

证券代码：000099

证券简称：中信海直

公告编号：2007-17

## 中信海洋直升机股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
李士林	工作原因	徐念沙

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李士林、主管会计工作负责人李建一及会计机构负责人（会计主管人员）陈宏运声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	中信海直	
股票代码	000099	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚旗	苏韶霞
联系地址	深圳市南山区麒麟路深圳直升机场	深圳市南山区麒麟路深圳直升机场
电话	0755-26723692	0755-26971630
传真	0755-26723684	0755-26971630
电子信箱	board@china-cohc.com	susx@china-cohc.com

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,188,861,063.01	2,066,374,569.45	2,066,374,569.45	5.93%	5.93%

所有者权益（或股东权益）	1,270,079,494.46	1,279,986,200.05	1,279,986,200.05	-0.77%	-0.77%
每股净资产	2.4729	2.4922	2.4922	-0.77%	-0.77%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	18,433,439.97	12,248,332.63	12,248,332.63	50.50%	50.50%
利润总额	18,902,787.59	12,248,332.63	12,248,332.63	54.33%	54.33%
净利润	15,773,294.41	10,769,928.00	10,769,928.00	46.46%	46.46%
扣除非经常性损益后的净利润	15,773,294.41	10,769,928.00	10,769,928.00	46.46%	46.46%
基本每股收益	0.0307	0.0210	0.0210	46.19%	46.19%
稀释每股收益	0.0307	0.0210	0.0210	46.19%	46.19%
净资产收益率	1.24%	0.88%	0.88%	0.36%	0.36%
经营活动产生的现金流量净额	67,986,555.28	56,485,003.51		20.36%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1324	0.1099		20.47%	

2.2.2 非经常性损益项目

适用  不适用

2.2.3 国内外会计准则差异

适用  不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用  不适用

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	266,496,000	51.89%				-26,923,936	-26,923,936	239,572,064	46.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股	265,849,355	51.76%				-26,277,291	-26,277,291	239,572,064	46.65%
3、其他内资持股	646,645	0.13%				-646,645	-646,645	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	646,645	0.13%				-646,645	-646,645	0	0.00%
境内自然人持股									
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	247,104,000	48.11%				26,923,936	26,923,936	274,027,936	53.35%
1、人民币普通股	247,104,000	48.11%				26,923,936	26,923,936	274,027,936	53.35%
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	513,600,000	100.00%				0	0	513,600,000	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	---	---	-------------	---------

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						47,618
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国中海直总公司	国有法人	46.65%	239,572,064	239,572,064	126,937,223	
中国北方航空公司	国有法人	4.49%	23,044,066	0	0	
全国社保基金一零二组合	未知	0.97%	4,999,888	0	0	
王晓萍	境内自然人	0.38%	1,939,088	0	0	
黄乾生	境内自然人	0.34%	1,727,500	0	0	
山西信托投资有限责任公司-国信集团资金信托	未知	0.28%	1,425,000	0	0	
王珍英	境内自然人	0.18%	936,447	0	0	
尹凤玉	境内自然人	0.18%	916,253	0	0	
彭丛梅	境内自然人	0.18%	907,263	0	0	
韩俊刚	境内自然人	0.17%	854,741	0	0	
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			
中国北方航空公司	23,044,066		人民币普通股			
全国社保基金一零二组合	4,999,888		人民币普通股			
王晓萍	1,939,088		人民币普通股			
黄乾生	1,727,500		人民币普通股			
山西信托投资有限责任公司-国信集团资金信托	1,425,000		人民币普通股			
王珍英	936,447		人民币普通股			
尹凤玉	916,253		人民币普通股			
彭丛梅	907,263		人民币普通股			
韩俊刚	854,741		人民币普通股			
田斌	711,400		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中国中海直总公司与中国北方航空公司不存在关联关系或属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他股东之间未知是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前十名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
航空运输业	22,881.82	18,359.38	19.76%	-1.71%	4.35%	-19.07%
航空维修业	412.95	215.68	47.77%	427.67%	24.81%	-139.53%
合计	23,294.77	18,575.06	20.26%	-0.27%	4.55%	-15.37%
主营业务分产品情况						
无	0.00	0.00	0.00%			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
深圳	13,268.66	-6.99%
湛江	2,805.11	30.95%
上海	3,273.91	-1.83%
北京	1,766.09	-10.89%
天津	2,087.72	25.56%
哈尔滨	93.28	6.62%
合计	23,294.77	-0.27%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

