56							1,081,246,636.56
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								23,318,608.57	-68,773,880.78		-45,455,272.21
1. 提取盈余公积								23,318,608.57	-23,318,608.57		
2. 对所有者（或股东）的分配									-45,455,272.21		-45,455,272.21
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. 设定受益计划变动额结转											

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	775,770,137.00				1,950,753,794.73		-28,441,000.00		302,195,666.10	1,595,694,697.49		4,595,973,295.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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		-15,780,000.00		258,105,699.11	1,274,643,787.74		3,162,246,782.02
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		-15,780,000.00		258,105,699.11	1,274,643,787.74		3,162,246,782.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							12,217,500.00		20,771,358.42	156,638,704.80		189,627,563.22
(一)综合收益总额							12,217,500.00			207,713,584.22		219,931,084.22
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												



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								20,771,358.42	-51,074,879.42			-30,303,521.00
1. 提取盈余公积								20,771,358.42	-20,771,358.42			
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,303,521.00			-30,303,521.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		-3,562,500.00	278,877,057.53	1,431,282,492.54			3,351,874,345.24

### 三、公司基本情况

中信海洋直升机股份有限公司(以下简称本公司或中信海直)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,以下简称“中国中海直”)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,企业法人营业执照注册号为91440000710924128L。截止2021年12月31日,本公司总股本为775,770,137.00元。

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1月23日,中信海直控股股东中国中海直总公司与中国北方航空公司签订《股权转让协议》将其持有的中信海直1,176万股股份转让给中国北方航空公司。

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,本公司于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。

经中国证监会《关于核准中信海洋直升机股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2020]3419号)的核准,2021年8月20日本公司向特定投资者中信投资控股有限公司、青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙)、济南文景投资合伙企业(有限合伙)、财通基金管理有限公司、嘉数平衡三号私募证券投资基金、康曼德定增7号私募证券投资基金、嘉数平衡二号私募证券投资基金、吴晓锋、张奇智、诺德基金管理有限公司、张仕龙、康曼德105号投资基金、康曼德003号主动管理型私募证券投资基金、舒缸强、王世春、南昌高新技术产业开发区华景航空产业投资合伙企业(有限合伙)共16家发行人民币普通股169,699,717股(每股面值1元),增加注册资本人民币169,699,717.00元,变更后的注册资本为人民币775,770,137.00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30.18%股份。该公司是隶属于中国中信集团有限公司的国有控股公司。

公司注册地：深圳市罗湖区清水河街道清水河社区清水河一路112号罗湖投资控股大厦塔楼2座901。

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。

本公司主要经营范围是：通用航空包机飞行、石油服务、直升机引航、医疗救护；空中游览、直升机机外载荷飞行、人工降水、航空探矿、航空摄影、海洋监测、渔业飞行、城市消防、空中巡查、航空器代管；私用驾驶员执照培训、航空护林、空中拍照、空中广告、科学实验、气象探测；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、改装及技术服务；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(闪电<-18℃)；煤油】；机械设备的销售；无人机技术推广、驾驶员培训和应用数据服务及无人机系统设备研制与销售；机动车停放业务；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；航空器材、设备及技术进出口(不涉及国营贸易商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请)；融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询；研发、组装、生成：民用航材器；直升机、小型固定翼飞机机体及发动机的维修及维护；航空部附件的技术升级、加改装；航空电子及机载辅助设备的维修及维护；航空器备件、航空器材、部件销售及相关技术咨询及服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)；航空运营支持服务；航空互联网信息技术服务；航空软件开发；信息系统集成；电子商务运营管理；网络平台设计、开发；产业园开发及建设；物业管理；企业管理咨询；商务信息咨询。

本年度纳入合并范围包括7家子公司和1个结构化主体：

序号	公司名称	公司简称
1	海直通用航空有限责任公司	海直通航
2	中信海直通用航空维修工程有限公司	海直维修
3	中信海直融资租赁有限公司	海直租赁
4	中信海直航空科技有限责任公司	海直航科
5	中信海直航空发展有限责任公司	海直发展
6	华夏九州通用航空有限公司	华夏九州
7	中信海直（青岛）通用航空有限责任公司	海直青岛
8	2020年度第一期信托资产支持票据	

本年度合并财务报表范围相比上年度增加华夏九州、海直青岛2家公司，详见本附注八、合并范围的变化及本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2021年12月的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 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

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之

前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司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金额。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。外币现金流量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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，

与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10、应收票据及应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款及合同资产组合一	政府部门客户
应收账款及合同资产组合二	企业客户
应收账款及合同资产组合三	子公司



## 11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的其他应收账款单项确定预期信用损失率，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

其他应收款组合一	员工备用金及其他
其他应收款组合二	押金及保证金
其他应收款组合三	子公司

## 12、存货

本公司存货主要包括航材及备件、航油等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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；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。

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。

## 13、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法同上述10. 应收票据及应收账款。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 14、长期应收款

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关长期应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的长期应收账款单项确定预期信用损失率，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

长期应收款组合一	融资租赁款
长期应收款组合二	押金及保证金

## 15、长期股权投资

长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

子公司是为本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

### （1）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在最终控制方合并财务报表中的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。

### （2）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，继续确认预计将承担的投资损失金额。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。

(3) 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。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司的固定资产包括直升机、房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备、飞行设备(含发动机及直升机四大部件、高价周转件)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东投入的固定资产，按国有资产管理部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		20-40 年	5%	4.75%-2.38%
直升机		15-20 年	5%	6.33%-4.75%
机器设备		5-10 年	5%	19.00%-9.50%
运输工具		10 年	5%	9.50%
电子及其他设备		5 年	5%	19.00%
飞行设备-发动机及直升机四大部件		15-20 年	5%	6.33%-4.75%
飞行设备-高价周转件		5 年	0%	20.00%

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。

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。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计

变更处理。

## 17、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。

## 18、借款费用

本公司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。

## 19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司的使用权资产主要包括租入的办公场所、直升机场及直升机。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 20、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权和软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。

软件根据一般办公软件的寿命周期5年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 21、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、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资产减值损失。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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权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。

## 23、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、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

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，列示为应付职工薪酬。

## 25、租赁负债

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用集团增量借款利率作为折现率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 26、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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 提供劳务服务

本公司对外提供通航运输、通航维修等服务，在客户取得相关服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

本公司对外提供服务时，根据已完成服务的进度在一段时间内确认收入。对于通航运输服务，其收入主要包括固定及按飞行小时计算的服务收入。固定服务收入根据签订的通航运输服务合同确定的服务金额于服务涵盖期间平均确认；按飞行小时计算的服务收入，本公司会定期与客户确认飞行小时数，根据签订的通航运输服务合同确认的小时费率计算通航运输服务收入。对于通航维修服务，已完成服务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成通航维修服务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### (2) 提供融资租赁收入

融资租赁收入按实际利率法在租赁期内各个期间确认。

(3) 本公司按照已完成服务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。对于初始确认时摊销期限超过一年的合同负债，列示为其他非流动负债。对于初始确认时摊销期限在一年以下(含一年)的合同负债，列示为一年内到期的非流动负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、政府补助

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，是指本公司取得的、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，冲减相关资产的账面价值，将其他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按照合理、系统的方法分摊计入损益。

若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本公司直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 29、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。

## 30、租赁

### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 本公司作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“19.使



用权资产”以及“25.租赁负债”。

## 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 本公司为出租人

在评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为

租赁资产的账面价值。

#### 2) 经营租赁的会计处理

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。

本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 31、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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：

#### (1) 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。

#### (2) 折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产和长期待摊费用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。

#### (3) 所得税和递延所得税

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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	按当期应纳税所得额	按应纳税所得额的 25% 计缴，部分企业享受所得税优惠税率情况详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中信海洋直升机股份有限公司	15%
华夏九州通用航空有限公司	15%

### 2、税收优惠

(a)根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管

税务机关办理备案手续。中信海洋直升机股份有限公司自2020年12月21日起三年按照 15%所得税税率征收企业所得税；华夏九州通用航空有限公司（以下简称“华夏九州”）自2019年9月16日起三年按照 15%所得税税率征收企业所得税。

(b) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于飞机维修增值税问题的通知》(财税[2000]102号)，本公司之控股子公司中信海直通用航空维修工程有限公司(以下简称“维修公司”)享受对直升飞机维修劳务增值税实际税负超过6%的部分实行增值税即征即退的优惠政策。

(c) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，本公司之控股子公司中信海直融资租赁有限公司(以下简称“租赁公司”)享受有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退的优惠政策。

(d) 根据《中华人民共和国税收征收管理法》第五十一条，《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》第七十八条、第七十九条，财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)，国家税务总局颁布的《国家税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》(国家税务总局公告[2019]20号)，以及国家税务总局颁布的《关于国内旅客运输服务进项税抵扣等增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告[2019]31号)的相关规定：本公司之控股子公司海直通用航空有限公司(以下简称“海直通航”)符合留抵退税条件，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额，增量留抵税额是指与2019年3月底相比新增加的期末留抵税额。

## 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	211,916.06	249,018.81
银行存款	1,808,878,303.69	626,998,365.71
其他货币资金	120,611,252.68	1,171,963.09
合计	1,929,701,472.43	628,419,347.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	120,611,252.68	1,171,963.09

使用受到限制的货币资金：

项目	年末余额	年初余额	使用受限原因
应收账款资产支持票据专项托管户	118,892,631.29	430,836.59	专项资金
房改基金专户	1,368,076.89	703,334.15	专项资金
保证金	349,950.00		保函等保证金
其他	594.50	37,792.35	银行久悬户
合计	120,611,252.68	1,171,963.09	

