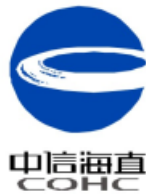


证券代码：000099

证券简称：中信海直

公告编号：2019-023



中信海洋直升机股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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)余金树声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	5,850,580,724.44	5,663,561,786.44	3.30%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,217,882,695.39	3,077,777,946.49	4.55%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	391,947,207.47	9.41%	1,145,110,193.49	15.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,058,183.38	46.04%	156,864,504.10	78.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,059,163.89	46.96%	150,643,461.41	71.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	553,663,629.34	606.39%
基本每股收益（元/股）	0.1090	46.11%	0.2588	78.24%
稀释每股收益（元/股）	0.1090	46.11%	0.2588	78.24%
加权平均净资产收益率	2.07%	0.56%	4.98%	2.03%

非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	7,000,000.00	报告期公司处置一套商品房取得的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,520,210.29	报告期收到重点纳税企业管理团队奖励、燃油补贴、稳岗补贴、外商增值税返还等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,148.27	报告期固定资产报废损失、捐赠支出等。
减：所得税影响额	2,086,515.51	
少数股东权益影响额（税后）	38,503.82	
合计	6,221,042.69	--

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,082	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国中海直有限责任公司	国有法人	38.63%	234,119,474			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.52%	15,247,100			
吴晓锋	境内自然人	2.02%	12,260,000			
楼文胜	境内自然人	1.63%	9,851,665			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.73%	4,410,619			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.62%	3,750,300			
李涛	境内自然人	0.61%	3,695,600			
中国北方航空公司	国有法人	0.48%	2,913,067			
王华锋	境内自然人	0.48%	2,895,000			
李京淑	境内自然人	0.34%	2,088,200			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国中海直有限责任公司	234,119,474	人民币普通股	234,119,474			
中央汇金资产管理有限责任公司	15,247,100	人民币普通股	15,247,100			
吴晓锋	12,260,000	人民币普通股	12,260,000			
楼文胜	9,851,665	人民币普通股	9,851,665			
香港中央结算有限公司	4,410,619	人民币普通股	4,410,619			
中国证券金融股份有限公司	3,750,300	人民币普通股	3,750,300			
李涛	3,695,600	人民币普通股	3,695,600			
中国北方航空公司	2,913,067	人民币普通股	2,913,067			
王华锋	2,895,000	人民币普通股	2,895,000			
李京淑	2,088,200	人民币普通股	2,088,200			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，中国中海直有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前 10 名股东参与融资融券业务情况说明 (如有)	公司前十名股东中, 参与融资融券的信用账户名称及持股数量分别为: 吴晓锋信用账户 10,110,000 股, 普通账户 2,150,000 股, 合计 12,260,000 股; 楼文胜信用账户 9,851,665 股; 李涛信用账户 3,200,000 股, 普通账户 495,600 股, 合计 3,695,600 股; 王华锋信用账户 2,895,000 股; 李京淑信用账户 2,088,200 股。
------------------------------	--

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

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

1. 合并资产负债表变动项目及原因分析

(1) 货币资金55,268.82万元，较期初42,202.27万元，增加13,066.55万元，增幅30.96%。增加的主要原因：报告期经营活动产生的现金流量为净流入。

(2) 预付账款3,242.25万元，较期初2,305.04万元，增加937.21万元，增幅40.66%。增加的主要原因：报告期预付油料款、航材采购款所致。

(3) 其他应收款11,784.86万元，较期初17,944.02万元，减少6,159.16万元，减幅34.32%。减少的主要原因：报告期应付空客采购款冲抵应收空客H225型直升机停飞赔偿款，致其他应收账款减少。

(4) 一年内到期的非流动资产57,579.47万元，较期初19,176.45万元，增加38,403.02万元，增幅200.26%。增加的主要原因：控股子公司海直租赁一年内到期的应收融资租赁款增加。

(5) 长期应收款1,363.10万元，较期初41,928.53万元，减少40,565.43万元，减幅96.75%，减少的主要原因：控股子公司海直租赁将一年内到期的融资租赁款重分类至一年内到期的非流动资产，一年后应收的融资租赁款减少。

(6) 在建工程25,741.53万元，较期初14,718.88万元，增加11,022.65万元，增幅74.89%。增加的主要原因：报告期新购置一架AW139直升机，东方通用机场建设、信息化等投入增加。

(7) 使用权资产56,163.34万元，较期初40,588.01万元，增加15,575.33万元，增幅38.37%。增加的主要原因：报告期新增经营租赁3架H225型直升机及续签S92直升机租赁合同，致使用权资产增加。

(8) 应付账款5,432.81万元，较期初8,744.22万元，减少3,311.41万元，减幅37.87%。减少的主要原因：应付航材采购款、保障费、保险费及直升机租赁费减少。

(9) 合同负债4,344.58万元，较期初2,960.21万元，增加1,384.37万元，增幅46.77%。增加的主要原因：报告期控股子公司海直通航预收中国极地研究中心直升机托管费、国家林业局护林等合同款所致。

