



渤海租赁股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人卓逸群、主管会计工作负责人彭鹏及会计机构负责人(会计主管人员)邹学深声明：保证本半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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本报告“第四节 经营情况讨论与分析之十-公司面临的风险和应对措施”描述了本公司经营中可能存在的风险。请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....    | 1   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....        | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....     | 14  |
| 第五节 重要事项.....           | 28  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....     | 58  |
| 第七节 优先股相关情况 .....       | 64  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 65  |
| 第九节 公司债相关情况 .....       | 66  |
| 第十节 财务报告 .....          | 71  |
| 第十一节 备查文件目录 .....       | 255 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                                       |
|-----------------|---|--------------------------------------------|
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                               |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》                               |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会                                |
| 渤海租赁            | 指 | 渤海租赁股份有限公司，原渤海金控投资股份有限公司                   |
| 慈航基金            | 指 | 海南省慈航公益基金会，公司实际控制人                         |
| 海航集团            | 指 | 海航集团有限公司                                   |
| 海航资本            | 指 | 海航资本集团有限公司，公司控股股东                          |
| 天津渤海            | 指 | 天津渤海租赁有限公司，公司全资子公司                         |
| 皖江金租、皖江租赁       | 指 | 皖江金融租赁股份有限公司，天津渤海之参股公司                     |
| 香港渤海            | 指 | 香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海之全资子公司                  |
| 横琴租赁            | 指 | 横琴国际融资租赁有限公司，天津渤海之控股子公司                    |
| GSC             | 指 | Global Sea Containers Ltd，香港渤海之全资子公司       |
| GAL             | 指 | Global Aviation Leasing Co.,Ltd，香港渤海之全资子公司 |
| GALC            | 指 | Global Aircraft Leasing Co.,Ltd，GAL 之全资子公司 |
| Seaco           | 指 | Seaco SRL，GSC 之全资子公司                       |
| Cronos          | 指 | Cronos Ltd.，GSC 之控股子公司                     |
| Avolon          | 指 | Avolon Holdings Limited，GALC 之控股子公司        |
| 渤海人寿            | 指 | 渤海人寿保险股份有限公司，公司之参股公司                       |
| 联讯证券            | 指 | 联讯证券股份有限公司                                 |
| 天津银行            | 指 | 天津银行股份有限公司                                 |
| Sinolending     | 指 | Sinolending Ltd.                           |
| 长江租赁            | 指 | 长江租赁有限公司                                   |
| 扬子江租赁           | 指 | 扬子江融资租赁有限公司，原扬子江国际租赁有限公司                   |
| 香港国际租赁          | 指 | 香港国际航空租赁有限公司                               |
| 深圳兴航            | 指 | 深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）                     |
| 燕山投资            | 指 | 天津燕山股权投资基金有限公司                             |
| 浦航租赁            | 指 | 浦航融资租赁有限公司，原浦航租赁有限公司                       |
| 天津通万            | 指 | 天津通万投资合伙企业（有限合伙）                           |
| 广州城投投资          | 指 | 广州市城投投资有限公司                                |
| 西藏瑞华            | 指 | 西藏瑞华资本管理有限公司，原西藏瑞华投资发展有限公司                 |
| 上海贝御            | 指 | 上海贝御信息技术有限公司，原上海贝御投资管理有限公司                 |
| 中加基金管理的中加邮储 1 号 | 指 | 中加基金-邮储银行-中国邮政储蓄银行股份有限公司                   |

|                      |   |                                                                |
|----------------------|---|----------------------------------------------------------------|
| 中信建投基金管理的中信建投定增 11 号 | 指 | 中信建投基金-中信证券-中信建投定增 11 号资产管理计划                                  |
| 空客                   | 指 | 空中客车公司（AIRBUS S.A.S.）                                          |
| 波音                   | 指 | 波音公司（BOEING CO）                                                |
| AerCap               | 指 | AerCap Holdings N.V.                                           |
| GECAS                | 指 | GE Capital Aviation Services LLC                               |
| 安徽交控集团               | 指 | 安徽省交通控股集团有限公司                                                  |
| 广州开发区金控集团            | 指 | 广州开发区金融控股集团有限公司                                                |
| Jade                 | 指 | Jade Aviation LLC                                              |
| Cinda Leasing (HK)   | 指 | Cinda Leasing (HK) Co., Limited                                |
| ORIX                 | 指 | ORIX Corporation，东京证券交易所及纽约证券交易所上市公司                           |
| ORIX Aviation        | 指 | ORIX Aviation Systems Limited，ORIX 旗下飞机租赁公司                    |
| CEU                  | 指 | Cost Equivalent Unit，集装箱行业通用计量单位                               |
| TEU                  | 指 | Twenty-Foot Equivalent Unit，集装箱行业通用计量单位                        |
| Drewry               | 指 | 英国海运咨询机构德路里                                                    |
| FlightGlobal         | 指 | 总部位于伦敦，全球领先的航空数据集团                                             |
| IATA                 | 指 | 国际航空运输协会(International Air Transport Association)              |
| IMF                  | 指 | 国际货币基金组织(International Monetary Fund)                          |
| LIBOR                | 指 | LIBOR 利率，即伦敦同业拆借利率，是指伦敦的第一流银行之间短期资金借贷的利率，是国际金融市场中大多数浮动利率的基础利率。 |
| 报告期                  | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                        |      |        |
|---------------|------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 渤海租赁                   | 股票代码 | 000415 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                      |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                |      |        |
| 公司的中文名称       | 渤海租赁股份有限公司             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 渤海租赁                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Bohai Leasing Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Bohai Leasing          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 卓逸群                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                       |
|------|---------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 王景然                       | 王佳魏                          |
| 联系地址 | 北京市朝阳区霄云路甲 26 号海航大厦 20 楼  | 北京市朝阳区霄云路甲 26 号海航大厦 20 楼     |
| 电话   | 010-58102668              | 010-58102686                 |
| 传真   | 010-59782368              | 010-59782368                 |
| 电子信箱 | jr.wang1@bohaileasing.com | jiawei-wang@bohaileasing.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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               | 上年同期               | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 18,926,160,000.00  | 19,870,305,000.00  | -4.75%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 1,806,675,000.00   | 1,289,763,000.00   | 40.08%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 835,052,000.00     | 1,176,551,000.00   | -29.03%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 9,042,092,000.00   | 10,143,543,000.00  | -10.86%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2921             | 0.2085             | 40.10%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.2921             | 0.2085             | 40.10%       |
| 加权平均净资产收益率                | 4.92%              | 3.98%              | 0.94%        |
|                           | 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）                    | 264,508,354,000.00 | 285,818,636,000.00 | -7.46%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 37,456,937,000.00  | 35,737,768,000.00  | 4.81%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                                                                                                | 金额             | 说明                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                                                       | 905,076,000.00 | 系本期公司持有的皖江金租 16.5 亿股股权完成过户交割以及公司按照公允价值调整持有皖江金租剩余股权账面价值合计确认的收益金额   |
| 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）                                                                     | 61,125,000.00  |                                                                   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 303,296,000.00 | 系本期公司出售持有的全部联讯证券股权于 2019 年 3 月 1 日完成过户交割，交易价格 5.3 亿元，实现投资收益约 3 亿元 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 12,010,000.00  |                                                                   |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      | 3,066,000.00   |                                                                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -2,521,000.00  |                                                                   |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 316,562,000.00 |                                                                   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -6,133,000.00  |                                                                   |
| 合计                                                                                                                | 971,623,000.00 | --                                                                |

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

#### （一）公司从事的主要业务及经营模式

报告期内，公司主营业务为租赁业，主要为境内外客户提供全方位的飞机租赁、集装箱租赁、基础设施租赁、大型设备租赁等租赁服务，包括经营租赁和融资租赁两大主营业务类型，具体如下：

##### 1、飞机租赁业务

报告期内，公司飞机租赁业务主要通过子公司Avolon及天津渤海开展。公司的核心业务模式为从飞机制造厂商或其他机构购买飞机，以经营租赁为主的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。同时，公司通过适时出售飞机租赁资产不断优化机队结构，降低机队年龄以满足客户多样化的需求，并将销售收益重新投资于飞机租赁业务的扩张。

##### 2、集装箱租赁业务

报告期内，公司集装箱租赁业务主要通过子公司GSC开展。公司的核心经营模式为向集装箱制造商购买集装箱，然后以经营租赁的方式出租给船运公司等客户，获得租金收益。公司通过多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、油罐式集装箱、特种集装箱等主要类型），以长期租赁为主、短期租赁为辅的多种租赁方式为全球客户提供多元化的集装箱租赁服务。

##### 3、境内融资租赁业务

报告期内，公司境内融资租赁业务主要通过子公司天津渤海和横琴租赁开展。公司的核心经营模式为向客户提供售后回租和直接租赁服务。售后回租主要模式为公司（出租人）为有资金需求的客户（承租人）提供融资服务，客户将其自有资产出售给公司，并与公司签署融资租赁合同后再将该物件租回使用，租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。直接租赁主要模式为公司（出租人）根据客户（承租人）资产购置计划购买资产，租给客户使用，客户支付租金；租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。

#### （二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### 1、飞机租赁行业发展情况及公司所处地位

飞机租赁行业从上个世纪七十年代开始发展并且逐渐成为航空运输领域中重要的组成部分。飞机租赁在提高机队灵活性及交付速度、节约航空公司流动资金、便于引进新机种和新机型等方面具有明显优势，现已成为航空公司解决机队扩张与资金短缺矛盾的最为有效的途径之一。同时，飞机租赁商通过大量采购和置换新飞机为飞机制造商提供了稳定的客户群体和多元的分销网络。据FlightGlobal Ascend（航升）数据显示，在1990年代，全球近14.7%的在服役中的商用飞机由飞机租赁公司以经营租赁的方式持有或管理，而在2017年这一数字已上升至41%，并有望在2025年达到50%。同时，目前世界前十大飞机租赁公司已保有全球47%（以飞机数量计算）的订单飞机。

全球航空客运量的增长是推动航空运输行业增长的最主要因素，而航空公司对租赁飞机的需求是租金收入增长的主要驱动因素，因而飞机租赁与全球航空运输业的发展情况高度相关。航空运输业是全球经济的重要组成部分，其发展与需求与全球经济活动密切相关，受全球宏观经济周期的影响而波动。据IATA预测，2019年航空业总收入将达8,650亿美元（约占全球GDP的1%），同比增长6.5%。全球客运量在过去十年一直保持了较快的增长，2018年RPK增长率达6.5%。但鉴于2019年以来中美贸易摩擦的加剧，贸易保护主义和单边主义或将对航空运输业产生负面影响，进而抑制航空运输业的需求。IATA预测2019年全球RPK增长率将回落至5%的长期趋势水平。但从长期来看，全球航空运输业整体发展前景向好，IATA预测全球

航空客运、货运运输总量有望在15年内增长一倍。波音公司预计未来20年，全球航空运输量整体将持续增长，增速将是同期GDP增速的1.7倍。

飞机需求方面，波音预测未来20年（2019-2038年）全球市场飞机需求量将达到44,040架，总价值达6.8万亿美元，在交付的新飞机中，44%将用来替换老旧机型，其余则用来满足运力增长需求。空客预测2018-2037年，全球航空客运量年均增长率为4.4%，全球的客运机队规模将增长超过一倍，达到48,000多架，共需要37,390架全新的客机和货机。同时，鉴于航空业低成本商业模式的成功和不断扩张，更加节能、高效且搭载人数更多的窄体机型已成为大多数航空公司更为青睐的机型。空客和波音预计未来20年向客户交付的飞机中，100座以上的窄体机型数量约占80%。

因飞机租赁能够赋予航空公司业务调整的灵活性，节省资本开支以及提高资金利用效率，飞机租赁的市场渗透率（飞机租赁业务规模与飞机资产总价值的比率）在过去几十年持续稳步提升。根据Flightglobal发布的数据显示，拉丁美洲、欧洲、亚洲（不含中国）及中国是飞机租赁渗透率最高的地区，分别为55%、52%、50%和42%。

整体而言，随着国际航空客运量的增长、飞机保有数量的增加以及飞机租赁公司持有飞机数量占比的逐步提升，飞机租赁行业未来发展前景良好。同时，全球飞机租赁市场竞争日趋白热化，飞机租赁供大于求的现象逐步显现，飞机租赁公司面临的行业竞争愈发激烈。

截至2019年6月30日，公司自有、管理及订单飞机合计达到957架，主要为空客A320系列及波音737系列等主流单通道窄体机型，平均机龄约4.8年，服务于全球60个国家的149家客户，为仅次于AerCap、GECAS的全球第三大飞机租赁公司。

## 2、集装箱租赁行业发展情况及公司所处地位

自二十世纪六十年代以来，集装箱运输成为促进全球经济发展不可或缺的一部分。集装箱租赁业务几乎与集装箱运输业务同时产生，经过近几十年的长足发展，现已成为船运公司获得集装箱的主要方式。集装箱租赁行业的发展与全球经济、全球贸易的增长息息相关，全球经济增长越快，集装箱贸易运输量越大，市场对集装箱租赁业务的需求也越大。

2018年，全球集装箱规模达到约4,160万TEU，同比增长5.5%，高于2017年的4.6%，其中租赁集装箱量约2,187万TEU，约占世界集装箱总量的53%。据Drewry预测，受全球经贸增长放缓等因素影响，2019-2023年，全球集装箱规模的增长率或低于4%，而集装箱租赁商持有的箱队总量占比有望在2023年升至55%。集装箱租赁行业集中度较高，全球前10大集装箱租赁公司持有的箱队（按TEU计算）规模占全球集装箱队总数的50.40%，占集装箱租赁行业箱队总数的95.88%。

公司集装箱租赁业务模式主要是通过拥有和管理多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱），为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。截至2019年6月30日，公司下属GSC（含Seaco和Cronos）自有和管理的集装箱合计386.5万CEU，同比增长10.3%，平均出租率为94.60%，服务于全球739家客户，集装箱分布于全球157个港口，为全球第二大集装箱租赁公司（以CEU计）。

## 3、境内融资租赁行业发展情况及公司所处地位

我国融资租赁行业起步于20世纪80年代，2000年被列入国家重点鼓励发展的产业，近年来经历了快速的发展。融资租赁市场需求受国内宏观经济环境、细分租赁业务领域行业周期等因素影响。根据全球租赁报告，欧美发达国家的租赁市场渗透率一般在15-30%，我国的租赁市场渗透率较发达国家的水平仍有一定差距，未来仍有较大的发展空间。

据中国租赁联盟、联合租赁研发中心和天津滨海融资租赁研究院统计，截至2019年6月底，全国融资租赁企业（不含单一项目公司、分公司、SPV公司和收购海外的公司）总数约为12,027家，注册资金约为32,922亿元，融资租赁合同余额约为66,900亿元人民币，基本与2018年末持平，发展增速明显放缓。

公司全资子公司天津渤海注册资本为221亿元，是国内注册资本最大的内资融资租赁试点企业之一，在飞机租赁、基础设施租赁等领域具有较强的业务优势；公司控股子公司横琴租赁立足广东自贸区，辐射粤港澳大湾区，业务覆盖高端设备租赁、新能源汽车租赁等领域。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产        | 重大变化说明                                                                                                |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股权资产        | 长期股权投资较期初数增加了 15.53 亿元，增长 60.88%，系本期完成皖江金租 35.87%股权转让交割手续后，对持有的皖江金租剩余 17.78%股权计入长期股权投资采用权益法核算所致。      |
| 固定资产        | 固定资产较期初数增加了 77.89 亿元，增长 4.28%，系本期新购置飞机资产及集装箱资产所致。                                                     |
| 无形资产        | 无重大变化                                                                                                 |
| 在建工程        | 无重大变化                                                                                                 |
| 货币资金        | 货币资金较期初数增加了 20.45 亿元，增长 18.12%，系本期为满足下半年的资本开支计划，上半年留存资金增加所致。                                          |
| 应收账款        | 应收账款较期初数增加了 14.88 亿元，增长 58.61%，系本期公司境外子公司飞机销售交易集中发生在第二季度，本期末应收账款尚未全部收回，应收账款增加所致。                      |
| 其他应收款       | 其他应收款较期初数增加了 1.80 亿元，增长 16.08%，系本期完成皖江金租股权转让，剩余应收的 10%股权转让款（保证金）计入其他应收款科目所致。                          |
| 持有待售资产      | 持有待售资产较期初数减少了 326.32 亿元，减少 89.35%，系本期完成皖江金租股权交割手续，上年末划分为持有待售的皖江金租全部资产转出，以及本期销售了期初划分为持有待售的飞机及融资租赁项目所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 一年内到期的非流动资产较期初数减少了 5.85 亿元，减少 21.69%，系本期转让皖江金租股权后，融资租赁资产减少所致。                                         |
| 其他流动资产      | 其他流动资产较期初数增加 2.15 亿元，增加 170.16%，系本期拟出售固定资产，以及留抵税金有所增加所致。                                              |
| 递延所得税资产     | 递延所得税资产较期初数减少了 1.05 亿元，减少 24.94%，系本期使用前期确认的可抵扣亏损所致。                                                   |
| 其他非流动资产     | 其他非流动资产较期初数减少了 20.59 亿元，减少 7.40%，系飞机交付导致飞机预付款转入固定资产所致。                                                |

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因                                                      | 资产规模           | 所在地 | 运营模式                                                             | 保障资产安全性的控制措施                                                              | 收益状况         | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-----------------------------------------------------------|----------------|-----|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------------|
| GSC     | 包含非同一控制下企业合并取得的子公司 Cronos Ltd. 和同一控制下企业合并取得的子公司 Seaco SRL | 39,089,063 千元  | 百慕大 | 通过多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱等），为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。 | 通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制，派驻高级管理人员，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，上市公司不定期进行实地审查。 | 339,239 千元   | 71.65%        | 否          |
| Avolon  | 非同一控制下企业合并取得的子公司                                          | 194,071,186 千元 | 开曼  | 通过从飞机制造厂商或其他机构购买飞机，以经营租赁为主的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。        | 通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制，派驻高级管理人员，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，上市公司不定期进行实地审查。 | 2,449,156 千元 | 355.73%       | 否          |