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,409.72	0.01%	119,409.72	100.00%		119,409.72	0.01%	119,409.72	100.00%	
其中：										
应收融资租赁款	119,409.72	0.01%	119,409.72	100.00%		119,409.72	0.01%	119,409.72	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	836,154,737.48	99.99%	4,880,053.28	0.58%	831,274,684.20	886,346,166.41	99.99%	1,729,027.13	0.20%	884,617,139.28
其中：										
政府部门客户	110,220,994.86	13.18%	1,932,914.02	1.75%	108,288,080.84	129,253,706.41	14.58%	758,516.08	0.59%	128,495,190.33
企业客户	725,933,742.62	86.81%	2,947,139.26	0.41%	722,986,603.36	757,092,460.00	85.41%	970,511.05	0.13%	756,121,948.95
合计	836,274,147.20	100.00%	4,999,463.00	0.60%	831,274,684.20	886,465,576.13	100.00%	1,848,436.85		884,617,139.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	119,409.72	119,409.72	100.00%	预期无法收回
合计	119,409.72	119,409.72	--	--

按组合计提坏账准备：组合-政府部门客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	91,278,968.19	17,330.43	0.02%
逾期 1-90 日	3,226.00	0.97	0.03%
逾期 91-365 日	8,540,083.00	5,124.05	0.06%
逾期 1-2 年	1,465,771.78	58,630.87	4.00%
逾期 2-3 年	8,635,509.99	1,554,391.80	18.00%
逾期 3-4 年			25.00%
逾期 4 年以上	297,435.90	297,435.90	100.00%

合计	110,220,994.86	1,932,914.02	--
----	----------------	--------------	----

按组合计提坏账准备：组合-企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	701,622,449.34	280,648.98	0.04%
逾期 1-90 日	2,254,977.12	1,352.99	0.06%
逾期 91-365 日	2,698,666.09	3,238.40	0.12%
逾期 1-2 年	18,108,633.68	1,448,690.69	8.00%
逾期 2-3 年	20,000.00	7,200.00	36.00%
逾期 3-4 年	46,016.39	23,008.20	50.00%
逾期 4 年以上	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00%
合计	725,933,742.62	2,947,139.26	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	806,398,369.74
1 至 2 年	19,693,815.18
2 至 3 年	8,655,509.99
3 年以上	1,526,452.29
3 至 4 年	46,016.39
4 至 5 年	1,133,000.00
5 年以上	347,435.90
合计	836,274,147.20

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	119,409.72					119,409.72
按组合计提坏账准备	1,729,027.13	3,151,026.15				4,880,053.28
合计	1,848,436.85	3,151,026.15				4,999,463.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中海石油（中国）有限公司	568,572,422.00	67.99%	229,020.97
POSCO INTERNATIONAL Corporation	62,583,494.71	7.48%	25,033.40
上海石油天然气有限公司	19,538,626.61	2.34%	7,815.45
四川省应急管理厅	14,787,206.26	1.77%	5,534.81
广东省航空护林站	11,966,232.84	1.43%	2,393.25
合计	677,447,982.42	81.01%	

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	13,160,846.89	68.56%	14,035,760.71	77.03%
1 至 2 年	4,945,722.81	25.76%	3,127,277.11	17.16%
2 至 3 年	724,655.50	3.77%	746,014.41	4.09%
3 年以上	366,260.92	1.91%	313,916.63	1.72%
合计	19,197,486.12	--	18,222,968.86	--

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：

截止2021年12月31日，本公司账龄超过1年的预付账款金额为6,036,639.23元，主要为预付的航油费、航材款及其他款项。

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)

保利航空科技有限公司	4,940,688.00	2年以内	25.74
深圳承远航空油料有限公司	2,111,718.56	1-2年	11.00
武汉航达航空科技发展有限公司	1,071,998.74	1年以内	5.58
中国航油集团通用航空发展有限公司	900,000.00	1-2年	4.69
浦银肆拾捌号（天津）航空租赁有限公司	629,918.38	1年以内	3.28
<b>合计</b>	<b>9,654,323.68</b>		<b>50.29</b>

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,825,570.66	42,294,340.73
<b>合计</b>	<b>36,825,570.66</b>	<b>42,294,340.73</b>

##### (1) 其他应收款

##### 1) 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
应收保证金	13,811,315.55	19,044,721.19
应收备用金	8,067,975.55	4,955,152.89
应收建设新机场代垫款	6,741,265.03	6,710,502.62
应收押金	1,115,152.56	2,911,717.01
应收停飞赔偿款	206,604.06	229,649.10
其他	8,339,295.91	9,848,983.38
<b>合计</b>	<b>38,281,608.66</b>	<b>43,700,726.19</b>

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	87,185.23		1,319,200.23	1,406,385.46
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	47,122.85		121,584.40	168,707.25



本期转回	67,366.72			67,366.72
本期核销			51,687.99	51,687.99
2021 年 12 月 31 日余额	66,941.36		1,389,096.64	1,456,038.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,648,760.73
1 至 2 年	3,551,524.22
2 至 3 年	9,163,817.21
3 年以上	9,917,506.50
3 至 4 年	1,886,698.81
4 至 5 年	2,292,712.55
5 年以上	5,738,095.14
合计	38,281,608.66

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
备用金及其他	1,335,662.78	146,605.59	25,098.86	51,687.99		1,405,481.52
保证金和押金	70,263.38	22,101.66	42,221.77			50,143.27
赔偿款	459.30		46.09			413.21
合计	1,406,385.46	168,707.25	67,366.72	51,687.99		1,456,038.00

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
代缴个税款	50,574.99
五险一金个人承担部分	1,113.00
合计	51,687.99

5) 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
中国中海直有限责任公司	建设新机场代垫费用或其他费用	6,745,921.03	1-5 年/5 年以上	17.62%	6,755.24
中国航空油料有限责任公司珠海分公司	保证金	6,700,000.00	1-3 年	17.50%	20,100.00
北京亚太晴川国际经贸有限公司	保证金	3,163,382.80	5 年以上	8.26%	9,490.15
邱伟权	租金	1,437,536.00	1 年以内	3.76%	1,437.54
陕西直升机股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.61%	3,000.00
合计	--	19,046,839.83	--	49.75%	40,782.93

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

公司不需要遵守房地产行业的披露要求

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
航材及备件	299,287,700.92	28,843,974.69	270,443,726.23	308,139,576.27	4,281,018.60	303,858,557.67
航油	2,840,520.34		2,840,520.34	1,657,092.24		1,657,092.24
其他	1,015,596.93		1,015,596.93			
合计	303,143,818.19	28,843,974.69	274,299,843.50	309,796,668.51	4,281,018.60	305,515,649.91

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
航材及备件	4,281,018.60	27,170,733.17		2,607,777.08		28,843,974.69
合计	4,281,018.60	27,170,733.17		2,607,777.08		28,843,974.69

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。

6、合同资产

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
维修服务	60,235,620.82	12,217.79	60,223,403.03	65,425,742.16	13,478.19	65,412,263.97
合计	60,235,620.82	12,217.79	60,223,403.03	65,425,742.16	13,478.19	65,412,263.97

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于2021年12月31日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

组合—政府部门客户

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期间 预期信用损失 率(%)	金额	金额	整个存续期间 预期信用损失 率(%)	金额
未逾期	59,382,332.44	0.02	11,876.47	63,460,533.78	0.02	12,692.11
合计	59,382,332.44	0.02	11,876.47	63,460,533.78	0.02	12,692.11

组合—企业客户

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期间 预期信用损失 率(%)	金额	金额	整个存续期间 预期信用损失 率(%)	金额
未逾期	853,288.38	0.04	341.32	1,965,208.38	0.04	786.08
合计	853,288.38	0.04	341.32	1,965,208.38	0.04	786.08

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	10,594,461.42	12,752,486.37
合计	10,594,461.42	12,752,486.37

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	262,811,975.00	247,878,254.01
待认证进项税额	2,572,389.38	266,735.60
合计	265,384,364.38	248,144,989.61

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	27,303,596.50	16,709,135.08	10,594,461.42	32,913,732.14	16,756,430.06	16,157,302.08	
应收保证金及押金	49,639,909.61	111,490.70	49,528,418.91	36,840,381.87	137,301.08	36,703,080.79	
减：一年内到期的 长期应收款	-10,594,461.42		-10,594,461.42	-12,752,486.37		-12,752,486.37	
合计	66,349,044.69	16,820,625.78	49,528,418.91	57,001,627.64	16,893,731.14	40,107,896.50	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	157,731.13		16,736,000.01	16,893,731.14
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	73,105.36			73,105.36
2021 年 12 月 31 日余额	84,625.77		16,736,000.01	16,820,625.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

2021年度，本公司对部分长期应收款进行了无追索权的保理而终止确认的长期应收款账面余额为848,907,500.00元，终止确认该长期应收款未产生损益。

### (3) 转移长期应收款而继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
海直(北京)通航技术培训有限公司	447,277.35			335,729.40							783,006.75	
小计	447,277.35			335,729.40							783,006.75	
二、联营企业												
中联(天津)航空技术有限公司	7,032,370.07		7,032,370.07									
小计	7,032,370.07		7,032,370.07									
合计	7,479,647.42		7,032,370.07	335,729.40							783,006.75	