(10) 一年内到期的非流动负债88,016.99万元，较期初22,088.92万元，增加65,928.07万元，增幅298.47%。增加的主要原因：报告期将一年内到期的应付债券（信托资产支持票据）3.15亿重分类至一年内到期的非流动负债；报告期新增经营租赁3架H225型直升机及续签S92直升机租赁，一年内到期的租赁租金和利息增加。

(11) 其他流动负债4,394.41万元，较期初1,708.20万元，增加2,686.21万元，增幅157.25%。增加的主要原因：报告期待转销项税金增加；收到合作实施南头直升机场PINS程序改造项目首期款；控股子公司海直租赁重分类至其他流动负债的一年内到期的递延收益增加。

(12) 长期借款34,172.01万元，较期初74,512.40万元，减少40,340.39万元，减幅54.14%。减少的主要原因：按合同约定一年后到期的长期借款减少。

(13) 应付债券0万元，较期初31,500.00万元，减少31,500.00万元，减幅100%。应付债券是公司2017年度发行的第一期信托资产支持票据，发行总额为3.52 亿元，其中优先级发行总额为3.15亿元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

(14) 租赁负债38,819.77万元，较期初28,471.43万元，增加10,348.34万元，增幅36.35%。增加的主要原因：报告期新增经营租赁3架H225型直升机及续签S92直升机租赁合同，按合同约定一年后到期的租赁租金及利息增加。

2. 合并利润表变动项目及原因分析

(1) 营业税金及附加155.80万元，比上年同期293.79万元，减少137.99万元，减幅46.97%，减少的主要原因：1-9月缴纳的增值税同比减少，城建税、教育费附加减少。

(2) 销售费用352.66万元，比上年同期233.05万元，增加119.61万元，增幅51.32%。增加的主要原因：销售人员人数增加，致人工成本及业务拓展费用增加。

(3) 其他收益5,431.01万元，比上年同期2,740.45万元，增加2,690.56万元，增幅98.18%，增加的主要原因：控股子公司海直通航2019年度通航补贴于今年9月份到账，而其2018年度通航补贴于2018年10月份到账。

(4) 资产处置收益700.00万元,比上年同期0万元,增加700.00万元,增加的主要原因:公司处置商品房一套。

(5) 所得税费用6,229.33万元,比上年同期2,768.03万元,增加3,461.30万元,增幅125.05%,增加的主要原因是:根据1-9月利润总额计提的所得税费用同比增加。

3. 合并现金流量表变动项目及原因分析

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金241,336.85万元,比上年同期105,990.98万元,增加135,345.87万元,增幅127.70%。增加的主要原因:报告期海上石油业务、融资租赁业务应收账款回款同比增加。

(2) 收到的税费返还397.43万元,比上年同期672.77万元,减少275.34万元,减幅40.93%。减少的主要原因:报告期收到的增值税即征即退款减少。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金8,914.24万元,比上年同期4,932.86万元,增加3,981.38万元,增幅80.71%。增加的主要原因:报告期收到合作实施南头直升机场PINS程序改造项目首期款、收到财政部拨来通用航空补贴;上年同期控股子公司海直通航尚未收到通航补贴。

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金5,205.41万元,比上年同期10,938.90万元,减少5,733.49万元,减幅52.41%。减少的主要原因:上年同期控股子公司海直通航支付中国海监总队B-7115直升机机身赔付款、海关关税增值税保证金并补缴经营租赁直升机相关源泉代扣税款所产生的滞纳金,报告期无相关支出;报告期支付的海关保证金、投标保证金等同比减少。

(5) 投资活动现金流入小计1,374.77万元,比上年同期7,022.25万元,减少5,647.48万元,减幅80.42%,减少的主要原因:报告期赎回ABN项目闲置资金购买的理财产品收到的现金同比减少。

(6) 投资活动现金流出小计20,918.14万元,比上年同期30,042.79万元,减少9,124.65万元,减幅30.37%,减少的主要原因:报告期ABN信托资金专户闲置资金购买理财产品的款项减少。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

1.公司第五届董事会第二十四次会议审议通过关于发行应收账款信托资产支持票据暨关联交易的议案,同意公司通过中信信托有限责任公司以发行应收账款信托资产支持票据的方式进行融资。2016年12月9日公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2016]ABN8号),同意接受公司资产支持票据注册金额为3.52亿元。2017年5月4日,公司2017年第一期信托资产支持票据优先级和次级在中国银行间债券市场发行,发行总额为3.52亿元,其中优先级发行总额为3.15亿元,次级发行总额为0.37亿元。2017年5月9日本期票据发行所募集资金已到公司账户。按照信托协议约定,该信托产品监管账户内的闲置资金可以用于再投资,投资范围为在金融机构进行银行存款或其他风险可控、变现能力强的现金管理类产品。截至本报告期末,该项目闲置资金用于购置中信信惠现金管理型金融投资集合资金信托计划1201期的期末余额为9.69万元;2019年1月至9月确认的该信托计划投资收益金额为4.69万元。