募集资金总额	14,310.54		本报告期已使用募集资金总额	5,742.60		
			已累计使用募集资金总额	14,310.54		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
购置 4 架直升机	8,567.94	是	8,567.94	2,149.80	是	是
对中信通用航空有限责任公司的出资	5,742.60	是	5,742.60	0	是	是
合计	14,310.54	-	14,310.54	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	经股东大会审议通过, 公司 2 0 0 3 年度配股募集资金变更为购置 4 架直升机前期款和对中信通航出资, 具体如下: 1、购置 4 架直升机的合同购机金额为 3,920 万欧元(折合人民币 37,552.42 万元), 其中前次募集资金 8,567.94 万元用于支付购机前期款, 剩余 28,984.48 万元以自有资金支付。项目产生的收益含非募集资金投资。 2、2007 年 5 月 9 日, 中信通航取得了商务部同意减资的批复和批准证书, 7 月 13 日中信通航获得了北京市工商局颁发的注册资本变更后的营业执照。变更后中信通航注册资本 8,292.55 万元, 其中以募集资金出资 5,742.60 万元。					
尚未使用的募集资金用途及去向	无					

### 5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

变更投资项目的资金总额		14,310.54				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
购置 4 架直升机	购置 1 架公务机	8,567.94	8,567.94	2,149.80	是	是
对中信通用航空有限责任公司的出资	购置 1 架公务机	5,742.60	5,742.60	0.00	是	是
合计	-	14,310.54	14,310.54	2,149.80	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无					

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

### 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

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

适用  不适用

1、公司 2005 年度股东大会审议通过的《关于转让四架 M171 型直升机的议案》，公司以 12,882.51 万元（中华评报字[2006]第 027 号资产评估报告书确认的评估值）的转让价格，向中国人民解放军空军装备部转让 4 架 M171 型直升机资产，该资产转让事宜延续至本报告期。截至 2007 年 6 月 30 日，受让方中国人民解放军空军装备部已支付受让资产款 8,705.70 万元，尚余 4,176.81 万元未支付，过户尚未完成。本次转让的资产为闲置资产，对公司主营业务的持续经营、管理层稳定性等不会产生不利影响，也不影响报告期经营成果与财务状况。

#### 2、向中国中海直总公司转让哈尔滨基地房地产资产

本公司向控股股东中国中海直总公司以 2,554.23 万元的价格转让位于哈尔滨香坊区赣水路 32 号 6,562.77 平方米的办公楼，该资产转让事宜延续至本报告期。截至 2007 年 6 月 30 日，中国中海直总公司已向本公司支付协议价款 2,000 万元。产权转让手续正在办理中。

本次转让的资产为非经营性资产，对公司持续性经营不会构成影响。对公司报告期经营业绩和财务状况无影响。

### 6.2 担保事项

适用  不适用

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**

适用  不适用

**6.5.1 证券投资情况**

适用  不适用

**6.5.2 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**

适用  不适用

**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年02月07日	公司	实地调研	国信证券有限责任公司	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告
2007年03月16日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告
2007年05月25日	公司	实地调研	中信资本资产管理	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告
2007年05月25日	公司	实地调研	南方基金管理有限公司	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告
2007年05月25日	公司	实地调研	中银万国证券(香港)有限公司	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告
2007年05月25日	公司	实地调研	恒生投资管理有限公司	公司基本情况、已披露的定期报告及临时报告

**§ 7 财务报告**

**7.1 审计意见**

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

**7.2 财务报表**

**7.2.1 资产负债表**

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	289,180,399.06	189,657,188.86	239,582,173.12	179,248,424.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				