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,136,261,374.98	2,269,903,310.68
合计	2,136,261,374.98	2,269,903,310.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	直升机	房屋及建筑物	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	3,809,242,839.63	219,631,778.26	22,664,315.23	32,568,353.50	48,220,289.24	458,802,520.60	4,591,130,096.46
2.本期增加金额	51,470,539.36	653,706.23	3,078,326.75	1,328,567.51	4,079,231.88	48,783,738.27	109,394,110.00
(1) 购置	19,787,610.62		1,711,495.39	820,720.53	3,391,084.06	8,068,447.80	33,779,358.40
(2) 在建工程转入		653,706.23				40,691,358.85	41,345,065.08
(3) 企业合并增加	31,682,928.74		1,366,831.36	507,846.98	688,147.82	23,931.62	34,269,686.52
3.本期减少金额		204,665.05	136,400.00	1,879,061.24	421,101.45	6,694,639.32	9,335,867.06
(1) 处置或报废		204,665.05	136,400.00	1,879,061.24	421,101.45	6,694,639.32	9,335,867.06
4.期末余额	3,860,713,378.99	220,080,819.44	25,606,241.98	32,017,859.77	51,878,419.67	500,891,619.55	4,691,188,339.40
二、累计折旧							
1.期初余额	1,960,860,236.82	35,121,837.48	12,315,662.53	21,653,140.44	33,519,916.77	257,755,991.74	2,321,226,785.78
2.本期增加金额	177,687,269.82	6,620,857.07	2,141,028.85	2,518,500.26	4,253,047.14	45,920,474.28	239,141,177.42
(1) 计提	166,901,282.08	6,620,857.07	1,882,040.97	2,047,210.92	3,829,370.50	45,901,903.56	227,182,665.10
(2) 企业合并增加	10,785,987.74		258,987.88	471,289.34	423,676.64	18,570.72	11,958,512.32
3.本期减少金额			116,755.00	1,785,108.18	378,833.98	3,160,301.62	5,440,998.78
(1) 处置或报废			116,755.00	1,785,108.18	378,833.98	3,160,301.62	5,440,998.78
4.期末余额	2,138,547,506.64	41,742,694.55	14,339,936.38	22,386,532.52	37,394,129.93	300,516,164.40	2,554,926,964.42

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	1,722,165,872. 35	178,338,124.89	11,266,305.60	9,631,327.25	14,484,289.74	200,375,455.15	2,136,261,374. 98
2.期初账面 价值	1,848,382,602. 81	184,509,940.78	10,348,652.70	10,915,213.06	14,700,372.47	201,046,528.86	2,269,903,310. 68

### (2) 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	8,451,076.31	由于本公司办公场所所在的土地并非本公司所有，故无法办理产权证

### (3) 其他说明

2012年9月17日，本公司以4架EC-155B1型直升机作为抵押与国家开发银行签订了《外汇借款合同》，借款期限为2012年9月10日至2022年9月16日，截至2021年12月31日，以上抵押资产原值286,836,381.20元，累计折旧120,833,501.10元，净值166,002,880.10元；

2014年9月5日，本公司以1架EC225LP型直升机作为抵押与中国进出口银行深圳分行签订了《借款合同（进口信贷固定资产贷款）》，借款期限为2014年9月10日至2026年9月10日，截至2021年12月31日，以上抵押资产原值165,634,564.21元，累计折旧57,040,403.10元，净值108,594,161.11元；

2015年4月27日，本公司以1架S-92型直升机作为抵押与国家开发银行签订了《外汇借款合同》，借款期限为2013年12月26日至2023年12月25日；截至2021年12月31日，以上抵押资产原值193,707,150.71元，累计折旧61,340,597.72元，净值132,366,552.99元；

2015年12月14日，本公司以1架S-92型直升机作为抵押与国家开发银行签订了《外汇借款合同》，借款期限为2013年12月26日至2023年12月25日，截至2021年12月31日，以上抵押资产原值194,931,989.58元，累计折旧58,642,040.20元，净值136,289,949.38元；

2015年12月14日，本公司以1架EC225LP型直升机作为抵押与国家开发银行签订了《外汇借款合同》，借款期限为2015

年4月29日至2025年4月28日，截至2021年12月31日，以上抵押资产原值143,038,953.88元，累计折旧43,597,081.16元，净值99,441,872.72元；

综上，截止2021年12月31日，本公司账面价值642,695,416.30元（原值984,149,039.58元）的固定资产所有权因用于长期银行借款抵押受到限制。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	224,463,949.79	73,481,119.70
合计	224,463,949.79	73,481,119.70

### (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
机场改扩建工程	419,812.30		419,812.30	419,812.30		419,812.30
待安装的高价周转件	42,608,032.42		42,608,032.42	40,229,163.66		40,229,163.66
待安装的发动机及四大部件	43,152,054.76		43,152,054.76	16,836,881.05		16,836,881.05
直升机维修工程	8,776,114.88		8,776,114.88	8,776,114.88		8,776,114.88
信息系统	5,809,179.68		5,809,179.68	6,934,714.09		6,934,714.09
装修工程、房屋建筑物	90,372.67		90,372.67	3,298.15		3,298.15
直升机购置	123,608,383.08		123,608,383.08	281,135.57		281,135.57
合计	224,463,949.79		224,463,949.79	73,481,119.70		73,481,119.70

### (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		40,229,163.66	43,070,227.61	40,691,358.85		42,608,032.42						其他



待安装的发动机及四大部件		16,836,881.05	84,292,912.31		57,977,738.60	43,152,054.76						其他
6架AS332L1及8架H155B1直升机GPS改装	24,000,000.00	6,681,675.82				6,681,675.82	27.84%	注 1				其他
中信海直全面预算管理系统项目	3,710,000.00	1,443,744.49	891,734.55		2,335,479.04		100.00%	100.00%				其他
南头机场 PINS 程序	3,662,567.38	3,120,674.78	790,680.26			3,911,355.04	106.79%	100.00%				其他
2021年6架H135直升机购置(青岛联合)	334,291,254.16		123,608,383.08			123,608,383.08	36.98%	注 2				其他
飞行调度 LED 大屏显示控制系统	1,600,000.00	1,128,640.79				1,128,640.79	70.54%	注 3				其他
湛江坡头机场视频监控更新改造	300,000.00	300,000.00		300,000.00			100.00%	100.00%				其他
其他		3,740,339.11	3,151,607.13	353,706.23	3,164,432.13	3,373,807.88						其他
合计	367,563,821.54	73,481,119.70	255,805,544.94	41,345,065.08	63,477,649.77	224,463,949.79	--	--				--

### (3) 其他说明

(a)6架AS332L1及8架H155B1直升机GPS改装：已支付14架直升机GPS改装30%首付款；

(b)2021年6架H135直升机购置（青岛联合）：已支付6架H135直升机首付款及部分中期款；

(c)飞行调度LED大屏显示控制系统：已完工，等待验收。

### 13、使用权资产

单位：元

项目	直升机	房屋及建筑物	发动机及四大部件	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	797,023,099.20	58,007,219.80	6,017,699.10	861,048,018.10
2.本期增加金额	45,949,782.28	1,081,269.50		47,031,051.78
3.本期减少金额	52,877,006.89	3,758,879.01		56,635,885.90
4.期末余额	790,095,874.59	55,329,610.29	6,017,699.10	851,443,183.98
二、累计折旧				
1.期初余额	217,772,940.29	42,572,211.77	160,388.40	260,505,540.46
2.本期增加金额	83,412,997.21	6,359,798.56	384,932.15	90,157,727.92
(1) 计提	83,412,997.21	6,359,798.56	384,932.15	90,157,727.92
3.本期减少金额	5,917,581.67	1,804,714.69		7,722,296.36
(1) 处置	5,917,581.67	1,804,714.69		7,722,296.36
4.期末余额	295,268,355.83	47,127,295.64	545,320.55	342,940,972.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	494,827,518.76	8,202,314.65	5,472,378.55	508,502,211.96
2.期初账面价值	579,250,158.91	15,435,008.03	5,857,310.70	600,542,477.64

## 14、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	96,581,402.93			20,211,635.87	116,793,038.80
2.本期增加金额				3,987,030.47	3,987,030.47
(1) 购置				168,481.29	168,481.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				3,818,549.18	3,818,549.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	96,581,402.93			24,198,666.34	120,780,069.27
二、累计摊销					
1.期初余额	12,543,432.88			11,852,221.66	24,395,654.54
2.本期增加金额	1,952,465.77			3,618,793.37	5,571,259.14
(1) 计提	1,952,465.77			3,618,793.37	5,571,259.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,495,898.65			15,471,015.03	29,966,913.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,085,504.28			8,727,651.31	90,813,155.59
2.期初账面价值	84,037,970.05			8,359,414.21	92,397,384.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、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
直升机及发动机、四大部件大修理费用	123,560,789.05	59,038,064.45	56,612,051.52	19,566,309.77	106,420,492.21
直升机飞行入门费	7,701,438.58	1,185,370.69	4,954,627.70		3,932,181.57
机场及设施租赁	7,023,972.23		455,609.01		6,568,363.22
装修装饰工程费用	8,469,528.97	4,088,900.13	2,911,801.62		9,646,627.48
其他	1,133,383.40		755,588.94		377,794.46
合计	147,889,112.23	64,312,335.27	65,689,678.79	19,566,309.77	126,945,458.94

其他说明

## 16、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	51,893,219.34	10,068,097.84	24,443,050.24	6,110,762.56
内部交易未实现利润	552,593.61	104,892.89	2,139,268.16	534,817.04
可抵扣亏损	8,759,753.51	2,021,130.95	1,726,426.04	431,606.51
应付职工薪酬	227,400,000.00	38,204,000.00	256,071,827.32	64,017,956.83
递延收益	29,490,000.00	4,423,500.00	16,950,000.00	4,237,500.00
租赁负债	193,137,458.96	28,941,011.95	259,969,664.08	64,992,416.02
长期待摊费用摊销	2,424,547.19	375,509.53	5,723,833.52	1,430,958.38
合计	513,657,572.61	84,138,143.16	567,024,069.36	141,756,017.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	204,563,941.08	31,863,148.19	265,699,389.32	66,424,847.33
合计	204,563,941.08	31,863,148.19	265,699,389.32	66,424,847.33