2.公司第六届董事会第九次会议审议通过关于委托理财暨关联交易的议案,同意公司以自有资金人民币5000万元向中信信托购买“中信民生31号潍坊市青州宏利应收账款流动化信托项目”信托产品,投资年限2年,预期年化收益率为7.7%。2019年1月至9月确认投资收益15.24万元。

3.公司第六届董事会第十四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过关于公司与中信财务有限公司开展金融业务暨关联交易事项,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30,278.37万元,2019年1月至9月利息收入为206.74万元。报告期未发生贷款业务。

4.经公司第六届董事会第十一次会议审议,同意公司在香港设立全资子公司中信海直(香港)有限公司(暂定名,以香港公司注册处核定为准)。该子公司注册资本1450万美元(折合11324.5万港币),公司以现金出资。目前设立该子公司的筹备工作正在有序进行中,公司将根据进展情况及时披露。

5.经公司第六届董事会第十五次会议审议,同意公司与青岛旅游集团有限公司共同出资成立中信海直青旅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)。该子公司注册资本人民币1000万,其中公司以现金出资510万元,持股51%;青旅集团以现金出资490万元,持股49%。目前设立该子公司的筹备工作正在有序进行中,公司将根据进展情况及时披露。

6.经公司第六届董事会第十五次会议审议,同意公司在沙特阿拉伯设立全资子公司中信海直(沙特)有限公司(暂定名,

以当地机关最终核准登记为准)。该子公司注册资本200万沙特里亚尔(折合约人民币337万元/美元53万)。该事项尚在进行中,公司将根据进展情况及时披露。

7.公司、控股股东中国中海直有限责任公司及深圳市南山区于2018年11月16日共同签署了《关于南头直升机场搬迁项目补偿框架协议》,补偿金额合计约6亿元人民币,最终全部补偿金额以签订的正式补偿协议为准。公司将根据进展情况及时披露。

8.公司与空中客车直升机公司就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》,本事项对公司财务状况影响延续至2019年度。

9.经公司第六届董事会第十一次会议审议,同意公司设立全资子公司开展维修板块相关业务。2018年11月15日,子公司中信海直航空科技有限责任公司领取由东莞市工商行政管理局核发的营业执照,并于2019年6月14日完成将注册地从东莞迁入深圳的工作。目前该子公司关于人员划分、资产划转等相关工作尚未完成,公司将根据进展情况及时披露。

10.经公司第六届董事会第二十三次会议审议,同意公司购置1架AW139型直升机,本次购置的直升机总金额约1,214万欧元(不含关税及配套航材),折合人民币约9,576万元。公司董事会授权经营管理层办理与直升机经销商谈判、签署购机合同等相关事项。

11.经公司第四届董事会第二十二次会议及2013年第三次临时股东大会审议通过,公司控股子公司海直通用航空有限责任公司(以下简称“海直通航”)向中信富通融资租赁有限公司(以下简称“中信富通”)融资租赁2架Ka-32型直升机,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订2架Ka-32型直升机的《直升机融资租赁协议》。2015年9月15日,海直通航与天津信直通航融资租赁有限公司和天津信通融资租赁有限公司(中信富通为此项目新设的专项公司,以下简称“天津信通”)三方签署《直升机租赁合同转让与修订协议》,天津信直通航融资租赁有限公司将原《直升机融资租赁协议》通过概括转让的方式,转让给新出租人天津信通。公司第六届董事会第一次会议审议通过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,由浦银租赁提供人民币置换方案。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》。2019年1月至9月支付浦银肆拾捌号(天津)航空租赁有限公司到期租金及增值税共计人民币2,045.94万元。

12.公司第五届董事会第十三次会议审议通过控股子公司海直通航融资租赁3架Ka-32型直升机事项,2015年6月海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签订《直升机融资租赁协议》。根据协议,海直通航向天津招银津三十四租赁有限公司融资租赁3架Ka-32型直升机,融资金额3,876万美元,融资手续费为融资金额的1%,利率为三个月LIBOR+295BP,融资期限为10年。经公司第五届董事会第十九次会议审议通过,同意公司子公司海直通航在招银租赁融资的美元长期应付款币种变更为人民币,利率为10年期人民币贷款基准利率(同5年期人民币贷款基准利率)上浮4.13%。海直通航与天津招银津三十四租赁有限公司签订《直升机融资租赁协议的补充协议二》,自2016年4月21日起租赁协议项下的租赁保证金和剩余美元本金按天津招银津三十四租赁有限公司实际购汇汇率6.4920全部置换为人民币,剩余本金共计折算人民币24,629.28万元,剩余融资租赁期限不变。2019年1月至9月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2,424.08万元。