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

渤海租赁以成为“全球领先的租赁产业集团”为目标，以服务实体经济为使命，紧跟国家战略步伐，积极在租赁产业链上进行布局和拓展，通过内生式增长与外延式并购相结合的方式实现了公司飞跃式的发展，迅速完成了在全球范围内的产业布局。截至2019年6月30日，公司总资产2645.08亿元，营业收入189.26亿元，在境外形成了以Avolon、GSC为核心的境外专业化租赁产业平台，在境内形成了以天津渤海、横琴租赁为核心的境内租赁产业平台，在世界各地拥有逾30个运营中心，业务范围覆盖全球六大洲，为遍布全球近900家客户提供飞机、集装箱、基础设施、高端设备及新能源等多样化的租赁服务。

2019年上半年，公司继续深入贯彻董事会拟定的发展战略，深耕细作租赁主业，进一步优化整体资产负债结构，不断巩固在细分租赁领域的优势。

#### 1.领先的行业龙头地位

近年来，公司在飞机租赁、集装箱租赁的行业领先地位进一步巩固，规模效应日趋明显，对租赁产业上下游的议价能力不断增强，运营效率和盈利能力持续提升。截至报告期末，公司自有、管理及订单飞机合计达到957架，为全球第三大飞机租赁公司；公司自有和管理的集装箱合计386.5万CEU，为全球第二大集装箱租赁公司。公司全资子公司天津渤海注册资本金位居国内首位，在飞机租赁、基础设施租赁等相关细分业务领域竞争优势显著。

#### 2.完善的全球化布局及良好的资产管理能力

依托境内外飞机租赁业务平台、集装箱租赁业务平台的协同发展，公司已在全球六大洲、80多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，服务于全球近900家客户。凭借全球范围内的业务布局和资源配置，公司运营管理能力及服务能力持续提升，经营风险进一步分散。随着公司对全球租赁资产的深入优化整合，公司在租赁资产残值处置能力、全球资产配置能力和抵抗区域经济波动风险能力方面具有突出优势。

#### 3.雄厚的资本实力及境内外市场的多元化融资渠道

报告期内，公司资本实力不断夯实，抗风险能力不断增强，截至2019年6月30日，公司资产总额2645.08亿元，归属母公司股东的净资产374.57亿元。雄厚的资本实力为公司的业务拓展、规模提升及融资工作的开展奠定了坚实的基础。公司拥有境内外多元化的融资渠道：境内部分，公司具备公开市场普通股和优先股股权融资渠道，公募、私募等各类债券融资渠道，银行间市场债务融资工具等融资渠道；境外部分，子公司Avolon和GSC具备商业银行贷款、出口信贷机构支持的ABS、无担保循环信贷、高级无抵押票据、定期贷款等融资渠道。公司在境内外的融资方式已基本涵盖了全球范围内主流的融资渠道，能够充分保障境内外业务持续稳定的发展。

#### 4.良好的资信水平

报告期内，联合信用评级有限公司维持公司主体长期信用等级AAA评级，公司存续的公司债券的信用等级为AAA，评级展望为“稳定”，充分体现了评级机构对公司核心竞争力、市场影响力、抗风险能力及盈利能力的认可。截至2019年4月，穆迪已提升Avolon主体信用评级及存续的无抵押债券评级至投资级Baa3；标普、惠誉均提升Avolon主体信用评级至投资级BBB-，评级展望为“稳定”。

#### 5.多重监管下的风险管控体系

为应对经营环境变化、有效防范金融风险，公司已建立起完善的风险管理组织架构，形成了完整的风险把控三道防线。在监管趋严的情况下，公司建立了更加健全的风险管理体系，强化事前、事中、事后层层把关的风控流程，形成了常态化的监督检查机制和有效的问责机制。通过设置风险管理委员会，开展风险评估工作，建立风险评估模型，进行风险识别、风险诊断、风险应对、构建风险事件库等，全面掌握公司现有风险，并提出风险应对策略。同时，公司合规风控体系不断加强，以监督公司各项业务操作、加强风险管理团队建设，以强化风险控制和防范能力为基础，做到从源头严堵风险管理漏洞，实现了风险合规管理与业务发展的统筹兼顾和动态平衡，保障公司业务的持续健康发展。

## 6.国际化的运营管理团队和行之有效的企业管理模式

公司管理团队具有多年租赁行业从业经验和广阔的国际化视野，运营能力突出。公司已建立了符合公司业务特点和未来发展要求的行之有效的企业管理模式，在境外子公司宏观管控层面，通过董事会对境外子公司的发展战略、经营计划、重大投融资项目、利润分配、业绩考核等实施有效控制；在具体业务层面，境外子公司管理团队在租赁细分领域具备丰富的行业经验和强大的管理能力，境外子公司日常业务开展以其经验策略为主。Avolon执行管理团队成员人均拥有超过25年的行业经验且历经多个行业周期，同客户、飞机供应商及投资者均建立了广泛而深入的合作关系。GSC核心经营管理团队成员深耕集装箱租赁领域十余年，带领公司实现了行业地位、核心竞争力、盈利能力的持续提升。同时，母公司通过高级管理人员、财务、业务等层面核心骨干人员境内外工作交流交换来实现各公司间日常化的交流机制，以逐步提升境内外、各层级的整合和协同效果。从整体上来看，公司通过规范的公司治理结构及良好的沟通机制实现了对境外子公司的有效管控，境内外整合优化工作进展顺利，平台间的协同效应和盈利水平稳步提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是公司继续深入推进“聚焦租赁主业、优化资产结构”的关键之年。回顾上半年，面对全球经济增长动能减弱，经贸摩擦持续发酵等不确定因素，公司坚定立足租赁产业，以服务实体经济为宗旨，加强风险管控、优化资产结构、提升核心业务指标，主营业务实现稳中有进。

报告期内，公司在飞机租赁领域的领先优势进一步巩固，资本实力稳步提升。子公司Avolon首次获得国际三大评级机构给出的“投资级”评级并成功发行了36亿美元优先无抵押票据，票面利率降低至3.625%；Avolon有抵押债务占总资产比重较2018年末下降13%。公司整体资产负债结构持续优化，报告期内已顺利完成皖江金租16.5亿股股权、所持全部联讯证券股权的转让工作，实现投资收益约12亿元，公司资产负债率进一步降低。

截至2019年6月30日，公司资产总额2645.08亿元，归属母公司股东净资产374.57亿元，资产负债率79.37%。2019年上半年实现营业收入189.26亿元，归属于母公司所有者的净利润为18.07亿元，同比增长40.08%。每股收益0.2921元；每股净资产6.06元。

#### 1. 飞机租赁业务发展情况

国际航空运输协会（IATA）数据显示，2018年全球民航客运需求持续保持旺盛，同比增长6.5%，增幅高于趋势水平，民航客运满载率达到82%。但受油价上涨等因素影响，2018年以来航空公司运营成本有所增加，盈利能力较2015-2017年的历史高位有所回落，使得航空公司对与机队配置的灵活性和飞机能耗等方面提出了更高的要求。在此背景下，公司谨慎研判行业环境变化，针对客户需求，继续加强对飞机租赁资产的整合提升，机队构成、机队年龄、飞机利用率等指标持续优化，行业龙头地位进一步巩固。

截至2019年6月30日，公司自有、管理及订单飞机数量达到957架，其中自有及管理飞机564架（Avolon持有530架，天津渤海持有34架），订单飞机393架（均为新一代高科技节能飞机），服务于全球60个国家的149家客户，机队构成以A320系列、B737系列等世界主流单通道窄体客机为主，当前机队市场价值位列全球第三。

报告期内，公司在飞机交易市场保持活跃，适时出售58架平均机龄较长的老旧飞机（含44架支线客机）以保持年轻化的机队构成。截至2019年6月30日，公司机队平均剩余租期约7年，平均机龄约4.8年，为全球前三大飞机租赁公司中最年轻的。公司在保持全球各区域业务分布相对均衡的基础上，业务布局向航空业发展潜力最大的亚太、拉美地区逐渐倾斜，以飞机投放数量计算，亚太地区占比约为51%，美洲地区约为19%，欧洲及非洲地区约为30%。飞机租赁业务开展方面，报告期内共交付新引进飞机27架、二次出租飞机15架。截至2019年6月30日，公司机队整体出租率保持在近99%的行业领先水平（Avolon机队出租率为98.8%，天津渤海机队出租率为100%）。飞机采购方面，公司秉承“构建全球领先的年轻化、现代化、节能化机队”的经营理念，报告期内为前期采购的70架A320neo系列订单飞机选配了140台新型LEAP-1A节能发动机。

融资方面，公司子公司Avolon在国际资本市场取得了突破性进展，首次获得国际三大评级机构穆迪、惠誉和标普给出的“投资级”评级。2019年上半年，Avolon累计成功发行36亿美元优先无抵押票据，票面利率低至3.625%；向相关金融机构合计申请5亿美元无抵押贷款，贷款利率为LIBOR加上1.7%；进一步提升可使用循环信用贷款额度至28亿美元；完成对初始规模为50亿美元的TLB贷款的第三次重新定价，融资利率进一步下调至LIBOR加上1.75%，并将该笔贷款融资余额缩减至25.8亿美元；截至2019年6月末，Avolon有抵押债务占总资产比重已从2018年末的42%降至29%，债务结构进一步优化。

截至2019年6月末公司飞机机队组合如下：

| 机队类型           | 自有飞机 | 管理飞机 | 订单飞机 | 总数  |
|----------------|------|------|------|-----|
| 空客A320CEO系列    | 200  | 16   | 0    | 216 |
| 空客A320NEO系列    | 50   | 0    | 208  | 258 |
| 空客A330-200/300 | 57   | 9    | 0    | 66  |
| 空客A330-900     | 7    | 0    | 27   | 34  |
| 空客A350-900     | 11   | 0    | 10   | 21  |
| 波音737 NG系列     | 131  | 22   | 0    | 153 |
| 波音737 MAX 8    | 9    | 0    | 119  | 128 |
| 波音737 MAX 10   | 0    | 0    | 20   | 20  |
| 波音757-200      | 4    | 0    | 0    | 4   |
| 波音767-300ER    | 0    | 2    | 0    | 2   |
| 波音777-300ER    | 3    | 0    | 0    | 3   |
| 波音787-8/9      | 26   | 0    | 9    | 35  |
| CRJ900/200 LR  | 1    | 0    | 0    | 1   |
| E175           | 4    | 0    | 0    | 4   |
| E190/195       | 12   | 0    | 0    | 12  |
| 合计             | 515  | 49   | 393  | 957 |

## 2.集装箱租赁业务发展情况

根据航运咨询公司Drewry统计的数据显示，2018年全球集装箱港口吞吐量为7.79亿TEU，同比增长4.3%。但受全球经济增速放缓及贸易战等因素影响，Drewry预测2019年全球集装箱港口吞吐量的增速将回落至3.9%。全球集装箱产量在2018年实现了20%的显著增长，总产量创下442万TEU的历史新高，产量上升也在一定程度上加剧了集装箱市场供需的不平衡，使得干散货集装箱的租金和出租率自2018年下半年起出现了一定幅度的下降。

截至2019年6月30日，公司下属全资子公司GSC自有和管理的集装箱合计386.5万CEU，同比增长10.3%，平均出租率为94.6%。GSC服务于全球739家客户，集装箱分布于全球157个港口，为全球第二大集装箱租赁公司（以CEU计）。

报告期内，GSC积极面对市场干货集装箱供应过剩带来的压力，充分发挥公司在箱队多元化方面的竞争优势，有效调整箱队结构比例，进一步提升冷藏集装箱的比重至39.5%，缩减干箱的数量占比至42.7%。但受集装箱租赁市场平均出租率及租金水平整体下降等因素影响，公司集装箱租赁业务的收入及利润同比略有下降。

截至2019年6月30日公司集装箱箱队组合及出租率水平如下（以CEU计）：

| 集装箱类型 | 数量（含自有及管理） | 占比      | 平均出租率  |
|-------|------------|---------|--------|
| 干货集装箱 | 1,649,520  | 42.68%  | 94.80% |
| 冷藏集装箱 | 1,526,259  | 39.49%  | 97.30% |
| 罐式集装箱 | 431,917    | 11.18%  | 89.30% |
| 特种集装箱 | 257,099    | 6.65%   | 90.90% |
| 合计    | 3,864,795  | 100.00% | 94.60% |

## 3.境内融资租赁业务发展

2019年以来，受到国内经济形势和监管政策的影响，融资租赁企业数量、注册资金和业务总量增长较慢。报告期内，公司下属境内融资租赁子公司以防范风险为第一目标，收紧新增项目投放，主动降低财务杠杆，提高抗风险能力。受外部环境变化影响，报告期内，公司境内融资租赁资产规模出现一定幅度下降。截至2019年6月30日，公司全资子公司天津渤海融资租赁资产余额90.59亿元，较上年末下降5.38%；公司控股子公司横琴租赁租赁资产余额8.23亿元，较上年末下降10.03%。

此外，为满足银保监会关于金融租赁公司控股股东持股比例的相关监管要求，并优化公司资产及债务结构，降低公司资产负债率，报告期内，公司向安徽省交通控股集团有限公司出让皖江金租16.5亿股股权（股权比例35.87%）已完成股份交割工作，交易价格为298,187万元。自2019年1月8日起，皖江金租将不再纳入公司合并报表范围。

## 二、主营业务分析

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：人民币元

|               | 本报告期              | 上年同期               | 同比增减     | 变动原因                                                     |
|---------------|-------------------|--------------------|----------|----------------------------------------------------------|
| 营业收入          | 18,926,160,000.00 | 19,870,305,000.00  | -4.75%   | 主要系本期完成皖江金租股权转让交割后，皖江金租营业收入不再纳入公司合并报表所致。                 |
| 营业成本          | 11,689,069,000.00 | 12,415,468,000.00  | -5.85%   | 主要系本期完成皖江金租股权转让交割后，皖江金租营业成本不再纳入公司合并报表所致。                 |
| 销售费用          | 92,583,000.00     | 89,889,000.00      | 3.00%    |                                                          |
| 管理费用          | 930,974,000.00    | 960,433,000.00     | -3.07%   |                                                          |
| 财务费用          | 4,407,493,000.00  | 4,413,711,000.00   | -0.14%   |                                                          |
| 所得税费用         | 496,234,000.00    | 239,028,000.00     | 107.60%  | 系本期公司实现税前利润较上年同期大幅增长所致。                                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,042,092,000.00  | 10,143,543,000.00  | -10.86%  |                                                          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,547,423,000.00 | 6,496,833,000.00   | -169.99% | 系本期购置固定资产增加以及完成皖江金租股权转让交割后，皖江金租融资租赁业务产生的现金流不再纳入合并报表范围所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 664,978,000.00    | -11,528,847,000.00 | 105.77%  | 系本期偿还债务金额较去年同期减少所致。                                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 5,185,963,000.00  | 5,184,435,000.00   | 0.03%    |                                                          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

|          | 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      |                   |                   |        |             |             |               |
| 飞机       | 16,111,684,000.00 | 10,096,906,000.00 | 37.33% | 3.63%       | 1.81%       | 增加 1.12 个百分点  |
| 其中：飞机租赁  | 9,524,375,000.00  | 3,901,267,000.00  | 59.04% | 4.14%       | 3.68%       | 增加 0.18 个百分点  |
| 飞机销售     | 6,587,309,000.00  | 6,195,639,000.00  | 5.95%  | 2.91%       | 0.67%       | 增加 2.10 个百分点  |
| 集装箱      | 2,412,945,000.00  | 1,247,175,000.00  | 48.31% | -3.46%      | -4.78%      | 增加 0.72 个百分点  |
| 其中：集装箱租赁 | 2,112,305,000.00  | 1,020,099,000.00  | 51.71% | -0.21%      | -0.17%      | 减少 0.02 个百分点  |
| 集装箱销售    | 300,640,000.00    | 227,076,000.00    | 24.47% | -21.44%     | -21.15%     | 减少 0.27 个百分点  |
| 其他融资租赁   | 237,389,000.00    | 207,924,000.00    | 12.41% | -85.93%     | -80.62%     | 减少 24.59 个百分点 |
| 其他       | 164,142,000.00    | 137,064,000.00    | 16.50% | 20.09%      | 18.84%      | 增加 0.88 个百    |