(3) 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	31,863,148.19	52,274,994.97	66,388,108.10	75,367,909.24
递延所得税负债	31,863,148.19		66,388,108.10	36,739.23

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保障费	21,746,932.97	60,650,768.92
应付航材款	39,041,611.59	15,646,141.14
应付保险费	8,459,385.22	7,171,431.90
应付航油款	8,970,347.62	4,089,773.22
应付租金	11,757,087.62	7,243,421.16
其他	2,865,399.01	1,667,733.25
合计	92,840,764.03	96,469,269.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明:

于2021年12月31日, 账龄超过一年的应付账款为9,072,642.62元, 主要为应付油料款和航材款, 尚未结算。

19、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收飞行及代管服务费	27,722,183.58	22,610,401.54
预收维修款	17,089,721.17	38,280.00
合计	44,811,904.75	22,648,681.54

20、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	84,287,167.19	481,678,544.54	427,132,467.45	138,833,244.28
二、离职后福利-设定提存计划		34,748,801.05	34,748,801.05	
合计	84,287,167.19	516,427,345.59	461,881,268.50	138,833,244.28

(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	74,541,322.55	401,071,735.10	351,379,196.81	124,233,860.84
2、职工福利费	248,962.13	17,264,287.67	17,513,249.80	
3、社会保险费		21,228,400.83	16,308,603.83	4,919,797.00
其中: 医疗保险费		19,928,161.01	15,008,364.01	4,919,797.00
工伤保险费		445,411.95	445,411.95	
生育保险费		854,827.87	854,827.87	
4、住房公积金		26,019,175.26	26,019,175.26	
5、工会经费和职工教育经费	5,056,882.51	11,238,056.96	11,385,353.03	4,909,586.44
6、设定受益计划	4,440,000.00	4,856,888.72	4,526,888.72	4,770,000.00
合计	84,287,167.19	481,678,544.54	427,132,467.45	138,833,244.28

(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		26,867,651.43	26,867,651.43	
2、失业保险费		344,899.62	344,899.62	
3、企业年金缴费		7,536,250.00	7,536,250.00	
合计		34,748,801.05	34,748,801.05	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,685,909.38	2,673,554.14
企业所得税	7,680,368.10	50,930,061.91
个人所得税	9,251,389.76	5,703,341.50
城市维护建设税	259,275.20	60,383.49
教育费附加	111,022.66	43,131.06
其他	116,607.19	1,073,149.24
合计	22,104,572.29	60,483,621.34

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	9,723,878.30	12,674,282.10
其他应付款	80,568,287.55	89,431,795.30
合计	90,292,165.85	102,106,077.40

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
空中客车直升机公司	4,580,375.99	8,581,296.79
香港讯泽航空器材有限公司	2,020,754.12	2,020,754.12
英国布列斯托直升机有限公司	1,273,173.33	1,273,173.33
弘立国际投资有限公司	799,057.86	799,057.86

昌河飞机工业（集团）有限责任公司	574,501.48	
南昌高航投资有限公司	476,015.52	
合计	9,723,878.30	12,674,282.10

## (2) 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
应付东方大田机场建设款	31,761,094.40	32,678,115.32
应付深圳新机场建设款(注 1)	11,863,327.76	11,863,327.76
应付赔偿款	11,400,000.00	11,400,000.00
应付其他	25,543,865.39	33,490,352.22
合计	80,568,287.55	89,431,795.30

### 2) 其他说明

注1： 应付机场建设款为应付母公司中国中海直的款项。该款项为深圳市政府安排给中国中海直用于南头直升机场迁建项目前期工作的资金，中国中海直将此款转入本公司作为项目启动资金，待本公司执行完已签订合同后与中国中海直结算。

注2： 于2021年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为69,140,292.86元（2020年12月31日：42,557,268.37元）。主要为应付中国人民解放军海军航空兵部队某直升机赔偿款 11,400,000.00元，尚未赔付；应付中国中海直机场迁建项目启动资金11,863,327.76元，尚未结算；应付少数股东股利8,673,361.30元，尚未支付；应付东方大田机场建设款31,761,094.40元，尚未结算。

## 23、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	191,011,769.32	85,807,582.75
一年内到期的应付债券	6,755,958.96	5,515,068.53
一年内到期的租赁负债	100,208,926.95	113,672,826.96
一年内到期的非流动负债	1,063,751.13	19,923,759.40
合计	299,040,406.36	224,919,237.64

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额



待转销项税额	29,262,744.85	24,089,409.91
合计	29,262,744.85	24,089,409.91

## 25、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	212,959,146.78	295,296,001.06
信用借款	111,200,000.00	115,200,000.00
减：一年内到期的长期借款	-191,011,769.32	-85,286,109.32
合计	133,147,377.46	325,209,891.74

其他说明，包括利率区间：

注1：于2021年12月31日，银行抵押借款（含一年内到期）212,959,146.78元（2020年12月31日：295,296,001.06元，含一年内到期），系由本公司账面价值为642,695,416.30元（原值984,149,039.58元）的固定资产作抵押，详见本附注“七、11.（1）固定资产情况”。

注2：于2021年12月31日，信用借款111,200,000.00元，为国家开发银行借款11,200,000.00元和中国进出口银行深圳分行借款100,000,000.00元。

注3：于2021年12月31日，长期借款的利率区间为3.05%-5.02%（2020年12月31日：3.05%-5.70%）。

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2020年第一期信托资产支持票据	303,989,005.45	302,928,301.87
合计	303,989,005.45	302,928,301.87

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2020年第一期信托资产支持票据	100.00	2020-6-16	3年	305,000,000.00	302,928,301.87			1,060,703.58		303,989,005.45
合计	--	--	--	305,000,000.00	302,928,301.87			1,060,703.58		303,989,005.45

				00.00	01.87			.58			05.45
--	--	--	--	-------	-------	--	--	-----	--	--	-------

### (3) 其他说明

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]ABN78 号文核准，本公司于 2020 年 6 月 16 日发行公司债券。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 3.03%，每年 4 月 30 日付息一次，本息兑付日为 2023 年 6 月 15 日。

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-直升机	354,642,828.70	462,009,348.99
租赁负债-房屋建筑物	4,271,717.45	9,080,858.42
减：一年内到期的非流动负债	-100,208,926.95	-113,672,826.96
合计	258,705,619.20	357,417,380.45

## 28、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	227,400,000.00	252,430,000.00
减：将于一年内支付的部分	-4,770,000.00	-4,440,000.00
合计	222,630,000.00	247,990,000.00

### (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	252,430,000.00	252,170,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-59,100,000.00	32,880,000.00
1.当期服务成本	12,080,000.00	12,640,000.00
2.过去服务成本	-81,190,000.00	10,850,000.00
3.利息净额	10,010,000.00	9,390,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	38,470,000.00	-28,720,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	38,470,000.00	-28,720,000.00
四、其他变动	-4,400,000.00	-3,900,000.00

1.已支付的福利	-4,400,000.00	-3,900,000.00
减：将于一年内支付的部分	-4,770,000.00	-4,440,000.00
五、期末余额	222,630,000.00	247,990,000.00

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，在资产负债表日本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3.25%的折现率，精算出截止至2021年12月31日公司设定受益计划现值为22,740万元，其中未来一年内应支付的金额为477万元。

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：

本年度本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	2021年12月31日	2020年12月31日
折现率(注1)	3.25%	4.00%
死亡率(注2)	CLA2010-2013	CLA2010-2013
平均医疗费用年增长率(注3)	8.00%	8.00%
养老福利年增长率(注4)	0.00%	3.00%
在职员工年离职率(注5)	1.00%	1.00%

(1) 折现率假设3.25%

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：根据企业会计准则的要求，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即期收益率选取恰当的折现率。

(2) 死亡率CLA2010-2013中国人身保险业经验生命表2010-2013

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：CLA2010-2013中国人身保险业经验生命表2010-2013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0.00%

2021年度，本公司对补充退休福利政策进行修改，将离退休人员养老福利年增长率由3%，修改为0%。此修订导致本公司设定受益成本中过去服务成本下降82,450,000.00元，计入本年度管理费用科目。

(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：参考历史数据及未来预期，本公司决定选取1%的假设。

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%	-1,316.00
折现率-0.25%	1,440.00

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,950,000.00	12,540,000.00		29,490,000.00	收到与资产相关的政府补助
合计	16,950,000.00	12,540,000.00		29,490,000.00	--

其他说明：

注：2019年4月30日，深圳市南山区城市更新和土地整备局及深圳市规划和自然资源局南山管理局与本公司签订《合作实施南头直升机场PinS程序改造项目协议书》，项目总计4,180万元，协议分三期付款，第一期1,695万元于2019年已经支付，第二期1,254万元于2021年支付，第三期1,231万元未支付。

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
H225 型直升机停飞补偿款		17,693,984.00
融资租赁服务递延收益	1,094,374.49	3,366,799.33
减：将于一年内到期的部分	-1,063,751.13	-19,923,759.40
合计	30,623.36	1,137,023.93

## 31、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	169,699,717.00				169,699,717.00	775,770,137.00

其他说明：

注：2021年8月，本公司向特定对象发行新股169,699,717股，详见本附注“三、公司基本情况”。

## 32、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	911,546,919.56		1,924,001,704.08
其他资本公积	20,817,346.29			20,817,346.29
合计	1,033,272,130.81	911,546,919.56		1,944,819,050.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本年增加911,546,919.56元系发行新股所致，详见本附注“三、公司基本情况”。