13.根据《通用航空发展专项资金管理暂行办法》,公司和控股子公司海直通航分别向中国民用航空局申请2019年通用航空发展专项资金(2017年7月—2018年6月)补贴。2019年5月31日公司收到2019年通用航空发展专项资金补贴人民币2,146.30万元,2019年9月30日海直通航收到2019年通用航空发展专项资金补贴人民币2,769.80万元。

14.公司第六届董事会第十三次会议审议通过关于子公司办理无追索权融资租赁保理业务事项,同意海直租赁以其与公司因售后回租7架直升机形成的应收租赁款向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行申请办理无追索权融资租赁保理业务。鉴于项目审批时间过长,利率随之发生变化导致利润空间过小,经公司研究决定终止执行该项目。

15.公司第六届董事会第二次会议审议通过公司关于将中国进出口银行深圳分行美元长期借款币种变更为人民币的议案。鉴于当前人民币与美元汇率处于高点,公司在进出口银行剩余还款金额不多,从财务角度分析不宜再进行币种置换,经公司研究决定终止执行该项目。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司关于发行应收账款信托资产支持票据	2016年10月25日	巨潮资讯网(网址 www.cninfo.com.cn,下同)披露的《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2016-024)和《关于发行应收账款信托资产支持

暨关联交易事项		票据暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-025)
	2016 年 12 月 10 日	巨潮资讯网披露的《关于发行应收账款信托资产支持票据获准注册的公告》(公告编号: 2016-028)
	2017 年 05 月 10 日	巨潮资讯网披露的《关于应收账款信托资产支持票据成功发行的公告》(公告编号: 2017-022)
公司关于委托理财暨关联交易事项	2017 年 12 月 16 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2017-067)和《关于委托理财暨关联交易的公告》(公告编号: 2017-068)
公司关于与中信财务有限公司开展金融业务暨关联交易事项	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2018-021)、《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》(公告编号: 2018-022)和《关于与中信财务有限公司金融业务预计的公告》(公告编号: 2018-023)
	2018 年 07 月 31 日	巨潮资讯网披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-029)
	2018 年 10 月 17 日	巨潮资讯网披露的《关于签订<金融服务协议>暨关联交易进展的公告》(公告编号: 2018-032)
公司关于设立全资子公司中信海直(香港)有限公司事项	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2018-008)和《关于设立中信海直(香港)有限公司的公告》(公告编号: 2018-011)
公司关于设立中信海直青旅通用航空服务有限公司、设立中信海直(沙特)有限公司事项	2018 年 07 月 25 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 2018-026)、《关于设立中信海直青旅通用航空服务有限公司的公告》(公告编号: 2018-027)和《关于设立中信海直(沙特)有限公司的公告》(公告编号: 2018-028)
公司关于南头直升机场搬迁事项	2018 年 11 月 19 日	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)
公司与空中客车直升机公司签署《和解协议》事项	2018 年 11 月 29 日	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)
公司关于设立全资子公司中信海直航空科技有限责任公司事项	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网披露的《关于设立中信海直航空技术有限公司的公告》(公告编号: 2018-005)和《第六届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2018-008)
	2018 年 11 月 17 日	巨潮资讯网披露的《关于中信海直航空科技有限责任公司完成工商登记的公告》(公告编号: 2018-037)
公司购置 1 架 AW139 型直升机事项	2019 年 09 月 17 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2019-018)和《关于购置 1 架 AW139 型直升机的公告》(公告编号: 2019-019)
公司控股子公司海直通航融资租赁 2 架 Ka-32 型直升机事项	2013 年 11 月 22 日	巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2013-047)和《关于控股子公司海直通航向中信富通融资租赁 2 架 Ka-32 型直升机暨关联交易的公告》(公告编号: 2013-048)
	2013 年 12 月 11 日	巨潮资讯网披露的《2013 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-053)

	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网披露的《关于控股子公司海直通航向中信富通融资租赁 2 架 Ka-32 型直升机并签订<直升机融资租赁协议>的公告》(公告编号: 2014-036)
	2017 年 02 月 11 日	巨潮资讯网披露的《第六届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2017-006)
公司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 04 月 21 日	巨潮资讯网披露的《第五届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2015-016)
	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网披露的《第五届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2016-001)
获得 2019 年通用航空发展专项资金事项	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网披露的《公司关于获得 2019 年通用航空发展专项资金的公告》(公告编号: 2019-012)
	2019 年 10 月 08 日	巨潮资讯网披露的《关于控股子公司海直通航获得 2019 年通用航空发展专项资金的公告》(公告编号: 2019-020)
关于子公司办理无追索权融资租赁保理业务事项	2018 年 05 月 31 日	巨潮资讯网披露的《关于子公司办理无追索权融资租赁保理业务的公告》(公告编号: 2018-019)
关于美元长期借款币种变更为人民币事项	2017 年 03 月 21 日	巨潮资讯网披露的《公司第六届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2017-012)