|             |                   |                   |        |         |         | 分点           |
|-------------|-------------------|-------------------|--------|---------|---------|--------------|
| 分产品         |                   |                   |        |         |         |              |
| 融资租赁和融资租赁咨询 | 462,624,000.00    | 316,294,000.00    | 31.63% | -75.56% | -72.14% | 减少 8.40 个百分点 |
| 经营租赁        | 11,411,445,000.00 | 4,812,996,000.00  | 57.82% | 3.20%   | 1.91%   | 增加 0.53 个百分点 |
| 飞机销售        | 6,587,309,000.00  | 6,195,639,000.00  | 5.95%  | 2.91%   | 0.67%   | 增加 2.10 个百分点 |
| 集装箱销售       | 300,640,000.00    | 227,076,000.00    | 24.47% | -21.44% | -21.15% | 减少 0.27 个百分点 |
| 其他业务        | 164,142,000.00    | 137,064,000.00    | 16.50% | 20.09%  | 18.84%  | 增加 0.88 个百分点 |
| 分地区         |                   |                   |        |         |         |              |
| 中国大陆        | 2,285,230,000.00  | 1,218,303,000.00  | 46.69% | -33.69% | -30.67% | 减少 2.32 个百分点 |
| 其他国家和地区     | 16,640,930,000.00 | 10,470,766,000.00 | 37.08% | 1.32%   | -1.76%  | 增加 1.97 个百分点 |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|          | 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     | 1,129,079,000.00 | 36.26%  | 处置皖江金租 16.5 亿股股权取得处置收益约 9.05 亿元，套期工具及可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益 2.67 亿，权益法核算的长期股权投资收益-0.43 亿 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 36,234,000.00    | 1.16%   | 现金流量套期工具的无效部分                                                                              | 否        |
| 资产减值     | -153,760,000.00  | -4.94%  | 固定资产减值损失                                                                                   | 否        |
| 营业外支出    | 2,521,000.00     | 0.08%   | 对外捐赠及罚款等                                                                                   | 否        |
| 信用减值损失   | -96,151,000.00   | -3.09%  | 坏账损失                                                                                       | 否        |
| 资产处置收益   | 358,033,000.00   | 11.50%  | 融资租赁项目处置收益                                                                                 | 否        |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末              |        | 上年同期末              |        | 比重增减   | 重大变动说明                                         |
|--------|--------------------|--------|--------------------|--------|--------|------------------------------------------------|
|        | 金额                 | 占总资产比例 | 金额                 | 占总资产比例 |        |                                                |
| 货币资金   | 13,330,828,000.00  | 5.04%  | 28,102,407,000.00  | 9.62%  | -4.58% | 主要系本期较去年同期存单质押借款减少，以及境外子公司为提升信用评级水平偿还部分抵押融资所致。 |
| 应收账款   | 4,027,787,000.00   | 1.52%  | 2,460,302,000.00   | 0.84%  | 0.68%  |                                                |
| 存货     | 15,127,000.00      | 0.01%  | 457,000.00         | 0.00%  | 0.01%  |                                                |
| 投资性房地产 |                    |        |                    |        | 0.00%  |                                                |
| 长期股权投资 | 4,104,249,000.00   | 1.55%  | 2,655,616,000.00   | 0.91%  | 0.64%  |                                                |
| 固定资产   | 189,782,357,000.00 | 71.75% | 175,616,170,000.00 | 60.09% | 11.66% | 主要系本期新购置飞机资产及集装箱资产，以及转让皖江金租股权后，                |

|               |                    |         |                    |         |        |                                                                                             |
|---------------|--------------------|---------|--------------------|---------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                    |         |                    |         |        | 融资租赁资产减少, 经营租赁资产占比增加所致。                                                                     |
| 在建工程          | 940,000.00         | 0.00%   | 661,000.00         | 0.00%   | 0.00%  |                                                                                             |
| 短期借款          | 4,040,536,000.00   | 1.53%   | 17,252,294,000.00  | 5.90%   | -4.37% | 主要系公司于报告期内完成皖江金租股权交割手续, 皖江金租短期借款不再纳入公司合并报表所致。                                               |
| 长期借款          | 77,735,328,000.00  | 29.39%  | 104,245,121,000.00 | 35.67%  | -6.28% | 主要系公司于 2018 年 11 月出售 Avolon 30% 股权并全额偿还 Avolon 并购借款, 以及 Avolon 为提升评级水平, 主动调整负债结构, 偿还抵押借款所致。 |
| 其他应收款         | 1,302,331,000.00   | 0.49%   | 135,776,000.00     | 0.05%   | 0.44%  |                                                                                             |
| 划分为持有待售资产     | 3,888,046,000.00   | 1.47%   | 4,946,451,000.00   | 1.69%   | -0.22% |                                                                                             |
| 一年内到期的非流动资产   | 2,113,025,000.00   | 0.80%   | 12,781,910,000.00  | 4.37%   | -3.57% | 主要系公司于报告期内完成皖江金租股权交割手续, 皖江金租融资租赁项目对应的一年内到期的非流动资产不再纳入公司合并报表所致。                               |
| 其他流动资产        | 341,839,000.00     | 0.13%   | 779,710,000.00     | 0.27%   | -0.14% |                                                                                             |
| 长期应收款         | 10,132,152,000.00  | 3.83%   | 33,667,694,000.00  | 11.52%  | -7.69% | 主要系公司于报告期内完成转让皖江金租股权交割手续后, 皖江金租融资租赁项目对应的长期应收款不再纳入公司合并报表所致。                                  |
| 无形资产          | 342,283,000.00     | 0.13%   | 423,999,000.00     | 0.15%   | -0.02% |                                                                                             |
| 商誉            | 8,776,180,000.00   | 3.32%   | 8,446,692,000.00   | 2.89%   | 0.43%  |                                                                                             |
| 长期待摊费用        | 158,015,000.00     | 0.06%   | 203,842,000.00     | 0.07%   | -0.01% |                                                                                             |
| 递延所得税资产       | 315,542,000.00     | 0.12%   | 299,512,000.00     | 0.10%   | 0.02%  |                                                                                             |
| 其他非流动资产       | 25,751,565,000.00  | 9.74%   | 20,157,450,000.00  | 6.90%   | 2.84%  | 主要系 Avolon 预付飞机购置款增加所致。                                                                     |
| 应付账款          | 1,098,390,000.00   | 0.42%   | 267,690,000.00     | 0.09%   | 0.33%  |                                                                                             |
| 预收款项          | 1,235,647,000.00   | 0.47%   | 1,560,759,000.00   | 0.53%   | -0.06% |                                                                                             |
| 应付利息          | 1,718,935,000.00   | 0.65%   | 2,294,623,000.00   | 0.79%   | -0.14% |                                                                                             |
| 应付债券          | 89,143,760,000.00  | 33.70%  | 75,915,312,000.00  | 25.98%  | 7.72%  | 主要系 Avolon 为提升评级调整融资结构, 发行无抵押债券用于偿还抵押借款所致。                                                  |
| 其他应付款         | 272,211,000.00     | 0.10%   | 803,306,000.00     | 0.27%   | -0.17% |                                                                                             |
| 一年内到期的非流动负债   | 16,295,931,000.00  | 6.16%   | 31,328,725,000.00  | 10.72%  | -4.56% | 主要系公司于本报告期兑付一年内到期的应付债券所致。                                                                   |
| 其他流动负债        | 1,647,306,000.00   | 0.62%   | 687,229,000.00     | 0.24%   | 0.38%  |                                                                                             |
| 长期应付款         | 2,058,287,000.00   | 0.78%   | 4,019,346,000.00   | 1.38%   | -0.60% |                                                                                             |
| 递延所得税负债       | 2,815,438,000.00   | 1.06%   | 2,357,620,000.00   | 0.81%   | 0.25%  |                                                                                             |
| 其他非流动负债       | 10,954,547,000.00  | 4.14%   | 11,545,706,000.00  | 3.95%   | 0.19%  |                                                                                             |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 37,456,937,000.00  | 14.16%  | 33,149,785,000.00  | 11.34%  | 2.82%  | 主要系归属于母公司所有者的净利润增加所致。                                                                       |
| 资产总额          | 264,508,354,000.00 | 100.00% | 292,243,231,000.00 | 100.00% | 0.00%  |                                                                                             |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                 | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动   | 本期计提的减值 | 本期购买金额       | 本期出售金额         | 期末数            |
|------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|---------|--------------|----------------|----------------|
| 金融资产                               |                |               |                 |         |              |                |                |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 56,930,000.00  | -             | -               | -       | -            | -              | 57,025,000.00  |
| 2.衍生金融资产                           | 361,785,000.00 | 41,534,000.00 | -271,556,000.00 | -       | -            | 105,666,000.00 | 28,935,000.00  |
| 3.其他                               | 207,127,000.00 | -             | -               | -       | -            | 207,127,000.00 | -              |
| 金融资产小计                             | 625,842,000.00 | 41,534,000.00 | -271,556,000.00 | 0.00    | 0.00         | 312,793,000.00 | 85,960,000.00  |
| 金融负债                               | 73,559,000.00  | -5,300,000.00 | -359,648,000.00 | -       | 4,743,000.00 | -              | 436,699,000.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：千元

|                | 2019年6月30日  | 2018年12月31日 |
|----------------|-------------|-------------|
|                | (未经审计)      | (经审计)       |
| 货币资金(注1)       | 1,799,993   | 5,739,993   |
| 长期应收款(注2、6)    | 5,773,664   | 7,558,613   |
| 固定资产(注3、6)     | 122,994,690 | 151,643,715 |
| 长期股权投资(注4)     | 2,462,753   | 2,428,062   |
| 持有待售资产(注5、6、7) | 855,671     | 5,977,945   |
|                | 133,886,771 | 173,348,328 |

注1：于2019年6月30日，无长期借款(2018年12月31日：人民币1,372,640千元)由集团内关联方定期存单(2018年12月31日：人民币1,500,000千元)质押取得；于2019年6月30日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,799,993千元(2018年12月31日：人民币3,884,113千元)；于2018年12月31日，皖江金租持有的使用权受到限制的货币资金为人民币355,880千元。

注2：于2019年6月30日，长期借款余额人民币3,765,461千元(2018年12月31日：人民币4,454,113千元)由应收融资租赁款余额人民币5,773,664千元(2018年12月31日：人民币6,397,028千元)质押取得；无短期借款(2018年12月31日：人民币455,000千元)由应收融资租赁款余额(2018年12月31日：人民币1,101,395千元)质押取得。

注3：于2019年6月30日，长期借款余额人民币24,056,469千元(2018年12月31日：人民币24,082,787千元)由账面净值为人民币28,748,495千元(2018年12月31日：人民币28,448,903千元)的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币48,751,049千元(2018年12月31日：人民币57,883,500千元)由账面净值人民币67,959,940千元(2018年12月31日：人民币82,605,184千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注4：于2019年6月30日，长期借款余额人民币1,980,000千元(2018年12月31日：人民币1,980,000千元)由质押联营公司股权人民币1,987,686千元(2018年12月31日：人民币1,959,687千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额人民币450,000千元(2018年12月31日：人民币450,000千元)由质押联营公司股权人民币475,067千元(2018年12月31日：人民币468,375千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额125,000千元 (2018年12月31日：2,048,439千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得；长期借款余额人民币9,132,949千元(2018年12月31日：人民币8,072,405千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得。

注5：于2019年6月30日，长期借款余额人民币649,356千元(2018年12月31日：人民币938,187千元)由账面净值人民币855,671千元(2018年12月31日：人民币1,542,746千元)持有待售资产抵押取得；于2019年6月30日，无长期借款 (2018年12月31日：人民币63,755千元)由持有待售资产(2018年12月31日：人民币229,090千元)质押取得。

注6：于2019年6月30日，本集团子公司Avolon余额为美元2,453,202千元(合计人民币16,865,024千元)的公司债由美元3,823,622千元(合计人民币26,286,255千元)的固定资产抵押取得。于2018年12月31日，本集团子公司Avolon余额为美元4,279,248千元(合计人民币29,369,339千元)的公司债由账面净值美元5,914,097千元(合计人民币40,589,628千元)的固定资产抵押、账面净值美元568,598千元(合计人民币3,902,404千元)的持有待售资产抵押以及账面净值美元8,770千元(合计人民币60,190千元)的应收融资租赁款质押取得。

注7：2018年10月16日，本集团与广州开发区金融控股集团有限公司签订《股权转让协议》，质押152,602,000股联讯证券共计人民币303,705千元，取得第一期转让款人民币220,000千元，联讯证券股权已于2019年3月1日完成转让。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）  | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|------------|----------------|---------|
| 453,000.00 | 192,464,000.00 | -99.76% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 证券品种                 | 证券代码         | 证券简称              | 最初投资成本           | 会计计量模式 | 期初账面价值         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额         | 报告期损益          | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|----------------------|--------------|-------------------|------------------|--------|----------------|------------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|--------|------|
| 境内外股票                | 830899       | 联讯证券              | 223,551,212.50   | 成本法计量  | 207,126,694.60 | -          | -             | -      | 207,126,694.60 | 326,980,305.40 | -      | 持有待售资产 | 自有资金 |
| 债券                   | NO0010832785 | WOW AIR 18-21 FLR | 39,720,032.97    | 公允价值计量 | -              | -          | -             | -      | -              | -              | -      | 其他债权投资 | 自有资金 |
| 合计                   |              |                   | 263,271,245.47   | --     | 207,126,694.60 | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 207,126,694.60 | 326,980,305.40 | 0.00   | --     | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期      |              |                   | 2015 年 05 月 15 日 |        |                |            |               |        |                |                |        |        |      |
| 证券投资审批股东大会公告披露日期（如有） |              |                   | 不适用              |        |                |            |               |        |                |                |        |        |      |

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资<br>操作方名称                                                 | 关联关系 | 是否关<br>联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初<br>始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 起始日期             | 终止日期             | 期初投资<br>金额 | 报告期内<br>购入金额 | 报告期内<br>售出金额 | 计提减值<br>准备金额<br>(如有) | 期末投资<br>金额 | 期末投<br>资金额<br>占公司<br>报告期<br>末净资<br>产比例 | 报告期实际损<br>益金额 |
|----------------------------------------------------------------|------|------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|--------------|--------------|----------------------|------------|----------------------------------------|---------------|
| 商业银行                                                           | 无    | 否          | 利率互换    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2011 年 12 月 15 日 | 2027 年 03 月 03 日 | 22,728.8   | -            | -            | -                    | -41,817.1  | -0.77%                                 | 2,066.2       |
| 商业银行                                                           | 无    | 否          | 利率上限期权  | 15,732.9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2011 年 11 月 17 日 | 2028 年 12 月 26 日 | 6,093.8    | 474.3        | 10,566.6     | -                    | 1,040.7    | 0.02%                                  | -4,653        |
| 合计                                                             |      |            |         | 15,732.9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | --               | --               | 28,822.6   | 474.3        | 10,566.6     | -                    | -40,776.4  | -0.75%                                 | -2,586.8      |
| 衍生品投资资金来源                                                      |      |            |         | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |            |              |              |                      |            |                                        |               |
| 涉诉情况（如适用）                                                      |      |            |         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |            |              |              |                      |            |                                        |               |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                           |      |            |         | 2019 年 04 月 23 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                  |            |              |              |                      |            |                                        |               |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）                                          |      |            |         | 2019 年 05 月 14 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                  |            |              |              |                      |            |                                        |               |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明<br>（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风<br>险、操作风险、法律风险等） |      |            |         | <p>公司进行衍生品交易以套期保值为目的，同时公司建立了完备的风险防控措施，对可能出现的市场风险、流动性风险和信用风险、操作风险以及法律风险进行充分分析和防范，具体说明如下：</p> <p>1.市场风险</p> <p>风险分析：当国际、国内的政治经济形势发生变化时，相应的各国利率会发生相应的变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。 防范措施：公司及下属子公司在操作相关衍生品业务时选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模，分期分批次操作并及时根据市场变化调整策略。</p> <p>2.流动性风险</p> <p>风险分析：因开展的衍生品业务为通过金融机构操作的场外交易，若存在公司业务变动、市场变动等原因需要提前平仓或展期金融衍生品，存在临时需使用自有资金向金融机构支付差价的风险。 防范措施：公司根据租赁业务规模及租赁业务配套的融资规模、融资</p> |                  |                  |            |              |              |                      |            |                                        |               |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>成本条款确定衍生品交易金额及交易金额上限，并分期分批根据未来的收付款预算进行操作，所作的衍生品交易主要为利率互换产品和利率上限期权产品，不会出现因流动性不足导致公司出现信用受损的风险；公司选择实力雄厚、信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合约，严格控制交易对手的信用风险。</p> <p>3.操作风险</p> <p>风险分析：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险。 防范措施：公司及下属子公司制定了较为严格的授权审批流程及监督机制，相关衍生品交易的操作及审批均有明确的审批流程，设立了专门的风险控制单元，实行严格的授权和岗位审核程序，同时通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，以最大限度的降低操作风险。</p> <p>4.法律风险</p> <p>风险分析：公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规，若没有规范的操作流程和严格的审批程序，易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行性存在合规性风险和监管风险。 防范措施：公司认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规，推动核心成员公司制定衍生品交易内部控制流程或制度，规范操作流程，加强衍生品交易业务的合规检查。公司境外子公司开展衍生品交易业务履行了相关的审批程序，符合相关法律、法规及内控制度的规定。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。由于本公司持有的金融衍生品在计量日不存在第一层次输入值，存在直接或间接可观察的输入值，因此属于公允价值第二层级。该等金融资产及负债公允价值的具体计量过程依赖外部专业机构的估值技术。本公司境外子公司 Avolon 每月直接从银行获取估值报告，GSC 每月聘请毕马威会计师事务所（KPMG）对衍生品的公允价值进行评估。利率衍生合同的公允价值考虑了相关互换合同的条款，主要采用利率曲线定价模型，模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，主要包括即期和远期利率曲线。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。</p>                                                                                                                                                            |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | <p>公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期保值》相关规定执行。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | <p>公司独立董事庄起善先生、马春华先生、赵慧军女士在审议上述事项后发表了独立董事独立意见：1.公司及下属控股子公司关于开展衍生品交易业务的审批程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定；2.公司已就开展衍生品交易业务制定了《衍生品交易风险控制及信息披露制度》，建立了健全的组织结构、业务操作流程；3.公司开展衍生品交易是以防范利率风险及汇率风险为前提、以套期保值</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|  |                                                                                                                                                                                                                 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 为目的以及满足公司日常经营需要的交易，有利于防范利率波动风险、降低利率波动对公司利润和股东权益的影响、减少利率损失、控制财务费用，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已为衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。综上所述，我们认为公司开展的衍生品业务与日常经营需求紧密相关，能够达到套期保值的目的，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，同意公司及下属全资及控股子公司开展衍生品交易业务。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方          | 被出售股权          | 出售日            | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响                                            | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则                     | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期            | 披露索引                                                      |
|---------------|----------------|----------------|----------|----------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 安徽省交通控股集团有限公司 | 皖江金租 35.87% 股权 | 2019 年 1 月 8 日 | 298,187  | 383.40                     | 本次出售优化了公司产业及债务结构，降低了公司资产负债率，出售所得资金将用于偿还公司债务及补充运营资金。 | 23%                      | 参照安徽中联出具的评估报告并结合市场情况，经双方协商确定 | 否       | 不适用        | 是             | 是                                 | 2019 年 1 月 12 日 | 巨潮资讯网 2019-004《渤海金控投资股份有限公司关于转让皖江金融租赁股份有限公司部分股权交割完成的进展公告》 |