### 33、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,600,687.50	-39,038,823.53			-6,832,823.53	-31,106,710.75	-1,099,289.25	-26,506,023.25
其中：重新计量设定受益计划变动额	4,600,687.50	-39,038,823.53			-6,832,823.53	-31,106,710.75	-1,099,289.25	-26,506,023.25
其他综合收益合计	4,600,687.50	-39,038,823.53			-6,832,823.53	-31,106,710.75	-1,099,289.25	-26,506,023.25

### 34、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	278,877,057.53	23,318,608.57		302,195,666.10
合计	278,877,057.53	23,318,608.57		302,195,666.10

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。本公司2021年按净利润的10%提取法定盈余公积金23,318,608.57元。

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,554,998,439.98	1,387,712,190.79
调整后期初未分配利润	1,554,998,439.98	1,387,712,190.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	246,481,713.17	218,361,128.61
减：提取法定盈余公积	23,318,608.57	20,771,358.42

应付普通股股利	45,455,272.21	30,303,521.00
期末未分配利润	1,732,706,272.37	1,554,998,439.98

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。

### 36、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	1,650,127,338.19	1,207,667,657.90	1,541,072,501.45	1,103,882,201.37
其他业务	30,598,682.70	27,381,477.62	17,287,546.08	2,552,051.95
合计	1,680,726,020.89	1,235,049,135.52	1,558,360,047.53	1,106,434,253.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息:

项目	本年发生额				
	通航服务收入	维修收入	融资租赁收入	其他	合计
主营业务收入	1,608,012,759.06	31,419,229.17	10,695,349.96		1,650,127,338.19
其中: 在某一时段内确认	1,608,012,759.06	31,419,229.17	10,664,655.61		1,650,096,643.84
按金融工具准则确认			30,694.35		30,694.35
其他业务收入				30,598,682.70	30,598,682.70
合计	1,608,012,759.06	31,419,229.17	10,695,349.96	30,598,682.70	1,680,726,020.89

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 271,903,449.89 元, 其中, 186,174,291.56 元预计将于 2022 年度确认收入, 77,238,592.30 元预计将于 2023 年度确认收入, 8,490,566.03 元预计将于 2024 年度确认收入。

### 37、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	1,157,914.48	714,180.56

教育费附加	857,091.78	527,352.18
房产税	533,889.23	1,898,469.97
土地使用税	184,278.90	245,789.60
车船使用税	45,617.55	39,902.91
印花税	1,009,591.16	398,341.67
其他	180,191.81	
合计	3,968,574.91	3,824,036.89

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	7,777,753.44	2,669,199.20
差旅办公费	3,454,102.10	546,401.49
交际应酬费	2,026,495.18	1,040,104.17
交通运输费	41,442.76	16,725.39
折旧费用	29,844.81	12,804.31
其他	1,009,841.51	84,647.37
合计	14,339,479.80	4,369,881.93

### 39、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	33,690,469.24	105,746,808.74
折旧费和摊销费用	10,087,543.62	8,411,807.66
差旅办公费	3,706,160.71	5,005,245.90
聘请中介机构费	3,671,155.58	3,897,354.22
租赁费	3,549,051.14	2,051,729.84
广告及业务宣传费	2,368,943.99	392,373.05
劳务派遣费	2,107,538.54	1,312,573.71
交际应酬费	1,548,464.89	1,749,182.56
交通运输费	1,078,617.62	1,126,481.16
水电费	354,715.44	294,896.47
修理费	307,820.27	1,077,429.06
其他	4,274,296.67	9,046,664.94

合计	66,744,777.71	140,112,547.31
----	---------------	----------------

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	37,217,146.18	14,930,838.27
试验测试费	13,230,206.28	7,002,073.49
其他	260,225.60	901,656.29
合计	50,707,578.06	22,834,568.05

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	61,763,881.67	63,003,490.80
减：利息收入	12,480,398.42	4,465,062.61
汇兑损失	-13,011,569.39	-15,287,935.62
手续费	1,389,376.85	1,212,713.79
合计	37,661,290.71	44,463,206.36

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
通用航空发展专项资金补贴	43,235,849.06	46,410,000.00
增值税即征即退	4,653,509.22	5,165,184.91
个税手续费返还	1,007,376.60	123,822.49
增值税手续费返还	159,897.47	
其他	3,990,123.23	3,287,683.03
合计	53,046,755.58	54,986,690.43

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	335,729.40	115,542.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-178,995.96	



其他债权投资在持有期间取得的利息收入	106,849.21	
其他	1,926,461.56	1,841,283.79
合计	2,190,044.21	1,956,826.65

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-101,340.53	6,502.72
长期应收款坏账损失	73,105.36	-15,721,165.84
合同资产坏账损失		-2,899.82
应收账款坏账损失	-3,151,026.15	-548,350.04
合计	-3,179,261.32	-16,265,912.98

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,562,956.09	-4,281,018.60
合同资产减值损失	1,260.40	
合计	-24,561,695.69	-4,281,018.60

#### 46、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
确认 AirbusH225 停飞赔偿收 入	17,693,984.00	17,693,984.00	17,693,984.00
其他	123,658.24	1,629,751.23	123,658.24
合计	17,817,642.24	19,323,735.23	17,817,642.24

#### 47、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
对外捐赠	71,000.00	44,078.00	71,000.00

非流动资产报废损失	215,280.11	84,030.76	215,280.11
罚款支出		350.00	
其他	18,240.63	1,335,318.83	18,240.63
合计	304,520.74	1,463,777.59	304,520.74

#### 48、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	39,133,814.29	86,386,049.11
递延所得税费用	29,367,250.38	-9,372,232.64
合计	68,501,064.67	77,013,816.47

##### (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	317,264,148.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,589,622.27
子公司适用不同税率的影响	3,049,676.31
非应税收入的影响	-672,859.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,120,292.06
税率变化导致年初递延所得税资产余额的变化	26,019,735.25
对于研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-7,652,196.41
汇算清缴差异	-953,205.40
所得税费用	68,501,064.67

#### 49、其他综合收益

详见附注七、33。

#### 50、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
收到通用航空发展专项资金补贴	45,170,000.00	46,410,000.00
收到 PINS 项目改造补贴及其他政府补贴	22,418,906.52	
利息收入	11,533,485.02	4,465,062.61
收到保险预赔款	9,720,000.00	
保证金	8,493,151.23	
备用金	6,525,262.51	
其他	16,699,848.24	15,905,764.32
合计	120,560,653.52	66,780,826.93

### (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
备用金	10,508,606.21	3,304,453.34
差旅办公费	7,160,262.81	5,551,647.39
往来款	7,054,260.27	1,908,829.38
赔偿款	5,224,048.70	
租赁费	4,861,612.46	2,287,454.87
保证金	3,673,076.36	13,468,052.22
中介机构费	3,671,155.58	3,897,354.22
交际应酬费	3,574,960.07	3,185,856.25
广告及业务宣传费	2,368,943.99	402,593.05
交通运输费	1,833,481.28	2,089,498.39
水电费	1,781,900.18	721,454.33
代购航材款		3,613,863.20
其他	32,753,142.33	12,020,342.94
合计	84,465,450.24	52,451,399.58

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新增子公司支付的现金与期初子公司现金等价物差额	68,154,828.05	

合计	68,154,828.05
----	---------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到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
其他		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

(6) 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
租金支出及其他	131,724,061.62	133,370,030.60
ABN 循环购买	119,114,978.97	
合计	250,839,040.59	133,370,030.60

51、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	248,763,083.79	213,564,280.34
加：资产减值准备	24,561,695.69	4,281,018.60
信用减值损失	3,179,261.32	16,265,912.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,182,665.10	223,049,049.74
使用权资产折旧	90,157,727.92	89,527,173.02
无形资产摊销	5,571,259.14	3,950,028.46
长期待摊费用摊销	85,255,988.56	78,246,016.73
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	215,280.11	84,030.76

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,356,598.72	40,158,390.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,190,044.21	-1,956,826.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,367,250.38	-9,372,232.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,739.23	
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,652,850.32	10,335,183.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,963,891.01	161,794,042.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,048,306.84	-359,703,449.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	728,952,461.78	470,222,618.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,809,090,219.75	627,247,384.52
减：现金的期初余额	627,247,384.52	594,023,957.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,181,842,835.23	33,223,426.92

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	103,276,400.00
其中：	--
华夏九州	103,276,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	171,431,228.05
其中：	--
华夏九州	171,431,228.05
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-68,154,828.05

### (3) 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	1,809,090,219.75	627,247,384.52
其中：库存现金	211,916.06	249,018.81
可随时用于支付的银行存款	1,808,878,303.69	626,998,365.71
三、期末现金及现金等价物余额	1,809,090,219.75	627,247,384.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	120,611,252.68	1,171,963.09

### 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,611,252.68	ABN 循环购买专项资金、保证金等
固定资产	642,695,416.30	抵押借款
使用权资产（2 架 KA32 直升机）	116,422,729.79	融资租赁合同抵押
使用权资产（3 架 KA32 直升机）	191,466,143.26	融资租赁合同抵押
合计	1,071,195,542.03	--

### 53、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	646,706.22	6.3757	4,123,204.85
欧元	45,179.15	7.2197	326,179.91
港币	10,293.32	0.8176	8,415.82
应收账款	--	--	
其中：美元	9,815,940.95	6.3757	62,583,494.71
欧元			
港币			
其他应收款	-		