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

三、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超期未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	0	5,000	0
信托理财产品	ABN 项目闲置资金	270.69	9.69	0
合计		270.69	5,009.69	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

六、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

八、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

第四节 财务报表

一、财务报表

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

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	552,688,158.09	422,022,671.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	96,881.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	595,242,938.30	637,316,011.55
应收款项融资		
预付款项	32,422,531.86	23,050,402.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	117,848,554.64	179,440,230.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	324,767,954.82	324,066,259.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	575,794,713.73	191,764,518.55
其他流动资产	255,374,094.88	239,619,816.20
流动资产合计	2,454,235,827.91	2,017,279,910.40

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	13,631,015.48	419,285,265.86
长期股权投资	7,329,769.30	7,746,322.18
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	2,260,904,213.02	2,760,320,715.08
在建工程	257,415,309.37	147,188,765.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	561,633,391.93	
无形资产	91,331,934.80	94,018,664.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	143,866,703.93	157,489,584.22
递延所得税资产	60,232,558.70	60,232,558.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,396,344,896.53	3,646,281,876.04
资产总计	5,850,580,724.44	5,663,561,786.44
流动负债：		
短期借款	294,444,030.79	301,611,672.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,328,142.53	87,442,163.64
预收款项	531,688.82	30,709,651.31

合同负债	43,445,788.13	
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	91,907,387.55	89,645,435.48
应交税费	42,316,155.69	43,504,906.66
其他应付款	62,910,211.88	89,730,673.87
其中：应付利息	11,600,287.95	21,503,812.92
应付股利	12,674,282.10	12,274,263.12
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	880,169,888.59	214,030,405.61
其他流动负债	43,944,083.85	17,082,027.37
流动负债合计	1,513,997,377.83	873,756,936.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	341,720,101.46	745,123,961.43
应付债券		315,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	388,197,684.21	
长期应付款		255,229,267.85
长期应付职工薪酬	230,730,000.00	230,730,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	36,006,442.08	40,877,032.38
非流动负债合计	996,654,227.75	1,586,960,261.66
负债合计	2,510,651,605.58	2,460,717,198.01
所有者权益：		
股本	606,070,420.00	606,070,420.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,033,272,130.81	1,033,272,130.81
减：库存股		
其他综合收益	-15,132,582.00	-15,132,582.00
专项储备		
盈余公积	237,905,222.25	237,905,222.25
一般风险准备		
未分配利润	1,355,767,504.33	1,215,662,755.43
归属于母公司所有者权益合计	3,217,882,695.39	3,077,777,946.49
少数股东权益	122,046,423.47	125,066,641.94
所有者权益合计	3,339,929,118.86	3,202,844,588.43
负债和所有者权益总计	5,850,580,724.44	5,663,561,786.44

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：余金树

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	364,957,169.90	279,957,759.16
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	442,028,415.78	545,216,095.48
应收款项融资		
预付款项	6,052,886.26	5,337,235.12
其他应收款	270,893,479.76	257,115,263.03
其中：应收利息		
应收股利	6,870,564.00	6,870,564.00
存货	255,320,770.79	257,915,250.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00

其他流动资产	205,002,395.87	195,130,288.85
流动资产合计	1,594,255,118.36	1,590,671,892.46
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	175,420,843.90	165,837,396.78
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	2,213,448,938.83	2,352,439,032.06
在建工程	255,739,022.58	142,704,126.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	186,597,194.69	
无形资产	89,737,993.25	91,936,218.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	130,744,964.54	143,813,750.16
递延所得税资产	47,024,398.42	47,024,398.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,098,713,356.21	2,943,754,922.26
资产总计	4,692,968,474.57	4,534,426,814.72
流动负债：		
短期借款	194,444,030.79	301,611,672.41
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,946,132.95	83,246,172.35
预收款项	12,128.47	39,547.81
合同负债	2,723,820.76	

应付职工薪酬	77,135,362.11	68,225,195.80
应交税费	34,079,317.96	32,534,034.90
其他应付款	45,014,592.47	57,134,220.05
其中：应付利息	10,075,204.65	13,969,305.58
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	457,309,890.55	96,942,264.82
其他流动负债	33,184,208.99	5,843,235.85
流动负债合计	882,849,485.05	645,576,343.99
非流动负债：		
长期借款	341,720,101.46	379,318,739.38
应付债券		315,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	149,192,455.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	183,750,000.00	183,750,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,387,968.00	35,387,968.00
非流动负债合计	710,050,525.40	913,456,707.38
负债合计	1,592,900,010.45	1,559,033,051.37
所有者权益：		
股本	606,070,420.00	606,070,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,039,206,875.17	1,039,206,875.17
减：库存股		
其他综合收益	-15,780,000.00	-15,780,000.00
专项储备		
盈余公积	237,905,222.25	237,905,222.25
未分配利润	1,232,665,946.70	1,107,991,245.93

所有者权益合计	3,100,068,464.12	2,975,393,763.35
负债和所有者权益总计	4,692,968,474.57	4,534,426,814.72