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 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              |
|--------|------|------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 天津渤海   | 子公司  | 租赁   | 人民币 22,100,850,000 元 | 262,715,139,000.00 | 51,386,780,000.00 | 18,923,094,000.00 | 3,233,327,000.00 | 2,734,572,000.00 |
| GSC    | 子公司  | 租赁   | 美元 102 元             | 39,089,063,000.00  | 10,864,852,000.00 | 2,574,020,000.00  | 357,339,000.00   | 339,239,000.00   |
| Avolon | 子公司  | 租赁   | 美元 0.0000097105 元    | 194,071,186,000.00 | 54,420,249,000.00 | 15,580,300,000.00 | 2,637,428,000.00 | 2,449,156,000.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                                                                                                                                                                                               |
|--------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 皖江金融租赁股份有限公司 | 出售股权           | 1、报告期内，公司持有的皖江金租 16.5 亿股股权完成过户交割以及公司按照公允价值调整持有皖江金租剩余股权账面价值合计确认的投资收益约 9.05 亿元。<br>2、处置日后，皖江金租不再纳入公司合并报表范围，公司将采用权益法核算对皖江金租的股权投资，皖江金租净利润（经对价分摊调整后）对公司净利润的贡献比例由 100%下降至 17.78%；对公司归母净利润的贡献比例由 53.65%下降至 17.78%。 |

主要控股参股公司情况说明

以上子公司财务数据按照各子公司合并报表数据填列，部分以收购方式取得的子公司报表数据按照非同一控制下企业合并对价分摊调整后的数据填列，反应了子公司对公司合并报表的影响，与该子公司单体报表财务数据存在差异，净利润为各子公司合并报表全部净利润数。其中，GSC列示数据中合并了Seaco和Cronos相关数据。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一)宏观经济波动的风险

公司主要从事境外飞机租赁业务、集装箱租赁业务及境内飞机租赁、基础设施、机器设备及商业物业等领域租赁业务。整体业务结构上，境外收入占比较高，经营业绩、财务状况和发展前景一定程度上受全球宏观经济和国际贸易发展的影响。

2019年上半年，全球经济增长依旧疲软，IMF下调2019年全球经济增长率至3.2%。受到中美贸易摩擦、美国技术制裁对全球供应链的冲击、英国脱欧等不确定性因素的影响，全球经贸形势表现出复杂性，金融市场波动有所增加。如果全球经济形势出现明显恶化，航空公司、海运公司等公司主要客户的经营能力可能会受到影响，并进一步影响本公司的经营业绩。当前我国经济发展面临新的风险挑战，国内经济下行压力加大，境内融资租赁业务也将会受到国内宏观经济波动的影响。提请投资者关注宏观经济波动的风险。

### (二)信用风险

信用风险是租赁公司面临的主要风险之一，信用风险主要是指承租人及其他合同当事人因各种原因未能及时、足额支付租金或履行其义务导致出租人面临损失的可能性。在面临市场需求、竞争环境、政策变动及流动性供给因素的波动时，承租人有可能无法履行租赁合约，进而对公司造成不利的影响。

### (三)流动性风险

流动性风险是指在租赁项目租金回收期与该项目借款偿还期在时间和金额方面不匹配而导致出租人遭受损失的风险。对此，公司在开展租赁业务时均尽可能保持借款期限与租赁期一致，并在制定租金回收方案时充分考虑借款偿还的期限和方式，以降低时间和金额错配带来的流动性风险，但仍存在借款偿还期限与租金收益期限错配导致的流动性风险。特别是在当前宏观经济下行压力较大的背景下，市场整体流动性偏紧、利率走势持续波动，公司面临的流动性风险加大。

### (四)分红风险

公司为控股型企业，公司利润主要来源于下属子公司的收益，现金股利分配的资金主要来源于子公司的现金分红。子公司的利润分配政策、具体分配方式和分配时间安排等均受公司控制，但若未来子公司未能及时、充足地向公司分配利润，将对公司向股东分配现金股利带来不利影响。且公司存在从境外子公司取得股息或红利所得而需补充缴纳所得税税金的可能，未来境外子公司分红的时间、金额及届时适用的税收政策等均存在不确定性。

### (五)利率风险

利率风险是由于利率变动的不确定性导致的金融风险。尽管公司已有效打通了资本市场、银行间市场及境外融资市场，整体运营成本大幅度降低且公司使用衍生金融产品对利率风险敞口进行对冲，但公司所处的飞机租赁、集装箱租赁行业杠杆率较高，融资规模较大，公司整体的租赁收入和利息支出受利率波动影响较大，提请关注利率波动的风险。

### (六)汇率风险

目前渤海租赁旗下Avolon、GSC等海外公司的资产均以美元计价，且占比较高，而公司合并报表的记账本位币为人民币。人民币对美元贬值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生正向影响；人民币对美元升值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生负向影响。人民币对美元的汇率变化，将导致公司合并报表的外币折算风险，对公司未来合并报表的盈利水平产生一定影响，提请投资者关注汇率波动的风险。

### (七)不可抗力风险

战争、恐怖袭击以及疾病等无法人为预测与控制的因素，亦将会对公司的经营状况造成重大影响，可能会对公司的财务状况和运营造成不利影响，目前公司业务分布范围遍及全球，局部地区的不可抗力因素对公司整体影响可控。

## (六)其他风险

2018年10月及2019年3月，波音737 MAX 8型飞机（以下简称B737 MAX8）连续发生两起坠机事故，目前全球各国和航空公司已全面停飞B737 MAX 8型飞机。

截至2019年6月30日，公司通过控股子公司Avolon持有9架B737 MAX 8型飞机，以机队数量计算，约占公司自有、管理机队规模的1.6%，占比较小且均已出租至航空公司；拥有总计119架B737 MAX 8型订单飞机（含于2019年二季度签署售后回租协议的4架由航空公司订购的待交付飞机）及20架B737 MAX 10型飞机，将于2019-2024年陆续交付（其中2019年待交付24架），约占公司总飞机订单数的35%。

自2019年4月起，波音公司已暂停了该机型的交付，并一直就该机型的软件升级及适航性寻求监管机构的核准。根据相关市场信息，B737 MAX系列飞机的禁飞及交付可能至少延长至2019年10月末。波音公司原计划于2019年向公司交付的24架737 MAX 8型飞机亦存在全部或者部分延迟交付的可能性。

如果B737 MAX系列飞机的禁飞时间继续延长，波音公司有可能会进一步延迟飞机交付、取消已购买的飞机订单，这可能会对公司未来期间经营计划产生影响。如果未来市场对波音B737 MAX型飞机的需求降低，则会导致出售、租赁该机型的难度增加，进而对该机型的剩余价值造成一定负面影响。上述情形将可能对公司未来报告期的现金流和经营情况产生负面影响。截至目前，公司暂未调整相关采购计划及订单机型，公司将持续密切关注该事件的后续进展，并保持同客户、波音公司等相关方的积极沟通，切实维护公司的合法权益。如出现对公司生产经营产生重大影响的情形，公司将及时披露相关公告。提请广大投资者注意投资风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                            |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 55.34%  | 2019 年 05 月 13 日 | 2019 年 05 月 14 日 | 巨潮资讯网 2019-054<br>《渤海租赁股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》 |

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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履行完毕及截至报告期末超期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               | 不适用                                     | 不适用                                                       | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 不适用         | 不适用  | 不适用  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用                                     | 不适用                                                       | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 不适用         | 不适用  | 不适用  |
| 资产重组时所作承诺          | 海航资本；海航集团；长江租赁；浦航租赁；扬子江租赁；香港国际租赁；香港航空租赁 | 海航资本和海航集团共同做出的关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺；海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：海航资本和海航集团共同做出的相关承诺：1.关于避免同业竞争的承诺：海航集团及其下属其他企业不从事与重组完成后的上市公司之间存在实质性同业竞争的业务；若海航集团或其下属企业从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务，则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司，同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有；若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的，则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。2.关于规范关联交易的承诺：将尽量减少与上市公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺：为了确保本次交易完成后上市公司利益，避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争，海航集团下属除渤海租赁外的五家租赁公司（长江租赁、浦航租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁）也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；承诺现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与重大资产重组后的上市公司产生实质性竞争的业务；并承诺除现有业务外，若上市公司将来认定上述五家公司正在或将要从事与上市公司存在同业竞争的业务，则五家公司将在上市公司提出异议后将其认定的业务以公允价格转让给上市公司；如尚不具备转让给上市公司的条件，则将上述业务委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让给上市公司。若从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务，则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司，同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有；若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的，则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。 | 2011年07月14日 | 长期承诺 | 持续履行 |
|                    | 海航资本；海航集团                               | 上市公司独立性承诺；债务清偿或提供担保的承诺                                    | 1.关于保持上市公司独立性的承诺(1)上市公司的业务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司主营业务将变更为市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务，与承诺人及承诺人所控制的其他关联公司相互独立。上市公司与承诺人及承诺人控制的其他企业之间无同业竞争，                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2011年07月14日 | 长期承诺 | 持续履行 |

|  |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | 诺;关于承担本次重组或有事项的承诺 | <p>亦无有失公平的关联交易;同时保证海航资本作为控股股东置入上市公司的市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性,包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力,具有面向市场自主经营的能力。(2)上市公司的资产独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产,不存在资金、资产被承诺人或承诺人附属机构占用的情形;同时保证上市公司的住所和经营场所独立于承诺人。(3)上市公司的人员独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在承诺人、承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务;不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪;上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。(4)上市公司的机构独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司具有健全、独立、完整的内部经营管理机构以及独立的办公场所和人员,独立行使经营管理职权,与承诺人及承诺人控制的其他企业间无机构混同的情形。(5)上市公司的财务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司。资产重组完成后,上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度,具有独立的银行开户而不与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户;保证上市公司依法独立纳税;保证承诺人不干预上市公司的资金使用;保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。"2.关于债务清偿或提供担保的承诺(1)如公司的相关债权人要求公司就所负债务的转移提供担保或提前清偿该等债务,则海航资本愿提供相应的担保或承担提前清偿义务。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)因未取得相关债权人同意函而无法转移的债务,海航资本将以现金方式在上述债务到期前向相关债权人足额进行清偿,以保证重组后上市公司免于清偿该等债务;若债权人未来坚持要求上市公司清偿而给上市公司造成损失的,海航资本保证立即足额向上市公司作出偿还和补偿,以使上市公司免于遭受任何由此造成的损失。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)承诺人提供的上述担保均为不可撤销的连带责任担保,担保期限为自主债务履行期限届满之日起二年。"3.关于承担本次重组或有事项的承诺(1)公司重组后,若发生与本次重大资产重组事项相关的任何争议事项,海航资本承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由海航资本承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前述争议事项的当事人或上市公司因该等争议事项承担任何责任或遭受了任何损失,海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)公司重组后,若公司发生或遭受与本次重大资产重组事项相关的任何或有债务及其他债务、义务或损失(包括但不限于:就置换资产中的对外投资,因上市公司未依法履行出资义务所应承担的相关法律责任,及就置换资产中的上市公司所投资企业未依法办理清算、注销手续,上市公司作为投资单位或股东所</p> |  |  |  |
|--|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |      |  |
|----------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|--|
|                                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 应承担的清算责任和债务责任；上市公司违反相关环保、税务、产品质量、人身侵害、知识产权、劳动及社会保障等法律规定而承担的任何支付、缴纳、滞纳金、赔偿或补偿责任），均由海航资本负责处理及承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前段所述事项或责任的当事人或上市公司因该等事项承担任何责任或遭受了任何损失，海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)海航资本已了解并知悉公司置出的部分资产中存在权属不清的情形，海航资本承诺：无论是否已知悉置出资产的权属瑕疵，对置出资产可能产生的所有纠纷及损失由海航资本负责处理和承担；并放弃就该损失要求上市公司赔偿的权利。海航集团关于渤海租赁在海航集团财务公司存款事项的承诺为了保证渤海租赁与财务公司存取款往来的合规性，海航集团承诺按照中国证监会下发的《关于上市公司与集团财务公司关联交易等有关事项的通知》的要求开展渤海租赁在财务公司的存取款业务；保证渤海租赁所有存放于财务公司存款的安全和独立，且在符合银监会相关规定的条件下，渤海租赁可随时支取使用，不受任何限制。如果包括中国证监会、银监会和深交所所在内的政府监管部门对渤海租赁在财务公司的存款提出新的要求，海航集团保证也将按要求进行处理。" |      |      |  |
| 海航集团；海航资本；长江租赁；扬子江租赁；香港国际租赁；浦航租赁 | 关联交易、同业竞争 | 海航集团的相关承诺：一、在渤海租赁本次重组完成后，将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。二、关于避免同业竞争的承诺 1、海航集团将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2、本次交易完成后，若海航集团所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航集团将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。海航资本关于避免同业竞争的承诺:1.海航资本将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2.本次交易完成后，若海航资本所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航资本将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。3.海航资本将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。海航资本将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。4.保证海航资本严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一 | 2012年08月28日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 长期承诺 | 持续履行 |  |

|  |      |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |      |      |
|--|------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------|
|  |      |                  | <p>样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁关于避免同业竞争的承诺：为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事飞机租赁业务的长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁分别承诺如下：1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。2、承诺人主要从事与海航集团控制下的航空公司相配套的内部飞机租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。海航集团下属租赁公司大新华租赁（现更名为“浦航租赁”）关于避免同业竞争的承诺：为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事船舶租赁的大新华租赁承诺如下：1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。2、承诺人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。</p> |             |      |      |
|  | 海航集团 | 上市公司独立性承诺；关于承担上市 | 海航集团的相关承诺：一、在本次重组完成后，将促使渤海租赁按照国家有关法律、法规和规范性文件要求，保持渤海租赁独立性，并继续承诺渤海租赁的业务、资产、人员、机构、财务独立于海航集团及其控制的其他公司。二、关于承担上                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2012年08月28日 | 长期承诺 | 持续履行 |

|  |           |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |      |      |
|--|-----------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------|
|  |           | 公司本次购买或有风险的承诺 | 市公司本次购买或有风险的承诺 1、渤海租赁本次重大资产购买事项完成后，若发生与本次重大资产购买事项相关的任何争议事项，包括但不限于海航香港及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方，因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对海航香港的资产、经营、收入等产生不良影响，或导致海航香港及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等，海航集团承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |      |      |
|  | 海航集团；海航资本 | 关联交易承诺        | 海航集团关于规范关联交易的承诺：本次重组完成后，海航集团将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担不正当的义务。海航资本关于规范关联交易承诺：本次重组完成后，海航资本将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航资本及海航资本控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海金控依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海金控的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2013年09月15日 | 长期承诺 | 持续履行 |
|  | 海航集团；海航资本 | 上市公司独立性承诺     | "海航集团关于保持渤海租赁股份有限公司独立性的承诺：1、渤海租赁的业务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁与海航集团及海航集团所控制的其他关联公司相互独立。渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海租赁通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、渤海租赁的资产独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航集团或海航集团控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海租赁的资产为海航集团及海航集团控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海租赁的住所和经营场所独立于海航集团。3、渤海租赁的人员独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航集团、海航集团控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航集团及海航集团控制的其他企业领薪；渤海租赁的财务人员不在海航集团及海航集团控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海租赁的劳动、人事及薪酬管理与海航集团及海航集团控制的其他企业之间相互独立。4、渤海租赁的机构独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥 | 2013年09月15日 | 长期承诺 | 持续履行 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航集团保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航集团或海航集团控制的其他企业共用银行账户；保证渤海租赁依法独立纳税；保证海航集团不干预渤海租赁作出独立的财务决策，保证海航集团及海航集团控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海租赁的资金使用、调度；保证渤海租赁遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。海航资本关于保持渤海租赁股份有限公司独立性的承诺：1、渤海租赁的业务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁与海航资本及海航资本所控制的其他关联公司相互独立。渤海租赁与海航资本及海航资本控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海租赁通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、渤海租赁的资产独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航资本或海航资本控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海租赁的资产为海航资本及海航资本控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海租赁的住所和经营场所独立于海航资本。3、渤海租赁的人员独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航资本、海航资本控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航资本及海航资本控制的其他企业领薪；渤海租赁的财务人员不在海航资本及海航资本控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海租赁的劳动、人事及薪酬管理与海航资本及海航资本控制的其他企业之间相互独立。4、渤海租赁的机构独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航资本保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航资本及海航资本控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航资本或海航资本控制的其他企业共用银行账户；保证渤海租赁依法独立纳税；保证海航资本不干预渤海租赁作出独立的财务决策，保</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                 |                                                                                                                  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |                                                        |          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|----------|
|                 |                                                                                                                  |         | 证海航资本及海航资本控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海租赁的资金使用、调度；保证渤海租赁遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |                                                        |          |
|                 | GSC II                                                                                                           | 其他承诺    | 关于承担上市公司收购资产或有风险的承诺：1、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而发生或遭受与本次收购资产事项相关的任何债务、义务或损失，及或有债务、义务或损失，均由 GSCII 负责处理及承担。2、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而产生与本次收购资产事项相关的任何争议事项，包括但不限于 Seaco 及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方，因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对 Seaco 的资产、经营、收入等产生不良影响，或导致 Seaco 及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等，GSCII 承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。3、若本次股权转让未能在 GSCII、Seaco SRL 相关债权人同意函约定的期限内完成，GSCII 承诺承担由此产生的所有责任、费用和风险。                                                                                                                                                                                                                       | 2014年04月08日 | 长期承诺                                                   | 持续履行     |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术有限公司 | 股份锁定期承诺 | 公司于 2015 年 12 月 25 日获得中国证监会《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033 号）。根据批复，公司向海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司管理的中加邮储 1 号特定资产管理计划、中信建投基金管理有限公司管理的中信建投定增 11 号资产管理计划、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术有限公司非公开发行股份募集资金，发行股份价格为 6.07 元/股，合计发行人民币普通股（A 股）2,635,914,330 股，募集资金总额人民币 16,000,000,000.00 元，扣除支付给主承销商的发行费用人民币 160,000,000.00 元，实际募集资金净额人民币 15,840,000,000.00 元。本次发行的 2,635,914,330 股已于 2016 年 1 月 8 日上市。本次发行对象海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理，并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。 | 2016年01月08日 | 2019 年 01 月 08 日结束。截至本报告披露日，前述股东尚未办理限售手续，此部分股份仍处于锁定状态。 | 承诺期内严格履行 |
| 股权激励承诺          | 不适用                                                                                                              | 不适用     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 不适用         | 不适用                                                    | 不适用      |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 海航资本集团有限公司或其一致行动人                                                                                                | 股份增持承诺  | 海航资本或其一致行动人计划在未来 6 个月内（自 2017 年 11 月 27 日起），通过二级市场买入方式增持渤海租赁股票，增持比例不超过渤海租赁总股本的 1%，且不低渤海租赁总股本的 0.5%；并承诺增持期间及法定期限内不减持其所持有的渤海租赁股票。因筹划重大资产重组事项公司股票已于 2018 年 1 月 17 日起停牌，为                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2017年11月27日 | 2020 年 2 月 29 日结束                                      | 持续履行     |