其中：美元	54,500.00	6.3757	347,475.64
欧元	28,616.71	7.2197	206,604.06
应付账款		-	
其中：美元	4,797,091.95	6.3757	30,584,819.15
欧元	2,974,464.23	7.2197	21,474,739.40
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	9,010,867.45	6.3757	57,450,587.60
欧元	698,487.90	7.2197	5,042,873.09
长期借款（不含一年内到期）		-	
其中：美元	7,474,400.00	6.3757	47,654,532.08
租赁负债（不含一年内到期）		-	
其中：美元	12,118,082.46	6.3757	77,261,258.34
欧元	7,815,601.57	7.2197	56,426,298.65

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
PINS 项目改造补贴	29,490,000.00	递延收益	
小计	29,490,000.00		
通用航空发展专项资金补贴	43,235,849.06	其他收益	43,235,849.06
增值税即征即退	4,653,509.22	其他收益	4,653,509.22
个税手续费返还	1,007,376.60	其他收益	1,007,376.60
增值税手续费返还	159,897.47	其他收益	159,897.47
产业建设、扶持补贴	2,495,265.95	其他收益	2,495,265.95
重点纳税团队奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	681,357.28	其他收益	681,357.28

搜救奖励与补贴	231,500.00	其他收益	231,500.00
高新技术企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
小计	53,114,755.58		53,114,755.58
合计	82,604,755.58		53,114,755.58

## (2) 政府补助退回情况

单位：元

项目	金额	原因
直升机飞行管理服务系统项目	68,000.00	

## 55、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华夏九州通用航空有限公司	2021年04月22日	103,276,400.00	51.00%	并购	2021年04月22日	取得控制权	9,394,688.28	1,515,962.07

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	103,276,400.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	103,276,400.00



减：取得的可辨认净资产公允价值份额	103,276,400.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	171,431,228.05	171,431,228.05
应收款项	3,481,666.00	3,481,666.00
存货	343,546.50	343,546.50
固定资产	22,846,640.77	22,678,740.31
无形资产		
预付账款	243,592.84	243,592.84
其他应收款	1,106,612.52	1,106,612.52
其他流动资产	4,684,477.38	4,684,477.38
长期待摊费用	2,463,996.37	2,463,996.37
负债：		
借款		
应付款项	451,003.16	451,003.16
递延所得税负债		
应付职工薪酬	345,526.14	345,526.14
应交税费	1,252,922.00	1,252,922.00
其他应付款	408,131.20	408,131.20
应付股利	1,641,432.83	1,641,432.83
净资产	202,502,745.10	202,334,844.64
减：少数股东权益		
取得的净资产	103,276,400.00	103,190,770.77

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期合并范围的变更主要为新增子公司，具体信息如下：

公司名称	取得方式	取得时点
中信海直（青岛）通用航空有限责任公司（以下简称“海	设立	2021年3月8日

直青岛”)		
-------	--	--

海直青岛：2021年3月8日成立，注册资本1,000万人民币，本公司出资1,000万元，持股比例100%。

## 九、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	
海直通航	深圳	北京	主要经营直升机租赁及代管业务，经营范围包括电力作业、海上搜救、海洋巡查、极地科考、空中摄影、航空护林、警务航空、临时包机等业务。	93.97%		设立
海直维修	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；航空器材、设备及技术进出口（不涉及国营贸易商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。	51.00%		设立
海直租赁	北京	天津	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询	45.00%		设立
海直航科	深圳	深圳	研发、组装、生产：民用航空器；直升机、小型固定翼飞机机体及发动机的维修及维护；航空部附件的修理及维护；航空部附件的技术升级、加改装；航空电子及机载辅助设备的维修及维护；民用航空器、航空器备件、航空器材、部件批发、销售及相关技术咨询及服务	100.00%		设立
海直发展	芜湖	芜湖	通用航空服务；医疗救护；包机飞行；空中游览；航空摄影；空中巡查；空中广告；航空运营支持服务；航空器维修；航空互联网信息技术服务；通用航空技术服务；航空信息咨询服务；航空软件开发；信息系统集成等。	70.00%		设立
华夏九州	南昌	南昌	飞机的销售及机械设备的维修；软件开发，通用航空包机飞行、石油服务、直升机引航、医疗救援、空中浏览、人工降水、航空探矿、航空摄影、海洋监测、渔业飞行、城市消防、空中巡查、机械设备租赁等。	51.00%		并购
海直青岛	青岛	青岛	通用航空服务；民用航空器零部件设计和生产；民用航空维修人员培训；运输设备租赁服务等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对海直租赁的持股比例为45%，该公司相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应由出席董事会会议的二分之一的董事同意才能通过，该公司董事会成员共5名，本公司有权派出3名董事，故本公司拥有的表决权比例为60%。

(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
海直通航	6.03%	407,502.42		10,576,846.41
海直维修	49.00%	-1,307,838.91		27,596,544.29
海直租赁	55.00%	459,374.68		78,317,338.26
海直发展	30.00%	1,979,511.02		6,505,037.36
华夏九州	49.00%	742,821.41		99,914,560.84

(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
海直通航	206,736,802.99	417,753,893.25	624,490,696.24	293,583,752.50	155,503,189.10	449,086,941.60	208,538,144.63	452,752,919.22	661,291,063.85	273,906,178.36	212,941,548.25	486,847,726.61
海直维修	165,522,195.22	11,579,111.47	177,101,306.69	108,721,828.54	12,060,000.00	120,781,828.54	151,243,864.66	16,854,969.75	168,098,834.41	95,430,97.27	12,150,000.00	107,580,297.27
海直租赁	161,221,482.29	21,081,955.14	182,303,437.43	3,882,461.25	12,506,963.36	16,389,424.61	157,372,329.04	26,534,852.92	183,907,181.96	5,215,031.90	13,613,63.93	18,828,395.83
海直发展	42,363,740.32	124,465,39	42,488,205.71	21,304,747.83		21,304,747.83	20,277,724.69	1,480,259.49	21,757,984.18	10,701,165.91	971,730.47	11,672,896.38
华夏九州	184,099,203.12	24,268,442.31	208,367,645.43	4,460,378.40		4,460,378.40						

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
海直通航	287,307,589.80	6,757,917.40	960,417.40	114,158,213.50	258,535,769.40	15,382,686.00	21,825,186.00	12,155,536.87
海直维修	49,914,991.96	-2,669,058.99	-4,199,058.99	32,470,884.15	36,364,298.65	-2,350,826.70	529,173.30	19,698,573.71
海直租赁	11,117,509.73	835,226.69	835,226.69	4,904,793.22	25,039,153.08	-8,360,082.73	-8,360,082.73	72,277,330.53

海直发展	29,592,578.87	6,598,370.08	6,598,370.08	1,279,146.06	8,262,465.12	85,087.80	85,087.80	4,035,840.16
华夏九州	9,394,688.28	1,515,962.07	1,515,962.07	-2,108,756.40				

#### (4) 其他说明

本年度纳入合并范围的结构化主体为本公司于2020年6月16日发行的2020年度第一期信托资产支持票据。于2021年12月31日，该结构化主体的资产总额为118,892,631.29元，合并资产为货币资金。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	783,006.75	447,277.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	335,729.40	106,179.63
--综合收益总额	335,729.40	106,179.63
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		7,032,370.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		9,363.23
--综合收益总额		9,363.23

其他说明

于2021年12月31日，本公司所持有的合营企业对本公司而言，均是不重要的合营企业。

净利润已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司采取多层次的风险管理与控制措施，建立健全有效的风险管理组织体系，形成职责明确、授权得当、控制严密、监督充分的风险管理运行机制。董事会负责规划并建立本公司的风险管理规划与风险偏好，审批本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司经营管理层负责制定具体风险政策、审议重大决策、评估重大风险并制定解

决方案。本公司的审计合规部履行风险管理职能，通过与各部门（包括分支机构）、各子公司紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司以《企业内部控制基本规范》有关风险评估的要求及本公司有关通航运行管理手册等相关文件为依据，建立风险评估程序，定义风险评估基础和风险评价标准，全面、系统、持续地收集相关信息，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，并相应提出或调整风险应对策略。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但本公司直升机租赁及部分货款系以外币计价，故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。本公司持续监控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2021年度及2020年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于2021年12月31日及2020年12月31日，本公司内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金 - 美元	4,123,204.85	5,964,786.86
货币资金 - 港币	8,415.82	8,662.52
货币资金 - 欧元	326,179.91	362,679.68
应收账款 - 美元	62,583,494.71	23,233,470.93
其它应收款 - 美元	347,475.65	3,027,867.06
其它应收款 - 欧元	206,604.06	229,649.10
应付账款 - 美元	30,584,819.15	18,956,980.74
应付账款 - 欧元	21,474,739.40	46,613,474.76
其它应付款 - 美元		72,444.92
一年内到期的非流动负债-美元	57,450,587.60	67,247,707.58
一年内到期的非流动负债-欧元	5,042,873.09	5,337,855.71
长期借款（不含一年内到期部分）-美元	47,654,532.08	60,775,528.56
租赁负债（不含一年内到期部分）-美元	77,261,258.34	113,676,437.65
租赁负债（不含一年内到期部分）-欧元	56,426,298.65	68,325,568.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于长期银行借款等长期带息债务。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2021年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额分别为人民币85,492,845.40元、美元7,474,400.00元（2020年12月31日：长期借款金额为人民币264,434,363.18元、美元9,314,400.00元）。

本公司持续监控公司利率水平。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2021年度及2020年度本公司并无利率互换安排。

(2) 信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款和一年内到期的长期应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；无资产负债表表外的为履行财务担保所需支付的信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行、其他大中型上市银行以及中信财务的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收账款、其他应收款和合同资产等，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。