应收账款	120,516,140.64	102,343,183.44	103,821,866.28	95,778,743.31
预付款项	7,654,289.42	5,727,629.00	9,535,533.76	5,817,604.84
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		2,395,341.71		2,395,341.71
其他应收款	75,214,241.75	104,588,717.91	72,455,696.60	94,675,880.65
买入返售金融资产				
存货	195,499,411.01	192,401,552.81	231,600,499.56	230,154,901.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			205,935.08	118,840.61
流动资产合计	688,064,481.88	597,113,613.73	657,201,704.40	608,189,736.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		111,540,662.42		111,540,662.42
投资性房地产				
固定资产	1,298,829,536.64	1,275,531,700.71	1,278,724,619.25	1,277,133,387.52
在建工程	102,928,425.50	102,926,515.50	51,789,697.66	51,787,787.66
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	15,979,265.02	15,979,265.02	16,166,928.56	16,166,928.56
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	82,967,372.94	54,877,661.31	62,399,638.55	41,079,925.39
递延所得税资产	91,981.03		91,981.03	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,500,796,581.13	1,560,855,804.96	1,409,172,865.05	1,497,708,691.55
资产总计	2,188,861,063.01	2,157,969,418.69	2,066,374,569.45	2,105,898,428.36
流动负债：				
短期借款	733,125,160.25	733,125,160.25	655,433,486.25	655,433,486.25
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	32,071,388.03	25,310,485.53	27,189,359.56	20,610,477.36
预收款项	4,755,700.00	887,500.00	1,845,490.30	1,845,490.30

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	37,215,042.08	33,413,628.78	9,279,959.00	7,389,967.92
应交税费	3,863,168.24	2,464,414.14	7,904,199.78	7,196,568.24
应付利息				
应付股利	33,853,259.08	32,750,977.91	8,173,259.08	7,070,977.91
其他应付款	44,980,712.85	55,613,946.62	47,063,893.06	120,862,012.07
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			1,373,513.51	889,437.26
流动负债合计	889,864,430.53	883,566,113.23	758,263,160.54	821,298,417.31
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	889,864,430.53	883,566,113.23	758,263,160.54	821,298,417.31
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	513,600,000.00	513,600,000.00	513,600,000.00	513,600,000.00
资本公积	461,562,483.08	467,497,227.44	461,562,483.08	467,497,227.44
减：库存股				
盈余公积	101,888,575.70	101,888,575.70	101,888,575.70	101,888,575.70
一般风险准备				
未分配利润	193,028,435.68	191,417,502.32	202,935,141.27	201,614,207.91
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,270,079,494.46	1,274,403,305.46	1,279,986,200.05	1,284,600,011.05
少数股东权益	28,917,138.02		28,125,208.86	
所有者权益合计	1,298,996,632.48	1,274,403,305.46	1,308,111,408.91	1,284,600,011.05
负债和所有者权益总计	2,188,861,063.01	2,157,969,418.69	2,066,374,569.45	2,105,898,428.36

### 7.2.2 利润表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	232,947,675.91	211,157,366.92	233,573,842.97	212,972,778.46

其中：营业收入	232,947,675.91	211,157,366.92	233,573,842.97	212,972,778.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	214,514,235.94	194,233,937.41	221,325,510.34	195,702,277.89
其中：营业成本	185,750,645.51	169,846,593.96	175,478,274.62	153,047,639.02
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	7,484,308.82	6,699,741.32	7,443,296.74	6,801,388.62
销售费用	296,809.07		268,592.03	
管理费用	23,356,133.96	20,241,411.47	20,331,655.48	17,591,548.28
财务费用	-2,373,661.42	-2,553,809.34	17,803,691.47	18,261,701.97
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,433,439.97	16,923,429.51	12,248,332.63	17,270,500.57
加：营业外收入	469,347.62			
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,902,787.59	16,923,429.51	12,248,332.63	17,270,500.57
减：所得税费用	2,640,786.43	2,538,514.43	2,804,679.60	2,804,679.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,262,001.16	14,384,915.08	9,443,653.03	14,465,820.97
归属于母公司所有者的净利润	15,773,294.41		10,769,928.00	
少数股东损益	488,706.75		-1,326,274.97	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0307		0.0210	
（二）稀释每股收益	0.0307		0.0210	