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：余金树

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	391,947,207.47	358,247,581.95
其中：营业收入	391,947,207.47	358,247,581.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,407,377.07	315,353,473.99
其中：营业成本	282,078,766.06	258,445,886.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	558,194.61	772,303.29
销售费用	1,490,898.53	1,256,702.06
管理费用	25,264,640.45	32,946,742.07
研发费用		
财务费用	25,014,877.42	21,931,839.97
其中：利息费用	18,700,664.14	15,613,022.19
利息收入	1,459,041.23	521,468.17
加：其他收益	28,438,425.57	19,858,325.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-189,853.27	-726,704.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-202,243.14	-906,819.55
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）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,788,402.70	62,025,729.30
加：营业外收入	15,913.87	11,980.41
减：营业外支出	153,611.38	250,878.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,650,705.19	61,786,831.52
减：所得税费用	20,148,049.50	14,417,955.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,502,655.69	47,368,875.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	65,502,655.69	47,368,875.77
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.归属于母公司所有者的净利润	66,058,183.38	45,232,711.86
2.少数股东损益	-555,527.69	2,136,163.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	65,502,655.69	47,368,875.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,058,183.38	45,232,711.86
归属于少数股东的综合收益总额	-555,527.69	2,136,163.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1090	0.0746
（二）稀释每股收益	0.1090	0.0746

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：余金树

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	335,305,021.55	269,639,944.24
减：营业成本	212,801,655.90	207,289,476.82
税金及附加	198,816.82	437,815.32
销售费用		
管理费用	16,311,567.12	23,465,454.96
研发费用		
财务费用	19,589,016.65	17,339,880.05
其中：利息费用	13,793,327.10	10,935,091.18
利息收入	1,052,033.61	478,385.63
加：其他收益	143,151.47	19,632,659.76
投资收益（损失以“－”号填列）	-202,243.14	-858,226.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-202,243.14	-906,819.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,344,873.39	39,881,750.01
加：营业外收入	1,200.00	3,594.41
减：营业外支出	153,611.38	132,688.91

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,192,462.01	39,752,655.51
减：所得税费用	20,973,991.71	9,938,163.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,218,470.30	29,814,491.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	65,218,470.30	29,814,491.75
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	65,218,470.30	29,814,491.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1076	0.0492
（二）稀释每股收益	0.1076	0.0492

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：余金树

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,145,110,193.49	988,985,972.64
其中：营业收入	1,145,110,193.49	988,985,972.64
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	987,115,436.52	890,934,948.34
其中：营业成本	842,116,176.93	748,172,061.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,557,965.37	2,937,948.10
销售费用	3,526,559.56	2,330,474.82
管理费用	78,864,580.72	80,580,587.72
研发费用		
财务费用	61,050,153.94	56,913,876.16
其中：利息费用	54,169,067.44	49,725,771.01
利息收入	3,579,267.22	2,102,499.98
加：其他收益	54,310,062.95	27,404,463.15
投资收益（损失以“－”号填列）	231,039.80	33,959.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,552.88	-906,819.55
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	219,535,859.72	125,489,446.55
加：营业外收入	40,353.87	47,880.37
减：营业外支出	214,502.14	1,036,302.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	219,361,711.45	124,501,024.45
减：所得税费用	62,293,302.90	27,680,320.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	157,068,408.55	96,820,703.61

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	157,068,408.55	96,820,703.61
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.归属于母公司所有者的净利润	156,864,504.10	88,007,001.40
2.少数股东损益	203,904.45	8,813,702.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	157,068,408.55	96,820,703.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,864,504.10	88,007,001.40
归属于少数股东的综合收益总额	203,904.45	8,813,702.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2588	0.1452
（二）稀释每股收益	0.2588	0.1452

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：余金树

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	899,532,806.49	722,006,944.73
减：营业成本	638,115,533.64	585,660,609.67
税金及附加	647,932.39	1,882,939.49
销售费用		
管理费用	52,006,876.30	53,056,136.95
研发费用		
财务费用	45,857,240.16	42,843,402.16
其中：利息费用	39,768,137.89	36,406,901.92
利息收入	2,785,246.92	1,843,919.96
加：其他收益	22,636,848.59	20,676,789.18
投资收益（损失以“－”号填列）	3,320,474.23	-680,540.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,552.88	-906,819.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	7,000,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,862,546.82	58,560,104.86
加：营业外收入	2,640.00	16,494.37
减：营业外支出	214,452.14	250,890.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,650,734.68	58,325,709.20
减：所得税费用	54,767,046.02	12,685,100.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	140,883,688.66	45,640,608.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	140,883,688.66	45,640,608.21
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	140,883,688.66	45,640,608.21
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2325	0.0753
(二) 稀释每股收益	0.2325	0.0753

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：余金树

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,413,368,506.33	1,059,909,752.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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		
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	3,974,334.95	6,727,673.97