|                                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|---------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                                       |   | 避免本次增持事项涉及内幕交易，经公司 2018 年第六次临时董事会、2018 年第四次临时股东大会批准，本次增持计划延期至重大资产重组完成的四个月内。经公司 2018 年第十五次临时董事会批准，公司于 2018 年 10 月 24 日终止筹划重大资产重组事项，自 2018 年 10 月 29 日起，上述增持公司股票计划继续实施，实施期限至 2019 年 2 月 28 日止。截至 2019 年 2 月 28 日，海航资本及其控股子公司渤海国际信托股份有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持了公司 24,123,000 股股份，占公司总股本的 0.39%。因海航资本与相关质权人操作的股票质押式回购业务触发违约条款，海航资本分别于 2018 年 8 月至 10 月、2019 年 1 月至 2 月被动减持了其持有的公司股票，为避免上述增持事项涉及短线交易，海航资本及其一致行动人拟在不违反短线交易相关规定的情况下继续实施本次增持计划，增持期限延期 12 个月，增持计划其他内容不变。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行                              | 是 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
| 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 | 无 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                   | 涉案金额<br>(万元) | 是否<br>形成<br>预计<br>负债 | 诉讼(仲裁)进展                                                       | 诉讼(仲裁)审理结果<br>及影响                 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                     |
|------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------------|
| 因客户未能按合同约定支付租金, 天津渤海提起诉讼     | 11,784.41    | 否                    | 仲裁庭于 2016 年 12 月 2 日作出裁决, 公司于 2016 年 12 月 5 日收到裁决结案, 现已进入执行阶段  | 完全胜诉                              | 因客户进入破产重整, 执行中止  | 2017 年 04 月 26 日 | 公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 天津渤海提起诉讼     | 8,997.53     | 否                    | 一审于 2016 年 11 月 15 日作出判决, 公司于 2016 年 11 月 29 日收到判决结案, 现已进入执行阶段 | 完全胜诉                              | 因客户进入破产重整, 执行中止  | 2017 年 04 月 26 日 | 公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 天津渤海提起诉讼     | 84,090       | 否                    | 二审判决于 2018 年 10 月 18 日送达, 11 月 7 日立案执行已受理                      | 我司二审胜诉, 法院支持 73,102.44 万元人民币的诉讼请求 | 执行中              | 2017 年 08 月 31 日 | 公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 天津渤海提起诉讼     | 18,200       | 否                    | 2019 年 5 月 17 日第二次开庭询问                                         | 尚待判决                              | 不适用              | 2018 年 04 月 24 日 | 公司 2017 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户破产未能按合同约定支付租金, Seaco 申请债权 | 1,117.78     | 否                    | 客户于 2013 年 12 月 31 日申请破产, Seaco 于 2014 年 2 月 20 日申报债权          | 与清算人协商向 Seaco 支付相应款项              | 不适用              | 2017 年 04 月 26 日 | 公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付租金, Seaco 提起诉讼   | 97.92        | 否                    | 2019 年 5 月 9 日, 诉讼请求被驳回, 已提起上诉                                 | 尚未判决                              | 不适用              | 2019 年 04 月 23 日 | 公司 2018 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付租金, Seaco 提起诉讼   | 2,093.65     | 否                    | 2018 年 9 月公司起诉, 2018 年 12 月被告进入破产程序                            | 完全胜诉                              | 被告宣布破产           | 2019 年 04 月 23 日 | 公司 2018 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付                 | 291.98       | 否                    | 2019 年 7 月 8 日取得胜诉判决, 判决被告支付                                   | 完全胜诉                              | 等待执行             | 2019 年 04 月 23 日 | 公司 2018 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |

|                          |           |   |                                                                                                              |                |     |                  |                                          |
|--------------------------|-----------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----|------------------|------------------------------------------|
| 租金, Seaco 提起诉讼           |           |   | 479,191 美元。8 月 7 日后可申请强制执行                                                                                   |                |     |                  | 讯网 www.cninfo.com.cn)                    |
| 因重组前遗留工程问题, 渤海租赁被起诉      | 796.44    | 否 | 法院审理中                                                                                                        | 尚未判决           | 不适用 | 2018 年 04 月 24 日 | 公司 2017 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)  |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 横琴租赁提起诉讼 | 14,818.52 | 否 | 一审判决已生效, 法院已立案执行                                                                                             | 完全胜诉           | 执行中 | 2018 年 08 月 31 日 | 公司 2018 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 横琴租赁提起诉讼 | 4,653.76  | 否 | 一审已于 2019 年 4 月 10 日作出判决, 客户提起上诉, 但客户没有在规定期限内交纳上诉案件受理费, 法院在 2019 年 7 月 19 日作出裁定, 按客户自动撤回上诉处理。一审判决已生效, 完成执行立案 | 胜诉             | 执行中 | 2018 年 08 月 31 日 | 公司 2018 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 横琴租赁提起诉讼 | 17,577.83 | 否 | 2019 年 8 月 9 日领取一审判决书, 我司胜诉。8 月 26 日客户提起上诉                                                                   | 取得一审判决, 客户提起上诉 | 不适用 | 2018 年 08 月 31 日 | 公司 2018 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) |
| 因客户未能按合同约定支付租金, 横琴租赁提起诉讼 | 7,231.16  | 否 | 2019 年 8 月 6 日收到法院一审判决书, 我司胜诉。8 月 15 日客户提起上诉                                                                 | 取得一审判决, 客户提起上诉 | 不适用 | 2018 年 08 月 31 日 | 公司 2018 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) |

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决等情况。

## 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方        | 关联关系        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格            | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价        | 披露日期             | 披露索引                                                                                 |
|--------------|-------------|--------|--------|----------|-------------------|------------|------------|-------------|----------|----------|-------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每月租金 29.8 万美元     | 1,249.19   | 0.11%      | 19,937      | 否        | 现金       | 每 月 租 金 29.8 万美元  | 2014 年 12 月 09 日 | 巨潮资讯网 2014-125《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》                  |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每月租金 121 万美元      | 5,019.79   | 0.44%      | 119,785     | 否        | 现金       | 每 月 租 金 121 万美元   | 2016 年 01 月 15 日 | 巨潮资讯网 2016-020《关于海口渤海五号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》                            |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每月租金 121 万美元      | 5,073.26   | 0.44%      | 132,200     | 否        | 现金       | 每 月 租 金 121 万美元   | 2015 年 06 月 04 日 | 巨潮资讯网 2015-072《关于全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 公司天津渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易公告》    |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每月租金 121 万美元      | 5,077.88   | 0.44%      |             | 否        | 现金       | 每 月 租 金 121 万美元   | 2015 年 08 月 15 日 | 巨潮资讯网 2015-109 南沙渤海一号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告                             |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每月租金 121 万美元      | 5,073.09   | 0.44%      |             | 否        | 现金       | 每 月 租 金 121 万美元   | 2015 年 11 月 07 日 | 巨潮资讯网 2015-159《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 海口渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每 季 度 租 金 378 万美元 | 5,250.76   | 0.46%      |             | 否        | 现金       | 每 季 度 租 金 378 万美元 | 2016 年 07 月 22 日 | 巨潮资讯网 2016-133《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                    |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价     | 每 季 度 租 金 132 万美元 | 1,857.44   | 0.16%      |             | 否        | 现金       | 每 季 度 租 金 132 万美元 | 2016 年 11 月 05 日 | 巨潮资讯网 2016-224《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易                          |

|              |             |      |    |      |                                           |          |       |   |    |                                           |                                      |                  |                                                                                    |                                                                                    |
|--------------|-------------|------|----|------|-------------------------------------------|----------|-------|---|----|-------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 大影响         |      |    |      |                                           |          |       |   |    |                                           |                                      |                  |                                                                                    | 的进展公告》                                                                             |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 126 万美元                              | 5,213.64 | 0.46% |   | 否  | 现金                                        | 每 月 租 金 126 万美元                      | 2016 年 08 月 10 日 |                                                                                    | 巨潮资讯网 2016-150《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                  |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 31.20 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 1,579.85 | 0.14% |   | 否  | 现金                                        | 每 月 租 金 31.20 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 2019 年 04 月 23 日 |                                                                                    | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                                       |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 月 租 金 137.20 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）      | 5,255.92 | 0.46% |   | 否  | 现金                                        | 每 月 租 金 137.20 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） |                  |                                                                                    |                                                                                    |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 36.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）           | 1,050.96 | 0.09% |   | 否  | 现金                                        | 每 月 租 金 36.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）   |                  |                                                                                    |                                                                                    |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 2,977.71 | 0.26% |   | 否  | 现金                                        | 每 月 租 金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 2018 年 07 月 14 日 |                                                                                    | 巨潮资讯网 2018-137《关于 Avolon Holdings Limited 之全资 SPV 与海南航空控股股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 | 5,084.07 | 0.45% | 否 | 现金 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 | 2018 年 10 月 10 日                     |                  | 巨潮资讯网 2018-216《关于 Avolon Holdings Limited 之全资 SPV 与海南航空控股股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |                                                                                    |

|              |             |      |    |      |                                           |          |       |        |   |    |                                           |                  |                                                                                  |
|--------------|-------------|------|----|------|-------------------------------------------|----------|-------|--------|---|----|-------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 | 5,084.07 | 0.45% |        | 否 | 现金 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 |                  |                                                                                  |
| 海南航空控股股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 | 5,084.07 | 0.45% |        | 否 | 现金 | 每月基础租金为 126.16 万美元，实际租金将按协议约定在基础租金上进行适度调整 |                  |                                                                                  |
| 海航航空集团有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 3,020.33 | 0.26% | 42,000 | 否 | 现金 | 每月租金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 2018 年 10 月 10 日 | 巨潮资讯网 2018-217《关于 Avolon Holdings Limited 之全资 SPV 与海航航空集团有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 海航航空集团有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 99 万美元                               | 4,642.64 | 0.41% |        | 否 | 现金 | 每月租金 99 万美元                               |                  |                                                                                  |
| 海航航空集团有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 99 万美元                               | 4,604.54 | 0.40% |        | 否 | 现金 | 每月租金 99 万美元                               |                  |                                                                                  |
| 海航航空集团有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 69.7 万美元                             | 2,872.56 | 0.25% |        | 否 | 现金 | 每月租金 69.7 万美元                             | 2019 年 01 月 15 日 | 巨潮资讯网 2019-005《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海航航空集团有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》      |
| 海航航空集团有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 33.80 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 1,709.34 | 0.15% |        | 否 | 现金 | 每月租金 33.80 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）          | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                                     |
| 海航航空集团       | 受同一控        | 经营   | 飞机 | 协商   | 每月租金 33.80                                | 883.19   | 0.08% |        | 否 | 现金 | 每月租金                                      |                  |                                                                                  |

|                |                     |          |    |          |                                |          |       |        |   |    |                                             |                     |                                                                                     |
|----------------|---------------------|----------|----|----------|--------------------------------|----------|-------|--------|---|----|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 有限公司           | 制人控制                | 租赁       |    | 定价       | 万美元                            |          |       |        |   |    | 33.80 万美元<br>(浮动租金,<br>会受租金调<br>整日变动影<br>响) |                     |                                                                                     |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每季度租金约<br>95.34 万美元            | 1,331.29 | 0.12% | 31,461 | 否 | 现金 | 每季度租金<br>约 95.34 万美<br>元                    | 2016 年 01 月 15<br>日 | 巨潮资讯网 2016-022《关于天津渤海五<br>号租赁有限公司与天津航空有限责任公<br>司开展飞机租赁业务暨关联交易的公<br>告》               |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每季度租金约<br>95.42 万美元            | 1,267.93 | 0.11% | 72,950 | 否 | 现金 | 每季度租金<br>约 95.42 万美<br>元                    | 2016 年 03 月 26<br>日 | 巨潮资讯网 2016-059《关于天津渤海七<br>号租赁有限公司与天津航空有限责任公<br>司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展<br>公告》             |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每季度租金约<br>97.78 万 美元           | 1,374.09 | 0.12% |        | 否 | 现金 | 每季度租金<br>约 97.78 万美<br>元                    | 2016 年 11 月 12<br>日 | 巨潮资讯网 2016-231《关于天津渤海租<br>赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限<br>责任公司开展飞机租赁业务暨关联交<br>易的进展公告》       |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每季度租金约<br>228 万美元              | 3,217.72 | 0.28% |        | 否 | 现金 | 每季度租金<br>约 228 万美<br>元                      | 2016 年 11 月 12<br>日 | 巨潮资讯网 2016-231《关于天津渤海租<br>赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限<br>责任公司开展飞机租赁业务暨关联交<br>易的进展公告》       |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每 月 租 金 约<br>31.58 万美元         | 1,324.31 | 0.12% |        | 否 | 现金 | 每月租金约<br>31.58 万美元                          | 2015 年 12 月 17<br>日 | 巨潮资讯网 2015-178《关于公司全资子<br>公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV<br>与天津航空有限责任公司开展飞机租赁<br>业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每 月 租 金 约<br>31.58 万美元         | 1,311.01 | 0.11% |        | 否 | 现金 | 每月租金约<br>31.58 万美元                          | 2015 年 12 月 17<br>日 | 巨潮资讯网 2015-178《关于公司全资子<br>公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV<br>与天津航空有限责任公司开展飞机租赁<br>业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每 季 度 租 金<br>842,026.07 美<br>元 | 1,176.54 | 0.10% |        | 否 | 现金 | 每季度租金<br>842,026.07<br>美元                   | 2016 年 08 月 10<br>日 | 巨潮资讯网 2016-151《关于天津渤海租<br>赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限<br>责任公司开展飞机租赁业务暨关联交<br>易的进展公告》       |
| 天津航空有限<br>责任公司 | 最终控制<br>方施加重<br>大影响 | 经营<br>租赁 | 飞机 | 协商<br>定价 | 每月租金 76 万<br>美元                | 3,211.57 | 0.28% |        | 否 | 现金 | 每月租金 76<br>万美元                              | 2016 年 12 月 09<br>日 | 巨潮资讯网 2016-256《关于天津渤海租<br>赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限                                      |

|            |             |      |    |      |                      |          |       |  |   |    |                      |                  |                                                                    |
|------------|-------------|------|----|------|----------------------|----------|-------|--|---|----|----------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------|
|            | 大影响         |      |    |      |                      |          |       |  |   |    |                      |                  | 责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                                            |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 76 万美元          | 3,215.03 | 0.28% |  | 否 | 现金 | 每月租金 76 万美元          | 2017 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网 2017-014 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 99.40 万美元  | 1,392.05 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 99.40 万美元  | 2017 年 05 月 06 日 | 巨潮资讯网 2017-091 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 21.5 万美元        | 905.54   | 0.08% |  | 否 | 现金 | 每 月 租 金 21.5 万美元     | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039 《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                      |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 99.94 万美元  | 1,382.39 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 99.94 万美元  | 2017 年 07 月 08 日 | 巨潮资讯网 2017-128 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 100.21 万美元 | 1,386.19 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 100.21 万美元 | 2017 年 08 月 11 日 | 巨潮资讯网 2017-139 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 100.48 万美元 | 1,389.36 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 100.48 万美元 | 2017 年 09 月 09 日 | 巨潮资讯网 2017-160 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 100.77 万美元 | 1,394.21 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 100.77 万美元 | 2017 年 11 月 08 日 | 巨潮资讯网 2017-191 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每 季 度 租 金 101.05 万美元 | 1,398.29 | 0.12% |  | 否 | 现金 | 每 季 度 租 金 101.05 万美元 | 2017 年 11 月 29 日 | 巨潮资讯网 2017-203 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 天津航空有限     | 最终控制方施加重    | 经营   | 飞机 | 协商   | 每月租金 76 万            | 3,154.95 | 0.28% |  | 否 | 现金 | 每月租金 76              | 2017 年 09 月 09   | 巨潮资讯网 2017-160 《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限                        |