7.2.3 现金流量表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	219,252,189.15	203,167,756.69	195,109,181.02	191,192,813.51
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	216,716.79			
收到其他与经营活动有关的现金	39,108,032.21	1,241,659.68	41,229,597.32	41,047,622.95
经营活动现金流入小计	258,576,938.15	204,409,416.37	236,338,778.34	232,240,436.46
购买商品、接受劳务支付的现金	98,112,717.80	88,612,171.13	118,797,462.90	115,969,196.84
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	50,230,969.40	43,346,835.67	31,039,186.01	28,703,381.99
支付的各项税费	19,413,134.09	18,304,606.17	17,966,093.72	16,983,081.48
支付其他与经营活动有关的现金	22,833,561.58	9,966,483.44	12,051,032.20	24,561,924.08
经营活动现金流出小计	190,590,382.87	160,230,096.41	179,853,774.83	186,217,584.39
经营活动产生的现金流量净额	67,986,555.28	44,179,319.96	56,485,003.51	46,022,852.07
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,229,672.75	52,811,409.03	209,808,601.45	208,731,553.69
投资支付的现金		45,709,500.00		
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			1,240,529.07	150,157.30
投资活动现金流出小计	83,229,672.75	98,520,909.03	211,049,130.52	208,881,710.99
投资活动产生的现金流量净额	-83,229,672.75	-98,520,909.03	-211,049,130.52	-208,881,710.99
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	606,713,975.75	606,713,975.75	776,495,537.75	776,495,537.75
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	606,713,975.75	606,713,975.75	776,495,537.75	776,495,537.75
偿还债务支付的现金	529,022,301.75	529,022,301.75	595,305,230.75	595,305,230.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			57,803,691.47	58,261,701.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	12,941,320.50	12,941,320.50	5,941,714.52	5,941,714.52
筹资活动现金流出小计	541,963,622.25	541,963,622.25	659,050,636.74	659,508,647.24
筹资活动产生的现金流量净额	64,750,353.50	64,750,353.50	117,444,901.01	116,986,890.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,989.91		28,539.02	-60,047.77
五、现金及现金等价物净增加额	49,598,225.94	10,408,764.43	-37,090,686.98	-45,932,016.18
加：期初现金及现金等价物余额	239,582,173.12	179,248,424.43	298,470,108.61	251,602,414.04
六、期末现金及现金等价物余额	289,180,399.06	189,657,188.86	261,379,421.63	205,670,397.86

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	513,600,000.00	461,562,483.08		101,888,575.70		202,843,160.24		28,125,208.86	1,308,019,427.88
加：会计政策变更						91,981.03			91,981.03
前期差错更正									
二、本年初余额	513,600,000.00	461,562,483.08		101,888,575.70		202,935,141.27		28,125,208.86	1,308,111,408.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-9,906,705.59		791,929.16	-9,114,776.43
（一）净利润						15,773,294.41		488,706.75	16,262,001.16
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								303,222.41	303,222.41
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他								303,222.41	303,222.41
上述（一）和（二）小计						15,773,294.41		791,929.16	16,565,223.57

(三) 所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配						-25,680,000.00		-25,680,000.00
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,680,000.00		-25,680,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	513,600,000.00	461,562,483.08		101,888,575.70		193,028,435.68	28,917,138.02	1,298,996,632.48

所有者权益变动表（续）

2006 年 06 月 30 日

编制单位：中信海洋直升机股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	513,600,000.00	467,869,719.77		94,755,984.68		164,329,841.03		27,431,851.70	1,267,987,397.18
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	513,600,000.00	467,869,719.77		94,755,984.68		164,329,841.03		27,431,851.70	1,267,987,397.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,307,236.69				-14,910,072.00		-1,326,274.97	-22,543,583.66
（一）净利润						10,769,928.00		-1,326,274.97	9,443,653.03
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-6,307,236.69							-6,307,236.69
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									

4. 其他		-6,307,236.69							-6,307,236.69
上述（一）和（二）小计		-6,307,236.69				10,769,928.00		-1,326,274.97	3,136,416.34
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-25,680,000.00			-25,680,000.00
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,680,000.00			-25,680,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	513,600,000.00	461,562,483.08		94,755,984.68		149,419,769.03		26,105,576.73	1,245,443,813.52

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对公司会计政策进行了相应修改，同时，在编制对比会计报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对相关事项进行了追溯调整。

##### 1、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 91,981.03 元，全部归属于母公司的所有者权益增加。

2、公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 28,125,208.86 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 28,125,208.86 元。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

中信海洋直升机股份有限公司

董事会

二〇〇七年八月二十一日