对于融资租赁分部的应收款项，本公司对包括项目调查和申报、审查审批、长期应收款发放、后期监控和不良长期应收款管理等环节的长期应收款相关业务全流程实行规范化管理。通过分类风险评级体系、信用风险管理相关政策制度和流程、业务投向管理和资产结构优化，及时有效识别、监控和管理本公司各环节潜在信用风险。经济环境变化将可能导致本公司发生损失。表内信用风险暴露主要为应收款项。本公司融资租赁分部目前的营运位于中国境内，但中国不同地区在经济发展方面有着各自的特色。因此，管理层谨慎管理其信贷风险暴露。本公司已建立相关机制，制定个别债务人可承受的信用风险额度，本公司定期监控上述信用风险额度，并每季度进行一次资产分类认定，以确保本公司的信用风险在可控范围。

### (3) 流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司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，本公司各项金额资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2021年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,929,701,472.43				1,929,701,472.43
应收账款	831,274,684.20				831,274,684.20
其它应收款	36,825,570.66				36,825,570.66
长期应收款（含一年内到期）	14,377,671.64		43,622,365.66	2,122,843.03	60,122,880.33
<b>金融负债</b>					
应付账款	92,840,764.03				92,840,764.03
其它应付款	90,292,165.85				90,292,165.85
租赁负债（含一年内到期）	100,208,926.95	93,750,346.91	128,401,114.03	36,554,158.26	358,914,546.15
长期借款（含一年内到期）	199,896,940.08	86,408,673.45	53,379,654.20		339,685,267.73
应付债券（含一年内到期）	10,065,000.00	316,333,465.75			326,398,465.75

## 2.敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年度		2020年度	
所有外币	对人民币贬值10%	19,452,574.11	19,452,574.11	26,114,065.83	26,114,065.83

### (2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加0.5%	-1,046,027.55	-1,046,027.55	-1,539,360.00	-1,539,360.00
浮动利率借款	减少0.5%	1,046,027.55	1,046,027.55	1,539,360.00	1,539,360.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以同类资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价。

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值。

### 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

### 4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

于2021年12月31日及2020年12月31日，无持续以公允价值计量的资产。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款、应付账款、长期借款、应付债券和租赁负债等。本公司于2021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。

## 十二、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	提供机场设施和地面服务；实业投资及管理、服务；房屋租赁。	人民币 10 亿元	30.18%	30.18%

本企业的母公司情况的说明

#### 1.母公司的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国中海直有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

#### 2.母公司所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国中海直有限责任公司	694,049,785.55	694,049,785.55	30.18%	38.63%

注：本年持股比例变动，主要系非公开发行股票少数股东增资，持股比例稀释。

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司。

其他说明：

中国中信集团有限公司业务性质为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；资产管理；资本运营；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；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；进出口业务；信息服务业务。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

## 4、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
中信信托有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信财务有限公司	受同一最终控制方控制
中信易家电子商务有限公司	受同一最终控制方控制
中企网络通信技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京中信国际大厦物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
中信京城大厦有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信保诚人寿保险有限公司深圳分公司	最终控制方的合营企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信易家电子商务有限公司	采购商品	601,839.14	
中企网络通信技术有限公司	采购商品	463,500.00	492,391.04
合计		1,065,339.14	492,391.04

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信保诚人寿保险有限公司深圳分公司	直升机服务费	9,480.19	
合计		9,480.19	

## (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	4,761,904.76	4,761,904.76
北京中信国际大厦物业管理有限公司	房屋租赁	569,569.19	1,126,112.49
中信京城大厦有限责任公司	房屋租赁	685,841.46	
合计		6,017,315.41	5,888,017.25

## (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	20,431,914.00	13,578,973.00

## (4) 其他关联交易

### (1) 于关联金融机构存款

关联方名称	关联交易内容	本年余额	上年余额
中信财务有限公司	银行存款	923,303,550.47	534,828,397.54

### (2) 利息收入

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中信财务有限公司	收到支付的利息	10,231,526.87	3,075,776.74
占利息收入的比例		81.98%	68.89%

根据本公司与中信财务于2018年10月15日签订的金融服务协议，本公司可自主选择将本公司及附属子公司的货币资金存放于中信财务开立的账户中。存放于中信财务的存款利率不低于国内其他金融机构同期同档次存款利率。

### (3) 购买保险

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中信保诚人寿保险有限公司深圳分公司	购买保险	3,663,149.80	6,308,019.95

## 6、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	6,745,921.03	6,755.24	6,715,158.62	6,724.47
其他应收款	中信京城大厦有限责任公司	235,000.00	705.00		
其他应收款	北京中信国际大厦物业管理有限公司			353,274.00	
预付账款	中信京城大厦有限责任公司	71,474.22			
预付账款	北京中信国际大厦物业管理有限公司			117,758.13	
合计		7,052,395.25	7,460.24	7,186,190.75	6,724.47

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	中国中海直有限责任公司	11,863,327.76	11,863,327.76
租赁负债	中国中海直有限责任公司		4,636,002.85
合计		11,863,327.76	16,499,330.61

## 十三、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. 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但未于财务报表中确认的资本性支出	139,190,183.24	25,907,595.21
其中：购建资产	139,190,183.24	25,907,595.21
合计	139,190,183.24	25,907,595.21

注：本公司于资产负债表日及日后签约但未于财务报表中确认的资本性支出总额为139,190,183.24元，具体情况如下：

1) 购买固定资产6架H135直升机待付购机款118,902,683.24元（欧元：16,469,200.00，欧元对人民币汇率：7.2197），具体情况如下：

经本公司第七届董事会第三次会议和2020年第一次临时股东大会批准，本公司与青岛联合通用航空发展有限公司于

2021年9月29日签订了《6架H135直升机购销合同》。

2) 6架AS332L1及8架H155B1直升机GPS改装待付款16,800,000.00元，具体情况如下：

2019年7月15日，本公司与空中客车直升机商贸（上海）有限公司签订技术协议，本公司要求空客直升机公司使用GARMIN GPS RNP03替换AS332L1序列为：9000, 9001, 2606, 2356, 2641, 2644 以及H155B1序列为：6915, 6904, 6941, 6894, 6712, 6717, 6889, 6912飞机上可用的 FREEFLIGHT GPS TNL2101 IVO approach Plus。

3) 建造海直通航运营管理系统，待付款项3,487,500.00元，具体情况如下：

本公司子公司海直通航与成都通航智维科技有限公司于2019年8月22日签订了海直通航运营管理系统开发合同，截止本报告出具日，该项目正在建设中。

## 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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	62,061,610.96
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、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。

本公司有10个报告分部，分别为：

- 通用航空运输服务深圳分部，负责在深圳地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务上海分部，负责在上海地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务天津分部，负责在天津地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务湛江分部，负责在湛江地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务浙江分部，负责在浙江地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务海南分部，负责在海南地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务北京分部，负责在北京地区提供通航运输服务
- 通用航空运输服务芜湖分部，负责在芜湖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
- 融资租赁(天津)分部，负责提供融资租赁服务

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	通用航空运输服务上海	通用航空运输服务天津	通用航空运输服务湛江	通用航空运输服务浙江	通用航空运输服务海南	通用航空运输服务北京	通用航空运输服务芜湖	通航维修(深圳)	融资租赁(北京)	其他	分部间抵销	合计
营业收入													
对外交易收入	749,912,269.35	84,905.66	91,900,931.90	225,282,650.39	154,404,026.96	91,947,250.88	272,802,843.85	29,592,578.87	41,268,835.95	10,695,349.96	12,834,377.12		1,680,726,020.89
分部间交易收入	254,230,657.38						14,504,745.95		8,646,156.01	422,159.77	49,100,578.77	-326,904,297.88	
分部营业收入合计	1,004,142,926.73	84,905.66	91,900,931.90	225,282,650.39	154,404,026.96	91,947,250.88	287,307,589.80	29,592,578.87	49,914,991.96	11,117,509.73	61,934,955.89	-326,904,297.88	1,680,726,020.89
营业成本	761,132,214.09	1,415,330.57	102,251,591.35	145,749,115.20	120,506,814.65	41,606,892.35	256,401,209.27	16,343,235.16	48,714,667.27	4,710,394.53	41,681,438.02	-305,463,766.94	1,235,049,135.52
资产减值损失	-24,582,222.34								19,271.51			1,255.14	-24,561,695.69
信用减值损失	-2,207,041.09		19,031.82	-3,274.88	-26,045.76	-23,951.73	-1,173,360.67	-3,883.96	91,394.30	-31,755.81	-7,244.60	186,871.06	-3,179,261.32