收到其他与经营活动有关的现金	89,142,434.06	49,328,567.04
经营活动现金流入小计	2,506,485,275.34	1,115,965,993.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,517,720,979.36	564,034,995.69
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	304,068,878.65	295,981,894.65
支付的各项税费	78,977,680.44	68,180,749.28
支付其他与经营活动有关的现金	52,054,107.55	109,388,974.59
经营活动现金流出小计	1,952,821,646.00	1,037,586,614.21
经营活动产生的现金流量净额	553,663,629.34	78,379,379.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,610,000.00	69,990,000.00
取得投资收益收到的现金	4,157,717.94	226,278.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,980,000.00	6,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,747,717.94	70,222,518.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,521,427.49	118,443,871.75
投资支付的现金	2,660,000.00	172,594,000.00
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		9,390,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	209,181,427.49	300,427,871.75
投资活动产生的现金流量净额	-195,433,709.55	-230,205,352.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	314,885,722.34	348,585,722.34
收到其他与筹资活动有关的现金	2,796,335.89	
筹资活动现金流入小计	317,682,058.23	348,585,722.34

偿还债务支付的现金	426,712,536.96	463,393,166.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,516,728.80	52,218,913.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,788,761.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	48,298,654.14	46,310,152.83
筹资活动现金流出小计	536,527,919.90	561,922,233.54
筹资活动产生的现金流量净额	-218,845,861.67	-213,336,511.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	413,797.00	722,310.34
五、现金及现金等价物净增加额	139,797,855.12	-364,440,174.66
加：期初现金及现金等价物余额	412,871,602.16	550,892,843.52
六、期末现金及现金等价物余额	552,669,457.28	186,452,668.86

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：余金树

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,064,971,700.10	660,990,856.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,878,181.86	77,868,819.99
经营活动现金流入小计	1,120,849,881.96	738,859,676.07
购买商品、接受劳务支付的现金	254,244,450.43	269,087,501.63
支付给职工及为职工支付的现金	210,717,467.25	214,076,440.26
支付的各项税费	58,044,129.99	37,245,365.57
支付其他与经营活动有关的现金	102,916,967.05	140,339,625.98
经营活动现金流出小计	625,923,014.72	660,748,933.44
经营活动产生的现金流量净额	494,926,867.24	78,110,742.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,294,033.96	226,278.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,980,000.00	4,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,274,033.96	230,518.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,476,255.06	111,587,195.33

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	9,390,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	196,476,255.06	120,977,195.33
投资活动产生的现金流量净额	-182,202,221.10	-120,746,676.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	214,885,722.34	315,585,722.34
收到其他与筹资活动有关的现金	235,423,415.09	278,874,447.45
筹资活动现金流入小计	450,309,137.43	594,460,169.79
偿还债务支付的现金	360,945,021.47	406,916,415.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,410,967.28	52,218,913.73
支付其他与筹资活动有关的现金	268,739,551.11	320,103,458.35
筹资活动现金流出小计	672,095,539.86	779,238,787.17
筹资活动产生的现金流量净额	-221,786,402.43	-184,778,617.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	397,200.03	704,520.54
五、现金及现金等价物净增加额	91,335,443.74	-226,710,030.77
加：期初现金及现金等价物余额	273,621,726.16	388,643,542.74
六、期末现金及现金等价物余额	364,957,169.90	161,933,511.97

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：余金树

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	422,022,671.86	422,022,671.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	637,316,011.55	637,316,011.55	
应收款项融资			
预付款项	23,050,402.63	23,050,402.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	179,440,230.44	179,440,230.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	324,066,259.17	324,066,259.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	191,764,518.55	191,764,518.55	
其他流动资产	239,619,816.20	239,619,816.20	
流动资产合计	2,017,279,910.40	2,017,279,910.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	419,285,265.86	419,285,265.86	
长期股权投资	7,746,322.18	7,746,322.18	
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	2,760,320,715.08	2,389,141,128.40	-371,179,586.68
在建工程	147,188,765.25	147,188,765.25	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		405,880,065.13	405,880,065.13
无形资产	94,018,664.75	94,018,664.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	157,489,584.22	157,489,584.22	
递延所得税资产	60,232,558.70	60,232,558.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,646,281,876.04	3,680,982,354.49	34,700,478.45
资产总计	5,663,561,786.44	5,698,262,264.89	34,700,478.45
流动负债：			
短期借款	301,611,672.41	301,611,672.41	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	87,442,163.64	87,442,163.64	
预收款项	30,709,651.31	1,107,547.81	-29,602,103.50
合同负债		29,602,103.50	29,602,103.50
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	89,645,435.48	89,645,435.48	
应交税费	43,504,906.66	43,504,906.66	
其他应付款	89,730,673.87	89,730,673.87	
其中：应付利息	21,503,812.92	21,503,812.92	
应付股利	12,274,263.12	12,274,263.12	
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	214,030,405.61	220,889,188.45	6,858,782.84