| 责任公司                          | 大影响         | 租赁   |             | 定价   | 美元                       |          |       |         |   |    | 万美元                      | 日                | 责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                                              |
|-------------------------------|-------------|------|-------------|------|--------------------------|----------|-------|---------|---|----|--------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 天津航空有限责任公司                    | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机          | 协商定价 | 每月租金 23.5 万美元            | 968.56   | 0.08% | 19,387  | 否 | 现金 | 每月租金 23.5 万美元            | 2013 年 12 月 31 日 | 巨潮资讯网 2013-066《2013 年第十次临时股东大会决议公告》                                  |
| 舟山金海船业有限公司（原舟山同基船业有限公司）       | 其他关联方       | 融资租赁 | 船坞、码头、设备及厂房 | 协商定价 | 期初租赁本金 10 亿元，租赁利率 6.55%  | 1,541.00 | 3.33% | 3,288   | 否 | 现金 | 期初租赁本金 10 亿元，租赁利率 6.55%  | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                         |
| 天津市大通建设发展集团有限公司               | 受同一控制人控制    | 融资租赁 | 商业地产        | 协商定价 | 期初租赁本金 2 亿元，租赁利率 10%     | 976.69   | 2.11% | 4,000   | 否 | 现金 | 期初租赁本金 2 亿元，租赁利率 10%     | 2016 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网 2016-054《关联交易的进展公告》                                            |
| 天津市大通建设发展集团有限公司               | 受同一控制人控制    | 融资租赁 | 商业地产        | 协商定价 | 期初租赁本金 1.125 亿元，租赁利率 10% | 553.21   | 1.20% |         | 否 | 现金 | 期初租赁本金 1.125 亿元，租赁利率 10% | 2016 年 05 月 12 日 | 巨潮资讯网 2016-096《关联交易的进展公告》                                            |
| 金海智造股份有限公司                    | 最终控制方施加重大影响 | 融资租赁 | 机器设备        | 协商定价 | 期初租赁本金 1.2 亿元，租赁利率 10%   | 735.55   | 1.59% | 3000.00 | 否 | 现金 | 期初租赁本金 1.2 亿元，租赁利率 10%   | 2015 年 10 月 30 日 | 巨潮资讯网 2015-152《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与关联方金海重工股份有限公司等公司开展售后回租暨关联交易的进展公告》 |
| 湖北华宇临空仓储管理有限公司（原武汉海航地产发展有限公司） | 受同一控制人控制    | 融资租赁 | 商业地产        | 协商定价 | 期初租赁本金 4.5 亿元，租赁利率 6.5%  | 677.50   | 1.46% | 4,000   | 否 | 现金 | 期初租赁本金 4.5 亿元，租赁利率 6.5%  | 2016 年 08 月 31 日 | 巨潮资讯网 2016-174《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与关联方开展融资租赁业务暨关联交易公告》               |
| 云南祥鹏航空有限责任公司                  | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机          | 协商定价 | 每架飞机每季度租金 135 万美元        | 817.99   | 0.07% | 19,000  | 否 | 现金 | 每架飞机每季度租金 135 万美元        | 2016 年 09 月 09 日 | 巨潮资讯网 2016-179《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与云南祥鹏航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》  |
| 云南祥鹏航空有限责任公司                  | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机          | 协商定价 | 每月租金 28.60 万美元           | 700.60   | 0.06% |         | 否 | 现金 | 每月租金 28.60 万美元           | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                         |
| 云南祥鹏航空有限责任公司                  | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机          | 协商定价 | 每月租金 36.8 万美元            | 1,511.48 | 0.13% |         | 否 | 现金 | 每月租金 36.8 万美元            | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公                           |

|              |             |      |    |      |                                  |          |       |        |   |    |                                  |                  |                                                                                       |
|--------------|-------------|------|----|------|----------------------------------|----------|-------|--------|---|----|----------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 大影响         |      |    |      |                                  |          |       |        |   |    |                                  |                  | 告》                                                                                    |
| 云南祥鹏航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） | 2,977.71 | 0.26% |        | 否 | 现金 | 每月租金 72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） | 2018 年 07 月 28 日 | 巨潮资讯网 2018-143《关于 Avolon Holdings Limited 之全资 SPV 与云南祥鹏航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》    |
| 云南祥鹏航空有限责任公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 35 万美元                      | 1,656.22 | 0.15% |        | 否 | 现金 | 每月租金 35 万美元                      | 2017 年 06 月 14 日 | 巨潮资讯网 2017-114《关于全资子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司与云南祥鹏航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》 |
| 北京首都航空有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 76 万美元                      | 3,146.26 | 0.28% |        | 否 | 现金 | 每月租金 76 万美元                      | 2016 年 11 月 11 日 | 巨潮资讯网 2016-228《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                     |
| 北京首都航空有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 76 万美元                      | 3,177.23 | 0.28% |        | 否 | 现金 | 每月租金 76 万美元                      | 2016 年 12 月 9 日  | 巨潮资讯网 2016-257《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                     |
| 北京首都航空有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 75.5 万美元                    | 3,139.29 | 0.28% |        | 否 | 现金 | 每月租金 75.5 万美元                    | 2017 年 3 月 11 日  | 巨潮资讯网 2017-043《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                     |
| 北京首都航空有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 39.3 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 1,541.73 | 0.14% | 34,900 | 否 | 现金 | 每月租金 39.3 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                                          |
| 北京首都航空有限公司   | 受同一控制人控制    | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 39.3 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 1,544.51 | 0.14% |        | 否 | 现金 | 每月租金 39.3 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  |                  |                                                                                       |

|                  |              |                           |                            |          |                                                |          |        |        |   |    |                                                         |                     |                                                                                |
|------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|----------|------------------------------------------------|----------|--------|--------|---|----|---------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 北京首都航空<br>有限公司   | 受同一控<br>制人控制 | 经营<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 每月租金 39.3<br>万美元（浮动<br>租金，会受租<br>金调整日变动<br>影响） | 1,537.9  | 0.13%  |        | 否 | 现金 | 每 月 租 金<br>39.3 万 美 元<br>（浮动租金，<br>会受租金调<br>整日变动影<br>响） |                     |                                                                                |
| 北京首都航空<br>有限公司   | 受同一控<br>制人控制 | 经营<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 每月租金 35 万<br>美元（浮动租<br>金，会受租金<br>调整日变动影<br>响）  | 1,626.46 | 0.14%  |        | 否 | 现金 | 每月租金 35<br>美元（浮动租<br>金，会受租金<br>调整日变动影<br>响）             |                     |                                                                                |
| 浦航融资租赁<br>有限公司   | 其他关联<br>方    | 租赁<br>资产<br>收益<br>权转<br>让 | 散货<br>船租<br>赁资<br>产收<br>益权 | 协商<br>定价 | 初 始 本 金<br>25000 万元，利<br>率 8.00%               | 534.60   | 1.16%  | 50,000 | 否 | 现金 | 初 始 本 金<br>25000 万元，<br>租赁利率 8%                         | 2019 年 03 月 22<br>日 | 巨潮资讯网 2019-023《关于公司全资子<br>公司天津渤海租赁有限公司与浦航租赁<br>有限公司开展租赁资产收益权益转让业<br>务暨关联交易的公告》 |
|                  |              |                           |                            |          |                                                | 25,000   | 22.94% | 80,000 |   |    |                                                         |                     |                                                                                |
| 海南航空学校<br>有限责任公司 | 受同一控<br>制人控制 | 融资<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 期初租赁本金<br>383 万元，租赁<br>利率 11.18%               | 0.24     | 0.00%  | 19,700 | 否 | 现金 | 期初租赁本<br>金 383 万元，<br>租 赁 利 率<br>11.18%                 | 2018 年 04 月 24<br>日 | 巨潮资讯网 2018-065《渤海金控投资股<br>份有限公司 2018 年度日常关联交易预计<br>公告》                         |
| 海南航空学校<br>有限责任公司 | 受同一控<br>制人控制 | 融资<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 期初租赁本金<br>210 万元，租赁<br>利率 11.25%               | 0.13     | 0.00%  |        | 否 | 现金 | 期初租赁本<br>金 210 万元，<br>租 赁 利 率<br>11.25%                 |                     |                                                                                |
| 海南航空学校<br>有限责任公司 | 受同一控<br>制人控制 | 融资<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 期初租赁本金<br>420 万元，租赁<br>利率 11.19%               | 0.31     | 0.00%  |        | 否 | 现金 | 期初租赁本<br>金 420 万元，<br>租 赁 利 率<br>11.19%                 |                     |                                                                                |
| 海南航空学校<br>有限责任公司 | 受同一控<br>制人控制 | 融资<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 期初租赁本金<br>339 万元，租赁<br>利率 11.10%               | 0.27     | 0.00%  |        | 否 | 现金 | 期初租赁本<br>金 339 万元，<br>租 赁 利 率<br>11.10%                 |                     |                                                                                |
| 海南航空学校<br>有限责任公司 | 受同一控<br>制人控制 | 融资<br>租赁                  | 飞机                         | 协商<br>定价 | 期初租赁本金<br>369 万元，租赁<br>利率 7.20%                | 0.25     | 0.00%  |        | 否 | 现金 | 期初租赁本<br>金 369 万元，<br>租 赁 利 率<br>7.20%                  |                     |                                                                                |

|               |             |           |              |      |                                     |          |        |         |         |    |                                       |                                  |                                                                      |
|---------------|-------------|-----------|--------------|------|-------------------------------------|----------|--------|---------|---------|----|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 长江租赁有限公司      | 受同一控制人控制    | 租赁资产收益权转让 | 飞机发动机租赁资产收益权 | 协商定价 | 初 始 本 金<br>45000 万元, 利率 8.00%       | 1.87     | 0.00%  | 153,000 | 否       | 现金 | 初 始 本 金<br>45000 万元, 利率 8.00%         | 2017 年 03 月 30 日                 | 巨潮资讯网 2017-055《关于公司控股子公司皖江金融租赁股份有限公司与长江租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务暨关联交易的公告》   |
| 长江租赁有限公司      | 受同一控制人控制    | 租赁资产收益权转让 | 飞机航材租赁资产收益权  | 协商定价 | 初 始 本 金<br>25000 万元, 利率 8.00%       | 115.9    | 0.25%  |         | 否       | 现金 | 初 始 本 金<br>25000 万元, 利率 8.00%         | 2017 年 05 月 06 日                 | 巨潮资讯网 2017-090《关于公司控股子公司皖江金融租赁股份有限公司与长江租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务暨关联交易的进展公告》 |
| 长江租赁有限公司      | 受同一控制人控制    | 经营租赁      | 飞机           | 协商定价 | 每月租金 31.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）     | 1,573.95 | 0.14%  |         | 否       | 现金 | 每 月 租 金<br>31.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） | 2019 年 04 月 23 日                 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                         |
| 长江租赁有限公司      | 受同一控制人控制    | 租赁资产收益权转让 | 飞机租赁资产收益权    | 协商定价 | 初 始 本 金<br>109000 万元, 租 赁 利 率 为 10% | 5,130.87 | 11.09  |         | 否       | 现金 | 初 始 本 金<br>109000 万元, 租赁利率为 10%       | 2018 年 12 月 05 日                 | 巨潮资讯网 2018-282《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与长江租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务暨关联交易的公告》     |
| 长江租赁有限公司      | 受同一控制人控制    | 租赁资产收益权转让 | 飞机租赁资产收益权    | 协商定价 | 初 始 本 金<br>40000 万元, 租 赁 利 率 为 10%  | 1,744.81 | 3.77%  |         | 155,000 | 否  | 现金                                    | 初 始 本 金<br>40000 万元, 租 赁 利 率 10% | 2019 年 01 月 14 日                                                     |
|               |             |           |              |      |                                     | 40,000   | 36.70% |         |         |    |                                       |                                  |                                                                      |
| 大新华轮船（烟台）有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁      | 集装箱          | 协商定价 | 每 年 租 金<br>294.33 万美元               | 798.94   | 0.07%  | 6,930   | 否       | 现金 | 每 年 租 金<br>294.33 万美元                 | 2019 年 04 月 23 日                 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                         |
| 大新华轮船（烟台）有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁      | 集装箱          | 协商定价 | 每年租金 92.01 万美元                      | 226.56   | 0.02%  |         | 否       | 现金 | 每 年 租 金<br>92.01 万美元                  |                                  |                                                                      |
| 海航科技股份        | 受同一控        | 经营        | 集装           | 协商   | 每年租金 126.4                          | 442.8    | 0.04%  | 2,380   | 否       | 现金 | 每 年 租 金                               |                                  |                                                                      |

|                            |             |        |        |      |                                   |          |       |         |   |    |                                   |                  |                                                                                               |
|----------------------------|-------------|--------|--------|------|-----------------------------------|----------|-------|---------|---|----|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 有限公司                       | 制人控制        | 租赁     | 箱      | 定价   | 万美元                               |          |       |         |   |    | 126.4 万美元                         |                  |                                                                                               |
| CWT Integrated Pvt Limited | 受同一控制人控制    | 经营租赁   | 集装箱    | 协商定价 | 每年租金 3.2 万美元                      | 10.50    | 0.00% | 371     | 否 | 现金 | 每年租金 3.2 万美元                      |                  |                                                                                               |
| 福州航空有限责任公司                 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价 | 每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  | 1,419.1  | 0.12% | 3,850   | 否 | 现金 | 每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）  |                  |                                                                                               |
| Aigle Azur                 | 其他关联方       | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价 | 每月租金 25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）     | 441.93   | 0.04% | 4,695.6 | 否 | 现金 | 每月租金 25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）     | 2017 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网 2017-028《关于公司全资子公司 Avolon Holdings Limited 之全资 SPV 与 Aigle Azur S.A.S.开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》 |
| Aigle Azur                 | 其他关联方       | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价 | 每月租金 25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）     | 427.37   | 0.04% |         | 否 | 现金 | 每月租金 25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）     |                  |                                                                                               |
| 东莞御景湾酒店                    | 最终控制方施加重大影响 | 融资租赁   | 酒店设备   | 协商定价 | 期初租赁本金 1 亿元，租赁利率 5.873%           | 323.89   | 0.70% | 10,000  | 否 | 现金 | 期初租赁本金 1 亿元，租赁利率 5.873%           | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                                                  |
| 东莞御景湾酒店                    | 最终控制方施加重大影响 | 咨询顾问服务 | 咨询顾问服务 | 协商定价 | 23.81 万元                          | 23.81    | 0.05% | 1,100   | 否 | 现金 | 23.81 万元                          |                  |                                                                                               |
| 天津航空金融服务有限公司               | 合营企业        | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价 | 每月租金 129.79 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） | 4,742.53 | 0.42% | 49,000  | 否 | 现金 | 每月租金 129.79 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响） | 2016 年 09 月 23 日 | 巨潮资讯网 2016-193《关于天津航空金融服务有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                           |
| 天津航空金融服务有限公司               | 合营企业        | 经营租赁   | 飞机     | 协商定价 | 每月租金 129.23 万美元                   | 4,702.16 | 0.41% |         | 否 | 现金 | 每月租金 129.23 万美                    | 2016 年 07 月 21 日 | 巨潮资讯网 2016-130《关于全资子公司 Avolon、控股子公司天津航空金融服务有                                                  |

|                                             |       |           |           |      |                                        |                              |        |             |    |    |                                        |                  |                                                                                 |
|---------------------------------------------|-------|-----------|-----------|------|----------------------------------------|------------------------------|--------|-------------|----|----|----------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |       |           |           |      | (浮动租金, 会受租金调整日变动影响)                    |                              |        |             |    |    | 元 (浮动租金, 会受租金调整日变动影响)                  |                  | 限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》                                               |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每 月 租 金 137.20 万美元 (浮动租金, 会受租金调整日变动影响) | 4,716.86                     | 0.41%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 137.20 万美元 (浮动租金, 会受租金调整日变动影响) | 2016 年 11 月 05 日 | 巨潮资讯网 2016-225 《关于全资子公司 Avolon、控股子公司天津航空金融服务有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告 》 |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每月租金 36.3 万美元                          | 1,593.3                      | 0.14%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 36.3 万美元                       | 2019 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 2019-039 《渤海租赁股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告》                                   |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每月租金 36.8 万美元                          | 1,574.89                     | 0.14%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 36.8 万美元                       |                  |                                                                                 |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每月租金 36.8 万美元                          | 1,584.62                     | 0.14%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 36.8 万美元                       |                  |                                                                                 |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每月租金 36.8 万美元                          | 1,615.98                     | 0.14%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 36.8 万美元                       |                  |                                                                                 |
| 天津航空金融服务有限公司                                | 合营企业  | 经营租赁      | 飞机        | 协商定价 | 每月租金 36.8 万美元                          | 1,614.76                     | 0.14%  |             | 否  | 现金 | 每 月 租 金 36.8 万美元                       |                  |                                                                                 |
| 扬子江融资租赁有限公司                                 | 其他关联方 | 租赁资产收益权转让 | 飞机租赁资产收益权 | 协商定价 | 初 始 本 金 44000 万元, 租赁利率为 10%            | 44,000                       | 40.37% | 50,000      | 否  | 现金 | 初 始 本 金 44000 万元, 租 赁 利 率 10%          | 2019 年 01 月 14 日 | 巨潮资讯网 2019-006 《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与长江租赁有限公司、扬子江国际租赁有限公司开展关联交易业务的进展公告》          |
|                                             |       |           |           |      |                                        | 1,919.30                     | 4.15%  | 100,000     |    |    |                                        |                  |                                                                                 |
| 合计                                          |       |           |           | --   | --                                     | 282,609.16                   | --     | 1,191,934.6 | -- | -- | --                                     | --               | --                                                                              |
| 大额销货退回的详细情况                                 |       |           |           |      |                                        | 不适用                          |        |             |    |    |                                        |                  |                                                                                 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有) |       |           |           |      |                                        | 报告期内, 公司发生的日常关联交易金额未超出总预计金额。 |        |             |    |    |                                        |                  |                                                                                 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)                    |       |           |           |      |                                        | 不适用                          |        |             |    |    |                                        |                  |                                                                                 |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务：

| 关联方              | 关联关系     | 形成原因      | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率     | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|------------------|----------|-----------|----------|------------|------------|--------|----------|----------|
| 新疆汇通(集团)水电投资有限公司 | 受同一控制人控制 | 代付费用款     | 166.27   | -          | -          | -      | -        | 166.27   |
| 海航资本集团有限公司       | 控股股东     | 股东向公司提供借款 | 54,960   | 107,281.33 | 162,141.33 | 0%, 6% | 15.09    | 100      |
| 渤海国际信托股份有限公司     | 受同一控制人控制 | 关联方提供借款   | 25,200   | -          | -          | 9%     | 1,223.37 | 25,200.  |
| BL Capital       | 其他关联方    | 股东向公司提供借款 | 385.03   | 16,845.27  | 17,203.52  | 0%     | -        | 26.79    |