投资收益	7,441,075.84									1,926,461.56		-7,177,493.19	2,190,044.21
其中： 对联营 和合营 企业的 投资收益	335,729.40												335,729.40
其他收 益	28,621,419.17	26,633.48	308,648.78	1,886,713.12	19,600.60	169,903.85	15,426,565.58	323,430.00	2,916,536.58		3,347,304.42		53,046,755.58
营业利 润	121,610,344.53	-1,308,492.92	-10,376,570.85	80,863,889.69	33,901,110.84	49,978,213.68	10,642,654.57	8,868,261.51	-2,386,855.91	1,367,745.70	10,705,401.21	-4,114,675.09	299,751,026.96
营业外 收入	17,769,927.28		10,000.00	7,440.00	884.96				28,750.00		640.00		17,817,642.24
营业外 支出	168,362.14	262.45	2,772.66	31,413.76	2,149.79		74,480.28		1,995.60	20,169.64	2,914.42		304,520.74
利润总 额	139,211,909.67	-1,308,755.37	-10,369,343.51	80,839,915.93	33,899,846.01	49,978,213.68	10,568,174.29	8,868,261.51	-2,360,101.51	1,347,576.06	10,703,126.79	-4,114,675.09	317,264,148.46
所得稅	41,598,741.43	286,416.78	5,033,388.69	6,959,463.90	4,012,429.16	1,175,260.72	3,810,256.89	2,269,891.43	308,957.48	512,349.37	2,035,554.01	498,354.81	68,501,064.67
净利润	97,613,168.24	-1,595,172.15	-15,402,732.20	73,880,452.03	29,887,416.85	48,802,952.96	6,757,917.40	6,598,370.08	-2,669,058.99	835,226.69	8,667,572.78	-4,613,029.90	248,763,083.79
资产总 额	5,809,825,650.51	17,788,430.97	88,673,741.02	172,479,388.24	207,737,933.79	64,396,100.78	624,490,696.24	42,488,205.71	177,101,306.69	182,303,437.43	269,315,581.61	-1,039,526,615.36	6,617,073,857.63
负债总 额	1,349,425,272.69	19,383,603.12	104,076,473.22	98,598,936.21	177,850,516.94	15,593,147.82	449,086,941.60	21,304,747.83	120,781,828.54	16,389,424.61	14,820,563.89	-722,133,028.59	1,665,178,427.88
补充信 息													
折旧和 摊销	355,887,234.28	233,993.98	1,407,802.01	1,431,535.10	1,868,189.43	6,722.34	43,244,138.69	153,395.42	5,633,927.51	850,586.13	1,753,511.96	-4,303,396.13	408,167,640.72
资本性 支出	282,388,615.04		1,180,018.08	910,439.30	755,512.33	67,862.93	10,950,772.66	56,649.00	96,904.00		1,278,534.31	-2,045,949.33	295,639,358.32
对联营 和合营 企业的 长期股 权投资	783,006.75												783,006.75

## 十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	741,935,999.96	100.00%	3,004,962.88	0.41%	738,931,037.08	776,256,804.23	100.00%	973,689.77	0.13%	775,283,114.46
其中：										
应收劳务服务费	741,935,999.96	100.00%	3,004,962.88	0.41%	738,931,037.08	776,256,804.23	100.00%	973,689.77	0.13%	775,283,114.46
合计	741,935,999.96	100.00%	3,004,962.88	0.41%	738,931,037.08	776,256,804.23	100.00%	973,689.77	0.13%	775,283,114.46

按组合计提坏账准备：应收劳务服务费-政府部门客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	10,784,772.70	2,156.97	0.02%
逾期 1-90 日			
逾期 91-365 日	1,450,000.00	870.00	0.06%
逾期 1-2 年	1,465,771.78	58,630.87	4.00%
逾期 2-3 年			
逾期 3-4 年			
逾期 4-5 年			
逾期 5 年以上			
合计	13,700,544.48	61,657.84	--

按组合计提坏账准备：应收劳务服务费-企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	669,046,523.76	267,618.61	0.04%

逾期 1-90 日	130,000.00	78.00	0.06%
逾期 91-365 日	1,999,069.19	2,398.88	0.12%
逾期 1-2 年	18,108,633.68	1,448,690.69	8.00%
逾期 2-3 年	20,000.00	7,200.00	36.00%
逾期 3-4 年	46,016.39	23,008.20	50.00%
逾期 4-5 年	1,133,000.00	1,133,000.00	100.00%
逾期 5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00%
合计	690,533,243.02	2,931,994.38	--

按组合计提坏账准备：应收劳务服务费-母子公司

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	25,668,766.20	7,700.63	0.03%
逾期 1-90 日			
逾期 91-365 日			
逾期 1-2 年	12,033,446.26	3,610.03	0.03%
逾期 2-3 年			
逾期 3-4 年			
逾期 4-5 年			
逾期 5 年以上			
合计	37,702,212.46	11,310.66	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	709,079,131.85
1 至 2 年	31,607,851.72
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	1,229,016.39
3 至 4 年	46,016.39
4 至 5 年	1,133,000.00
5 年以上	50,000.00
合计	741,935,999.96



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	973,689.77	2,031,273.11				3,004,962.88
合计	973,689.77	2,031,273.11				3,004,962.88

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中海石油（中国）有限公司	568,572,422.00	76.63%	227,428.97
POSCO INTERNATIONAL Corporation	62,583,494.71	8.44%	25,033.40
海直通用航空有限责任公司	27,449,207.20	3.70%	8,234.76
上海石油天然气有限公司	19,538,626.61	2.63%	7,815.45
深圳海油工程水下技术有限公司	9,253,780.11	1.25%	740,302.41
合计	687,397,530.63	92.65%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,863,693.44	6,863,693.44

其他应收款	370,271,655.32	259,945,153.73
合计	377,135,348.76	266,808,847.17

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中信海直通用航空维修工程有限公司	6,863,693.44	6,863,693.44
合计	6,863,693.44	6,863,693.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,870.56			6,870.56
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额	6,870.56			6,870.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 其他应收款

1) 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	345,549,898.44	233,677,465.08
应收保证金	8,200,932.75	12,534,584.39
应收建设新机场代垫款	6,741,265.03	6,710,502.62
应收备用金	3,018,027.10	2,194,952.96
应收押金	411,544.81	378,819.81
应收停飞赔偿款	206,604.06	229,649.10
其他	7,920,560.31	5,800,383.45

合计	372,048,832.50	261,526,357.41
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	262,003.45		1,319,200.23	1,581,203.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	163,255.48		69,896.41	233,151.89
本期转回	37,178.39			37,178.39
2021 年 12 月 31 日余额	388,080.54		1,389,096.64	1,777,177.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	247,374,863.23
1 至 2 年	72,084,146.25
2 至 3 年	23,546,946.94
3 年以上	29,042,876.08
3 至 4 年	24,499,911.85
4 至 5 年	2,292,712.55
5 年以上	2,250,251.68
合计	372,048,832.50

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
备用金及其他	1,314,369.33	211,875.25	5,002.02			1,521,242.56
保证金和押金	37,820.30	21,276.64	27,895.64			31,201.30
赔偿款	459.30		46.09			413.21

子公司	228,554.75		4,234.64			224,320.11
合计	1,581,203.68	233,151.89	37,178.39			1,777,177.18

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无核销的其他应收款。

#### 5) 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
海直通用航空有限责任公司	往来款	160,127,420.62	2 年以内	43.04%	160,127.42
中信信托有限责任公司（2020 年 ABN 项目循环购买资金）	备用金及其他	121,004,607.77	2 年以内	32.52%	121,004.61
中信海直通用航空维修工程有限公司	往来款	57,264,269.76	4 年以内	15.39%	57,264.27
中国中海直	机场建设款及其他	6,745,921.03	1-5 年/5 年以上	1.81%	6,755.24
中国航空油料有限责任公司珠海分公司	保证金和押金	6,000,000.00	2-3 年	1.61%	18,000.00
合计	--	351,142,219.18	--	94.37%	363,151.54

### 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	311,367,474.60		311,367,474.60	198,091,074.60		198,091,074.60
对联营、合营企业投资	783,006.75		783,006.75	7,479,647.42		7,479,647.42
合计	312,150,481.35		312,150,481.35	205,570,722.02		205,570,722.02

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

海直通航	46,985,000.00					46,985,000.00	
维修公司	21,106,074.60					21,106,074.60	
海直租赁	90,000,000.00					90,000,000.00	
海直航科	30,000,000.00					30,000,000.00	
海直发展	10,000,000.00					10,000,000.00	
华夏九州		103,276,400.00				103,276,400.00	
海直青岛		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	198,091,074.60	113,276,400.00				311,367,474.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
海直(北京)通航 技术培训 有限公司	447,277.35			335,729.40						783,006.75	
小计	447,277.35			335,729.40						783,006.75	
二、联营企业											
中联(天津)航空 技术有限公司	7,032,370.07		7,032,370.07								
小计	7,032,370.07		7,032,370.07								
合计	7,479,647.42		7,032,370.07	335,729.40						783,006.75	

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
主营业务收入	1,316,163,932.20	936,358,446.92	1,233,289,164.88	872,104,221.94
其他业务	27,903,628.04	12,608,379.01	17,839,798.35	2,325,988.00
合计	1,344,067,560.24	948,966,825.93	1,251,128,963.23	874,430,209.94

与履约义务相关的信息：

项目	本年发生额		上年发生额	
	通航服务收入	其他	通航服务收入	其他
主营业务收入	1,316,163,932.20		1,233,289,164.88	
其中：在某一时段内确认	1,316,163,932.20		1,233,289,164.88	
其他业务收入		27,903,628.04		17,839,798.35
合计	<b>1,316,163,932.20</b>	<b>27,903,628.04</b>	<b>1,233,289,164.88</b>	<b>17,839,798.35</b>

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,313,082.52 元，其中，75,827,557.22 元预计将于 2022 年度确认收入，8,485,525.30 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	335,729.40	115,542.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-195,990.00	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,970,630.92	
资金拆借利息收入	5,330,705.52	4,622,362.40
合计	7,441,075.84	4,737,905.26

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-214,885.11	本年确认的固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,843,287.28	本年收到的重点纳税企业管理团队奖励、稳岗补贴、搜救奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,728,006.61	本年确认的空直 H225 停飞赔偿收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,450,000.00	本集团对补充退休福利政策修改导致设定受

		益计划中过去服务成本减少
减：所得税影响额	17,606,345.76	
少数股东权益影响额	2,787,400.54	
合计	83,412,662.48	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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	6.29%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

中信海洋直升机股份有限公司董事会

2022年3月28日