负债			
其他流动负债	17,082,027.37	17,082,027.37	
流动负债合计	873,756,936.35	880,615,719.19	6,858,782.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	745,123,961.43	745,123,961.43	
应付债券	315,000,000.00	315,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		284,714,311.14	284,714,311.14
长期应付款	255,229,267.85		-255,229,267.85
长期应付职工薪酬	230,730,000.00	230,730,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	40,877,032.38	40,877,032.38	
非流动负债合计	1,586,960,261.66	1,616,445,304.95	29,485,043.29
负债合计	2,460,717,198.01	2,497,061,024.14	36,343,826.13
所有者权益：			
股本	606,070,420.00	606,070,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,033,272,130.81	1,033,272,130.81	
减：库存股			
其他综合收益	-15,132,582.00	-15,132,582.00	
专项储备			
盈余公积	237,905,222.25	237,905,222.25	
一般风险准备			
未分配利润	1,215,662,755.43	1,214,054,750.17	-1,608,005.26
归属于母公司所有者权益合计	3,077,777,946.49	3,076,169,941.23	-1,608,005.26
少数股东权益	125,066,641.94	125,031,299.52	-35,342.42
所有者权益合计	3,202,844,588.43	3,201,201,240.75	-1,643,347.68
负债和所有者权益总计	5,663,561,786.44	5,698,262,264.89	34,700,478.45

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	279,957,759.16	279,957,759.16	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	545,216,095.48	545,216,095.48	
应收款项融资			
预付款项	5,337,235.12	5,337,235.12	
其他应收款	257,115,263.03	257,115,263.03	
其中：应收利息			
应收股利	6,870,564.00	6,870,564.00	
存货	257,915,250.82	257,915,250.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动资产	195,130,288.85	195,130,288.85	
流动资产合计	1,590,671,892.46	1,590,671,892.46	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	165,837,396.78	165,837,396.78	
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	2,352,439,032.06	2,352,439,032.06	

在建工程	142,704,126.40	142,704,126.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,378,946.89	10,378,946.89
无形资产	91,936,218.44	91,936,218.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	143,813,750.16	143,813,750.16	
递延所得税资产	47,024,398.42	47,024,398.42	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,943,754,922.26	2,954,133,869.15	10,378,946.89
资产总计	4,534,426,814.72	4,544,805,761.61	10,378,946.89
流动负债：			
短期借款	301,611,672.41	301,611,672.41	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	83,246,172.35	83,246,172.35	
预收款项	39,547.81	39,547.81	
合同负债			
应付职工薪酬	68,225,195.80	68,225,195.80	
应交税费	32,534,034.90	32,534,034.90	
其他应付款	57,134,220.05	57,134,220.05	
其中：应付利息	13,969,305.58	13,969,305.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	96,942,264.82	98,188,192.70	1,245,927.88
其他流动负债	5,843,235.85	5,843,235.85	
流动负债合计	645,576,343.99	646,822,271.87	1,245,927.88
非流动负债：			
长期借款	379,318,739.38	379,318,739.38	

应付债券	315,000,000.00	315,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,190,256.96	10,190,256.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬	183,750,000.00	183,750,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	35,387,968.00	35,387,968.00	
非流动负债合计	913,456,707.38	923,646,964.34	10,190,256.96
负债合计	1,559,033,051.37	1,570,469,236.21	11,436,184.84
所有者权益：			
股本	606,070,420.00	606,070,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,039,206,875.17	1,039,206,875.17	
减：库存股			
其他综合收益	-15,780,000.00	-15,780,000.00	
专项储备			
盈余公积	237,905,222.25	237,905,222.25	
未分配利润	1,107,991,245.93	1,106,934,007.98	-1,057,237.95
所有者权益合计	2,975,393,763.35	2,974,336,525.40	-1,057,237.95
负债和所有者权益总计	4,534,426,814.72	4,544,805,761.61	10,378,946.89

调整情况说明

财政部于2017年3月31日及2017年5月2日陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。根据上述会计准则的规定和要求，公司于2019年1月1日开始执行新的金融工具准则。公司执行新金融工具准则的最终调整数以经会计师事务所审计的2019年年度报告数据为准。

财政部于2018年12月7日印发财会〔2018〕35号关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知，根据通知要求，母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行我部2017年3月31日印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和2017年7月5日印发的《企业会计准则第14号——收入》的日期。鉴于公司实际控制人中信股份有限公司（中信股份：00267.HK）在香港上市且自2019年1月1日开始执行《香港财务报告准则》第16号---租赁（HKFRS 16），公司于2019年1月1日起提前执行《企业会计准则第21号——租赁》、《企业会计准则第14号——收入》。公司执行新租赁准则的最终调整数以经会计师事务所审计的2019年年度报告数据为准。

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

公司第三季度报告未经审计。

第五节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （三）公司章程；
- （四）文件存放地：公司董事会办公室。

中信海洋直升机股份有限公司董事会

董事长：杨威

二〇一九年十月二十九日