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☒ 适用 ☐ 不适用

托管情况说明

为进一步解决公司同业竞争问题，2015年5月21日，渤海租赁与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁签署了《托管经营协议》。约定将浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的经营管理权全部委托给公司，包括但不限于人员、财务、资金、业务等全部经营管理工作。托管经营期间，浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的公司资产产权隶属关系保持不变，仍依法归其所有，其人员的劳动关系不受影响。长江租赁托管费用为人民币250万元/年、浦航租赁托管费用为200万元/年、扬子江租赁托管费用为200万元/年。托管经营期限为自托管协议生效之日起1年。2016年至2018年，公司与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁续签了《托管经营协议》，协议内容不变，有效期1年。经公司第九届董事会第三次会议及2018年年度股东大会审议通过，公司与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁续签了前述《托管经营协议》，协议内容不变，有效期1年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）       |                  |            |                  |                     |           |                          |        |          |
|----------------------------|------------------|------------|------------------|---------------------|-----------|--------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                     | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度       | 实际发生日期（协议签署日）    | 实际担保金额              | 担保类型      | 担保期                      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 海南航空控股股份有限公司               | 2019 年 03 月 21 日 | 274,988    | 2019 年 03 月 15 日 | 217,000             | 质押        | 自股权质押之日起至债务履行完毕          | 否      | 是        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）        |                  |            | 0                | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |           | 217,000                  |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）       |                  |            | 274,988          | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |           | 217,000                  |        |          |
| 公司对子公司的担保情况                |                  |            |                  |                     |           |                          |        |          |
| 担保对象名称                     | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度       | 实际发生日期（协议签署日）    | 实际担保金额              | 担保类型      | 担保期                      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| Global Sea Containers Ltd. | 2014 年 12 月 30 日 | 329,985.6  | 2015 年 01 月 14 日 | 158,118.1           | 质押        | 自股权质押日起至 2020 年 7 月 14 日 | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2016 年 03 月 19 日 | 70,000     | 2016 年 03 月 17 日 | 70,000              | 质押        | 合同签署日至 2020 年 9 月 15 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2016 年 08 月 06 日 | 203,022.23 | 2016 年 08 月 04 日 | 180,000             | 连带责任保证    | 合同签署日至 2019 年 12 月 2 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 09 月 21 日 | 18,000     | 2018 年 09 月 26 日 | 18,000              | 连带责任保证;抵押 | 合同签署日至 2022 年 9 月 25 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 09 月 29 日 | 25,500     | 2018 年 10 月 15 日 | 17,000              | 连带责任保证    | 合同签署日至 2022 年 4 月 11 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 09 月 29 日 | 11,804     | 2018 年 10 月 15 日 | 2,500               | 连带责任保证    | 合同签署日至 2020 年 3 月 20 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 10 月 09 日 | 20,000     | 2018 年 09 月 29 日 | 20,000              | 质押        | 合同签署日至 2019 年 10 月 8 日   | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 12 月 21 日 | 45,000     | 2018 年 12 月 19 日 | 45,000              | 连带责任保证    | 合同签署日至 2019 年 12 月 18 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海租赁有限公司                 | 2018 年 09 月 29 日 | 149,093.5  | 2018 年 10 月 15 日 | 0                   | 连带责任保证    | 合同签署日至 2019 年 1 月 8 日    | 是      | 是        |
| 天津渤海十六号租赁有限公司              | 2018 年 09 月 29 日 | 10,640.4   | 2018 年 10 月 15 日 | 9,202.51            | 连带责任保证    | 合同签署日至 2027 年 3 月 1 日    | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）       |                  | 3,062,410  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生      |           | 0                        |        |          |

|                        |                  |           |                  |                      |        |                         |        |          |
|------------------------|------------------|-----------|------------------|----------------------|--------|-------------------------|--------|----------|
|                        |                  |           | 额合计（B2）          |                      |        |                         |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                  |           | 3,582,230.61     | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） |        | 519,820.61              |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况           |                  |           |                  |                      |        |                         |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度      | 实际发生日期（协议签署日）    | 实际担保金额               | 担保类型   | 担保期                     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 天津渤海二号租赁有限公司           | 2014 年 03 月 25 日 | 28,158.77 | 2014 年 09 月 29 日 | 17,599.23            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2026 年 3 月 27 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海二号租赁有限公司           | 2014 年 04 月 17 日 | 28,158.77 | 2014 年 09 月 29 日 | 17,599.23            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2026 年 3 月 27 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海二号租赁有限公司           | 2014 年 05 月 22 日 | 28,158.77 | 2014 年 09 月 29 日 | 17,599.24            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2026 年 3 月 27 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海二号租赁有限公司           | 2014 年 06 月 17 日 | 28,158.77 | 2014 年 12 月 15 日 | 17,145.5             | 连带责任保证 | 合同签署日至 2026 年 6 月 25 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海三号租赁有限公司           | 2014 年 12 月 09 日 | 17,736.73 | 2014 年 12 月 09 日 | 9,151.6              | 连带责任保证 | 合同签署日至 2021 年 11 月 28 日 | 否      | 是        |
| 天津渤海四号租赁有限公司           | 2015 年 06 月 04 日 | 75,521.33 | 2015 年 06 月 12 日 | 59,892.11            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 6 月 18 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海四号租赁有限公司           | 2015 年 06 月 04 日 | 17,200    | 2015 年 06 月 05 日 | 7,200                | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 6 月 5 日   | 否      | 是        |
| 广州南沙渤海一号租赁有限公司         | 2015 年 09 月 24 日 | 19,959.35 | 2015 年 09 月 21 日 | 19,959.35            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 9 月 19 日  | 否      | 是        |
| 广州南沙渤海一号租赁有限公司         | 2015 年 09 月 24 日 | 73,106.8  | 2015 年 09 月 21 日 | 59,294.65            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 9 月 21 日  | 否      | 是        |
| 海口渤海四号租赁有限公司           | 2015 年 11 月 18 日 | 75,566.7  | 2015 年 11 月 26 日 | 61,311.34            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 11 月 25 日 | 否      | 是        |
| 海口渤海四号租赁有限公司           | 2015 年 11 月 18 日 | 18,000    | 2015 年 11 月 17 日 | 18,000               | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 11 月 17 日 | 否      | 是        |
| 海口渤海一号租赁有限公司           | 2015 年 12 月 17 日 | 2,408.7   | 2015 年 12 月 18 日 | 722.61               | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 12 月 17   | 否      | 是        |
| 海口渤海一号租赁有限公司           | 2015 年 12 月 17 日 | 22,854.46 | 2015 年 12 月 21 日 | 18,518.64            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 12 月 20 日 | 否      | 是        |
| 海口渤海三号租赁有限公司           | 2015 年 12 月 17 日 | 6,900.6   | 2015 年 12 月 18 日 | 6,171.48             | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 12 月 17 日 | 否      | 是        |
| 天津渤海五号租赁有限公司           | 2016 年 01 月 26 日 | 22,996.65 | 2016 年 01 月 26 日 | 18,636.87            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 1 月 25 日  | 否      | 是        |
| 海口渤海五号租赁有限公司           | 2016 年 06 月 13 日 | 71,400    | 2016 年 06 月 08 日 | 61,949.66            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 4 月 30 日  | 否      | 是        |
| 天津渤海七号租赁有限公司           | 2016 年 08 月 10 日 | 21,857.7  | 2016 年 09 月 26 日 | 19,472.16            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 3 月 30 日  | 否      | 是        |
| 海口渤海三号租赁有限公司           | 2016 年 08 月 10 日 | 17,000    | 2016 年 12 月 13 日 | 15,318               | 连带责任保证 | 合同签署日至 2027 年 12 月 17 日 | 否      | 是        |
| 天津渤海八号租赁有限公司           | 2016 年 08 月 26 日 | 18,054.35 | 2016 年 08 月 29 日 | 14,419.51            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 8 月 29 日  | 否      | 是        |
| 广州南沙渤海四号租赁有限公司         | 2016 年 09 月 10 日 | 32,397.71 | 2016 年 09 月 09 日 | 28,593.59            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 9 月 8 日   | 否      | 是        |
| 广州南沙渤海四号租赁有限公司         | 2016 年 04 月 19 日 | 32,797.68 | 2016 年 10 月 19 日 | 29,049.78            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 10 月 18 日 | 否      | 是        |
| 广州南沙渤海八号租赁有限公司         | 2016 年 11 月 02 日 | 82,012.09 | 2016 年 10 月 31 日 | 71,230.47            | 连带责任保证 | 合同签署日至 2028 年 9 月 20 日  | 否      | 是        |

|                |                  |           |                  |           |               |                         |   |   |
|----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-------------------------|---|---|
| 广州南沙渤海五号租赁有限公司 | 2016 年 11 月 22 日 | 7,609.22  | 2016 年 11 月 29 日 | 7,609.22  | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 11 月 28 日 | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海九号租赁有限公司 | 2016 年 11 月 22 日 | 12,915.45 | 2016 年 11 月 22 日 | 12,915.45 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 11 月 21 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海七号租赁有限公司   | 2016 年 11 月 22 日 | 6,302.18  | 2016 年 12 月 06 日 | 6,302.18  | 连带责任保证        | 合同签署日至 2027 年 3 月 5 日   | 否 | 是 |
| 天津渤海七号租赁有限公司   | 2016 年 12 月 07 日 | 23,300    | 2016 年 12 月 07 日 | 21,198    | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 11 月 30 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海七号租赁有限公司   | 2016 年 12 月 07 日 | 55,000    | 2016 年 12 月 12 日 | 50,060    | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 12 月 12 日 | 否 | 是 |
| 广州空港渤海一号租赁有限公司 | 2016 年 12 月 27 日 | 51,600    | 2016 年 12 月 23 日 | 45,266.58 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 12 月 23 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海九号租赁有限公司   | 2016 年 12 月 28 日 | 12,547.69 | 2016 年 12 月 27 日 | 12,547.69 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 12 月 11 日 | 否 | 是 |
| 广州空港渤海一号租赁有限公司 | 2016 年 12 月 28 日 | 12,853.84 | 2016 年 12 月 27 日 | 12,853.84 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 12 月 14 日 | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海九号租赁有限公司 | 2017 年 01 月 06 日 | 50,923.77 | 2017 年 01 月 04 日 | 44,951.5  | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 1 月 4 日   | 否 | 是 |
| 天津渤海九号租赁有限公司   | 2017 年 01 月 11 日 | 49,992.3  | 2017 年 01 月 09 日 | 44,523.93 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 12 月 21 日 | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海五号租赁有限公司 | 2017 年 01 月 14 日 | 30,200    | 2017 年 01 月 12 日 | 26,831.14 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 1 月 12 日  | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海三号租赁有限公司 | 2017 年 01 月 21 日 | 82,436.33 | 2017 年 01 月 19 日 | 73,240.42 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 1 月 19 日  | 否 | 是 |
| 天津渤海十一号租赁有限公司  | 2017 年 03 月 11 日 | 54,000    | 2017 年 03 月 09 日 | 47,938.42 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 3 月 7 日   | 否 | 是 |
| 天津渤海六号租赁有限公司   | 2017 年 04 月 13 日 | 50,581.64 | 2017 年 04 月 12 日 | 46,781.64 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 4 月 12 日  | 否 | 是 |
| 天津渤海六号租赁有限公司   | 2017 年 04 月 26 日 | 12,645.41 | 2017 年 06 月 27 日 | 12,645.41 | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 6 月 26 日  | 否 | 是 |
| 天津渤海十三号租赁有限公司  | 2017 年 05 月 26 日 | 24,400    | 2017 年 05 月 25 日 | 22,936    | 连带责任保证        | 合同签署日至 2029 年 5 月 24 日  | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海二号租赁有限公司 | 2017 年 06 月 01 日 | 18,324.13 | 2017 年 06 月 13 日 | 16,060    | 连带责任保证        | 合同签署日至 2028 年 8 月 10 日  | 否 | 是 |
| 天津渤海十四号租赁有限公司  | 2017 年 08 月 26 日 | 168,300   | 2017 年 08 月 28 日 | 83,115.12 | 连带责任保证;<br>质押 | 合同签署日至 2029 年 12 月 11 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海十五号租赁有限公司  | 2017 年 09 月 19 日 | 51,560.25 | 2017 年 09 月 18 日 | 46,747.96 | 连带责任保证;<br>质押 | 合同签署日至 2029 年 9 月 17 日  | 否 | 是 |
| 天津渤海十一号租赁有限公司  | 2017 年 10 月 14 日 | 8,000     | 2017 年 10 月 17 日 | 7,640     | 连带责任保证;<br>质押 | 合同签署日至 2020 年 10 月 16 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海七号租赁有限公司   | 2017 年 10 月 14 日 | 4,000     | 2017 年 10 月 17 日 | 3,760     | 连带责任保证;<br>质押 | 合同签署日至 2020 年 10 月 16 日 | 否 | 是 |
| 广州南沙渤海三号租赁有限公司 | 2017 年 12 月 19 日 | 20,000    | 2017 年 12 月 26 日 | 20,000    | 连带责任保证        | 合同签署日至 2022 年 12 月 25 日 | 否 | 是 |
| 天津渤海十四号租赁有限公司  | 2018 年 06 月 07 日 | 37,000    | 2018 年 06 月 11 日 | 0         | 连带责任保证        | 合同签署日至 2019 年 5 月 9 日   | 是 | 是 |
| 皖江金融租赁股份有限公司   | 2018 年 10 月 09 日 | 30,000    | 2018 年 10 月 08 日 | 0         | 连带责任保证        | 合同签署日至 2019 年 1 月 8 日   | 是 | 是 |

|                                     |                  |               |                  |                         |               |                        |   |   |
|-------------------------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------------|---------------|------------------------|---|---|
| 香港渤海租赁资产管理有限公司                      | 2017 年 03 月 31 日 | 137,494       | 2017 年 03 月 29 日 | 0                       | 质押            | 合同签署日至 2019 年 3 月 29 日 | 是 | 是 |
| 香港渤海租赁资产管理有限公司                      | 2017 年 07 月 27 日 | 24,061.45     | 2017 年 07 月 25 日 | 12,030.73               | 连带责任保证        | 合同签署日至 2019 年 7 月 25 日 | 否 | 是 |
| 国际航空租赁有限公司                          | 2018 年 03 月 24 日 | 687,470       | 2018 年 03 月 22 日 | 549,976                 | 连带责任保证;<br>质押 | 自债务履行完毕之日止             | 否 | 是 |
| 国际航空租赁有限公司                          | 2018 年 09 月 08 日 | 206,241       | 2018 年 09 月 07 日 | 0                       | 连带责任保证;<br>质押 | 合同签署日至 2019 年 9 月 6 日  | 是 | 是 |
| 国际航空租赁有限公司                          | 2019 年 03 月 23 日 | 54,997.6      | 2019 年 03 月 20 日 | 0                       | 连带责任保证;<br>质押 | 自债务履行完毕之日止             | 是 | 是 |
| 横琴国际融资租赁有限公司                        | 2018 年 09 月 21 日 | 7,000         | 2018 年 09 月 26 日 | 7,000                   | 抵押            | 合同签署日至 2021 年 3 月 20 日 | 否 | 是 |
| Avolon 下属特殊目的主体                     |                  | 13,126,751.61 |                  | 12,443,353.49           |               |                        |   |   |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                |                  | 10,368,315    |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |               | 3,354,509.87           |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）              |                  | 24,499,346.45 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |               | 14,267,119.74          |   |   |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                    |                  |               |                  |                         |               |                        |   |   |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）              |                  | 13,430,725    |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |               | 3,571,509.87           |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                  | 28,356,565.06 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |               | 15,003,940.35          |   |   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                  |               |                  | 400.57%                 |               |                        |   |   |
| 其中：                                 |                  |               |                  |                         |               |                        |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）            |                  |               |                  | 217,000                 |               |                        |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） |                  |               |                  | 14,779,940.35           |               |                        |   |   |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               |                  |               |                  | 13,131,093.5            |               |                        |   |   |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |                  |               |                  | 28,128,033.85           |               |                        |   |   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）               |                  |               |                  | 无                       |               |                        |   |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                 |                  |               |                  | 无                       |               |                        |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

渤海租赁积极贯彻落实党中央、国务院决策部署，扎实推进脱贫攻坚各项工作。2019年上半年，公司继续在新疆地区开展精准扶贫工作。为贯彻习近平总书记关于“扶贫必扶智”的讲话精神，结合新疆上市公司协会扶贫攻坚倡议，公司以教育扶贫作为年度系列社会责任工作重点抓手，物质支持与精神辅导并重，提升教育扶贫长期成效。同时，公司积极响应消费扶贫工作号召，向贫困地区采购农产品，支持贫困地区发展。

### （2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司以教育扶贫为工作重点，在新疆维吾尔自治区莎车县塔孜其乡中心小学推进落实教学设施援建、书信交流活动。同时，渤海租赁积极响应国家消费扶贫号召，在湖北省恩施土家族苗族自治州建始县通过农产品采购支持贫困地区发展。

1.捐建校园休闲长椅，改善贫困小学教学设施。根据新疆上市公司协会扶贫攻坚倡议，2019年上半年公司继续向新疆维吾尔自治区莎车县塔孜其乡中心小学提供物资援助。结合校方需求，捐建50把校园休闲长椅，为学校老师、学生提供课余休闲提供帮助。

2.推出“童心漂流瓶”书信交流活动，多维度促进贫困地区小学生心理健康成长。六一国际儿童节前，渤海租赁与新疆塔孜其乡中心小学策划共同推出“童心漂流瓶”活动，鼓励员工与少数民族小学生进行书信交流，通过为小学生答疑解惑、愿望交流等方式，鼓励孩子们健康快乐成长。同时，公司还为该校学生追加捐助了部分书籍，以进一步丰富当地学生的课余生活。截至2019年6月30日，渤海租赁全体员工已与塔孜其乡中心小学开展通信交流200余人次，该活动为公司与当地少年儿童建立长效书信联系机制，从心理交流层面促进孩子们健康成长打下了基础。

3.践行消费扶贫，通过农产品采购支持贫困地区发展。公司积极响应国家消费扶贫号召，支持贫困地区经济发展。2019年6月，公司向湖北省恩施土家族苗族自治州建始县贫困地区采购价值数万元农产品，以服务当地农产品流通和销售渠道的拓宽工作，并获得“建始县扶贫开发协会”颁发的荣誉证书。

### （3）后续精准扶贫计划

下半年，公司将继续聚焦教育扶贫。对疆定点援助方面，拟扩大对新疆塔孜其乡中心小学的教学设施援建规模，建立对当地成绩优秀学生的奖学金，持续推动公司与当地少年儿童以“童心漂流瓶”为载体的书信交流。同时继续通过“渤海公益行”对北京及周边地区的贫困、弱势群体学校开展慰问和援助。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 控股股东所持部分股份被动减持事项

公司控股股东因与相关质权人操作的股票质押式回购业务触发违约条款，相关债权人对海航资本质押的渤海租赁股份进行了违约处置，导致海航资本被动减持渤海租赁股份。具体情况详见公司于2019年1月26日、2月2日、2月25日、4月23日、5月11日、7月27日、8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

### 2. 公司三分之一以上监事发生变动事项

公司分别于2019年4月19日、5月13日召开了第九届监事会第七次会议和2018年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第九届监事会监事的议案》，选举周珮萱先生、马丽女士担任公司第九届监事会监事，任期自公司2018年年度股东大会审议通过之日起至公司第九届监事会届满之日止。具体情况详见公司于2019年4月23日、5月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

### 3. 非公开发行优先股事项

公司于2019年7月30日召开了2019年第四次临时董事会，会议审议通过了公司非公开发行不超过5,000万股（含5,000万股）优先股的相关议案，并于2019年7月31日披露了《2019年度非公开发行优先股股票预案》。具体情况详见公司于2019年7月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1. 关于转让控股子公司皖江金租16.5亿股股权事项

公司分别于2018年9月28日、10月15日召开2018年第十三次临时董事会及2018年第九次临时股东大会，审议并通过了《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司拟转让皖江金融租赁股份有限公司部分股权的议案》，安徽交控集团拟以支付现金方式购买天津渤海持有的皖江金租16.5亿股股权，交易价格为298,187万元人民币。同时，安徽交控集团对天津渤海持有的剩余81,800万股皖江金租股票拥有优先购买权。截至2019年1月8日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司已出具了关于本次交易的确认函，中国证券登记结算有限责任公司已办理完成了本次交易的股权过户登记手续。具体情况详见公司于2018年9月29日、2019年1月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2018-208、2019-004号公告。

### 2. 关于收购Cronos 20%股权事项

为落实公司发展规划，进一步整合公司旗下集装箱租赁业务，提升公司在全球集装箱租赁市场的业务规模及竞争力，公司下属子公司GSC向Global FinCo Acquisition Ltd.购买了其持有的Cronos 20%股权，交易价格约为1.3亿美元，系根据Cronos 100%股权的账面净资产值的20%由交易双方协商确定。本次交易不构成关联交易，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，此事项无需提交公司董事会及股东大会审议。截至2019年8月20日，Cronos 20%股权已完成交割，GSC已持有Cronos 100%股权。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 2,637,192,178 | 42.64%  | 0           | 0  | 0     | -67,500 | -67,500 | 2,637,124,678 | 42.64%  |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 263,591,433   | 4.26%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 263,591,433   | 4.26%   |
| 3、其他内资持股   | 2,373,600,745 | 38.38%  | 0           | 0  | 0     | -67,500 | -67,500 | 2,373,533,245 | 38.38%  |
| 其中：境内法人持股  | 2,372,322,897 | 38.36%  | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 2,372,322,897 | 38.36%  |
| 境内自然人持股    | 1,277,848     | 0.02%   | 0           | 0  | 0     | -67,500 | -67,500 | 1,210,348     | 0.02%   |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 3,547,329,104 | 57.36%  | 0           | 0  | 0     | 67,500  | 67,500  | 3,547,396,604 | 57.36%  |
| 1、人民币普通股   | 3,547,329,104 | 57.36%  | 0           | 0  | 0     | 67,500  | 67,500  | 3,547,396,604 | 57.36%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 6,184,521,282 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 6,184,521,282 | 100.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至本报告披露日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量为17,166,092股，约占公司总股本的0.2776%，最高成交价为3.84元/股，最低成交价为3.32元/股，支付的总金额为59,907,456.11元（不含交易费用）。其中本报告期回购股份数量2,613,600股，支付的总金额为9,979,804.55元（不含交易费用）。

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称                          | 期初限售股数        | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数        | 限售原因      | 解除限售日期                                                                     |
|-------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 海航资本集团有限公司                    | 527,182,866   | 0        | 0        | 527,182,866   | 非公开发行股份限售 | 2019 年 01 月 08 日结束。截至本报告披露日，前述股东尚未办理解限售手续，此部分股份仍处于锁定状态。                    |
| 深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）        | 527,182,866   | 0        | 0        | 527,182,866   |           |                                                                            |
| 西藏瑞华资本管理有限公司                  | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 上海贝御信息技术有限公司                  | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 天津通万投资合伙企业（有限合伙）              | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 广州市城投投资有限公司                   | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划 | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 中加基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司      | 263,591,433   | 0        | 0        | 263,591,433   |           |                                                                            |
| 卓逸群                           | 171,598       | 0        | 0        | 171,598       | 高管锁定股     | 卓逸群先生作为公司现任董事，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。               |
| 马伟华                           | 382,500       | 0        | 0        | 382,500       |           | 马伟华先生作为公司现任董事、高管，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。            |
| 金川                            | 352,500       | 0        | 0        | 352,500       |           | 金川先生作为公司现任董事，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。                |
| 王景然                           | 56,250        | 0        | 0        | 56,250        |           | 王景然先生作为公司现任董事、高管，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。            |
| 白晓宇                           | 45,000        | 0        | 0        | 45,000        |           | 白晓宇女士作为公司现任高管，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。               |
| 郑宏                            | 270,000       | 67,500   | 0        | 202,500       |           | 郑宏先生于 2018 年 9 月 21 日辞去公司董事职务，其所持股票自离任之日起六个月内将由中国结算深圳分公司予以全部锁定，到期后按规定予以解锁。 |
| 合计                            | 2,637,192,178 | 67,500   | 0        | 2,637,124,678 | --        | --                                                                         |

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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                                | 106,677 |        |                                                                                                                                                                                            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）<br>（参见注 8） |               |               | 0       |               |
|--------------------------------------------|---------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况              |         |        |                                                                                                                                                                                            |                                  |               |               |         |               |
| 股东名称                                       | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量                                                                                                                                                                               | 报告期内增减变动情况                       | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 |               |
|                                            |         |        |                                                                                                                                                                                            |                                  |               |               | 股份状态    | 数量            |
| 海航资本集团有限公司                                 | 境内非国有法人 | 32.30% | 1,997,438,825                                                                                                                                                                              | -138,506,649                     | 527,182,866   | 1,470,255,959 | 质押      | 1,990,354,441 |
| 深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人 | 8.52%  | 527,182,866                                                                                                                                                                                | 0                                | 527,182,866   | 0             | 质押      | 527,182,866   |
| 天津燕山股权投资基金有限公司                             | 境内非国有法人 | 5.01%  | 309,570,914                                                                                                                                                                                | 0                                | 0             | 309,570,914   | -       | -             |
| 西藏瑞华资本管理有限公司                               | 境内非国有法人 | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | 质押      | 201,581,433   |
| 广州市城投投资有限公司                                | 国有法人    | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | 质押      | 131,790,000   |
| 天津通万投资合伙企业（有限合伙）                           | 境内非国有法人 | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | 质押      | 263,591,433   |
| 上海贝御信息技术有限公司                               | 境内非国有法人 | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | 质押      | 263,591,433   |
| 中加基金－邮储银行－中国邮政储蓄银行股份有限公司                   | 其他      | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | -       | -             |
| 中信建投基金－中信证券－中信建投定增 11 号资产管理计划              | 其他      | 4.26%  | 263,591,433                                                                                                                                                                                | 0                                | 263,591,433   | 0             | -       | -             |
| 宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司                       | 境内非国有法人 | 2.14%  | 132,543,976                                                                                                                                                                                | -5,324,300                       | 0             | 132,543,976   | 质押      | 132,543,976   |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） |         |        | 深圳兴航、西藏瑞华、广州城投投资、天津通万、上海贝御、中加基金管理的中加邮储 1 号、中信建投基金管理的中信建投定增 11 号因配售新股而成为公司前 10 名股东。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，本次向 8 名发行对象非公开发行的股份自本次新增股份上市之日 2016 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 8 日不得转让。 |                                  |               |               |         |               |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           |         |        | 公司第一大股东海航资本与深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津燕山股权投资基金有限公司、天津通万投资合伙企业（有限合伙）为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系；与其他股东之间不存在关联                                                                                     |                                  |               |               |         |               |

|                                                                 | 关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行人情况未知。                                                               |        |               |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                                                                |        |               |
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                             | 股份种类   |               |
|                                                                 |                                                                                                                                | 股份种类   | 数量            |
| 海航资本集团有限公司                                                      | 1,470,255,959                                                                                                                  | 人民币普通股 | 1,470,255,959 |
| 天津燕山股权投资基金有限公司                                                  | 309,570,914                                                                                                                    | 人民币普通股 | 309,570,914   |
| 宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司                                            | 132,543,976                                                                                                                    | 人民币普通股 | 132,543,976   |
| 中国证券金融股份有限公司                                                    | 68,122,342                                                                                                                     | 人民币普通股 | 68,122,342    |
| 张沐城                                                             | 45,100,000                                                                                                                     | 人民币普通股 | 45,100,000    |
| 香港中央结算有限公司                                                      | 28,095,543                                                                                                                     | 人民币普通股 | 28,095,543    |
| 天津保税区投资有限公司                                                     | 22,081,147                                                                                                                     | 人民币普通股 | 22,081,147    |
| 信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品                                             | 18,587,400                                                                                                                     | 人民币普通股 | 18,587,400    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                                                  | 18,358,700                                                                                                                     | 人民币普通股 | 18,358,700    |
| 孙国庆                                                             | 16,666,700                                                                                                                     | 人民币普通股 | 16,666,700    |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东海航资本与天津燕山股权投资基金有限公司为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系；与其他股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行人情况未知。 |        |               |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 无                                                                                                                              |        |               |

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期              | 原因     |
|-----|-------|-----|-----------------|--------|
| 周珮萱 | 监事会主席 | 被选举 | 2019 年 5 月 13 日 | 股东大会选举 |
| 马丽  | 监事    | 被选举 | 2019 年 5 月 13 日 | 股东大会选举 |
| 王毅  | 监事会主席 | 离任  | 2019 年 5 月 13 日 | 工作变动   |
| 卢声  | 监事    | 离任  | 2019 年 5 月 13 日 | 工作变动   |

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称                                                | 债券简称     | 债券代码   | 发行日              | 到期日              | 债券余额<br>(万元) | 利率    | 还本付息方式                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------|----------|--------|------------------|------------------|--------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 渤海租赁股份有限公司<br>2015 年面向合格投资者公<br>开发行公司债券（第一期）        | 15 渤租 01 | 112279 | 2015 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 15 日 | 24,307.42    | 4.62% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 渤海租赁股份有限公司<br>2015 年面向合格投资者公<br>开发行公司债券（第二期）        | 15 渤租 02 | 112284 | 2015 年 09 月 22 日 | 2020 年 09 月 22 日 | 175.9        | 4.50% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 渤海金控投资股份有限公<br>司 2018 年面向合格投资者<br>公开发行公司债券（第一<br>期） | 18 渤金 01 | 112723 | 2018 年 06 月 20 日 | 2021 年 06 月 20 日 | 106,000      | 7.00% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的交易日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于交易日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 渤海金控投资股份有限公<br>司 2018 年面向合格投资者<br>公开发行公司债券(第二期)     | 18 渤金 02 | 112765 | 2018 年 09 月 10 日 | 2021 年 09 月 10 日 | 111,700      | 7.00% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的交易日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期                                                                                |

|                                                  |          |                                                                                                            |                  |                  |         |       |                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |          |                                                                                                            |                  |                  |         |       | 债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于交易日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。                                                                                              |
| 渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第三期)          | 18 渤金 03 | 112771                                                                                                     | 2018 年 10 月 10 日 | 2021 年 10 月 10 日 | 50,400  | 7.00% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的交易日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于交易日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）          | 18 渤金 04 | 112783                                                                                                     | 2018 年 10 月 26 日 | 2021 年 10 月 26 日 | 100,000 | 7.00% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的交易日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于交易日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 渤海租赁股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）            | 18 渤租 05 | 112810                                                                                                     | 2018 年 12 月 05 日 | 2021 年 12 月 05 日 | 31,900  | 7.00% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的交易日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于交易日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                   |          | 深圳证券交易所                                                                                                    |                  |                  |         |       |                                                                                                                                                                              |
| 投资者适当性安排                                         |          | 根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，上述债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。       |                  |                  |         |       |                                                                                                                                                                              |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                  |          | 18 渤金 01 于 2019 年 6 月 20 日支付 2018 年 6 月 20 日至 2019 年 6 月 19 日期间的利息 70 元（含税）/手（面值 1,000 元），支付债券利息 7,420 万元。 |                  |                  |         |       |                                                                                                                                                                              |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） |          | 不适用                                                                                                        |                  |                  |         |       |                                                                                                                                                                              |

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人：                                                 |            |      |                              |      |                                     |       |              |
|----------------------------------------------------------|------------|------|------------------------------|------|-------------------------------------|-------|--------------|
| 名称                                                       | 长城证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 8-9 层 | 联系人  | 周立华                                 | 联系人电话 | 010-88366060 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                  |            |      |                              |      |                                     |       |              |
| 名称                                                       | 联合信用评级有限公司 |      |                              | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022） |       |              |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） |            |      | 不适用                          |      |                                     |       |              |

## 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | 上述 15 渤租 01、15 渤租 02 公司债券的募集资金扣除发行费用后均用于补充营运资金及适用的法律法规允许的其他用途。18 渤金 01、18 渤金 02、18 渤金 03、18 渤金 04、18 渤租 05 的募集资金扣除发行费用后均用于补充流动资金与偿还有息负债。截至本报告披露日，募集资金已全部按照规定使用完毕。 |
| 期末余额（万元）                        | 0                                                                                                                                                                 |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 公司已开立募集资金专户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动，并严格按照募集说明书披露的资金投向，专款专用。                                                                                                          |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                                                                                                                                                                 |

## 四、公司债券信息评级情况

1.15渤租01和15渤租02：发行时主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，15渤租01和15渤租02债券的信用等级为AA+。2017年6月3日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露公司债券2017年跟踪评级报告，联合信用评级有限公司提升公司主体长期信用等级至AAA,评级展望为“稳定”，同时提升公司“15渤租01和15渤租02”债券信用等级至AAA。2018年6月25日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露公司债券2018年跟踪评级报告，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用评级为AAA，评级展望为“稳定”，同时对15渤租01和15渤租02债券评级为AAA。

2.18渤金01、18渤金02、18渤金03、18渤金04、18渤租05：发行时公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为“稳定”，18渤金01、18渤金02、18渤金03、18渤金04、18渤租05债券的信用等级为AAA。

3.2019年6月20日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露公司债券2019年跟踪评级报告，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用评级为AAA，评级展望为“稳定”，对15渤租01、15渤租02、18渤金01、18渤金02、18渤金03、18渤金04、18渤租05债券信用等级评级为AAA。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1.15渤租01和15渤租02：公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益，上述两期债券为无担保债券，报告期内偿债计划及其他偿债保障措施执行情况良好无变化，未对债券持有人利益产生影响。

2.18渤金01、18渤金02、18渤金03、18渤金04、18渤租05：公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。本期债券为无担保债券，本报告期内尚未涉及偿债计划及其他偿债保障措施的执行，未对债券持有人利益产生影响。

响。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司尚未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人正常履职，履职期间不存在相关利益冲突情形，受托管理人已根据法律、法规和规则的规定及《债券受托管理协议》的约定制定受托管理业务内部操作规则，明确履行受托管理事务的方式和程序，对发行人履行募集说明书及《债券受托管理协议》约定义务的情况进行持续跟踪和监督。并在债券存续期内持续督促发行人履行信息披露义务，关注着发行人的信息披露情况，收集、保存与本期债券偿付相关的所有信息资料，根据所获信息判断对本期债券本息偿付的影响，并按照《债券受托管理协议》的约定报告债券持有人，相关债券受托管理事务报告已披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、深圳证券交易所（www.szse.cn），敬请投资者关注查阅。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

| 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          | 92.69%  | 98.96%  | -6.27%      |
| 资产负债率         | 79.37%  | 80.72%  | -1.35%      |
| 速动比率          | 83.40%  | 93.73%  | -10.33%     |
|               | 本报告期    | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.71    | 2.34    | 15.81%      |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 99.32%  | 89.48%  | 9.84%       |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司不存在重大逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至本报告期末，公司及公司子公司共获得境内外银行 25,040,729.42 万人民币授信额度，其中已使用授信合计 21,420,596.32 万人民币，剩余授信额度 3,620,133.11 万人民币。报告期内，公司均按时偿还银行贷款，未发生重大违约现象。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司就 15 渤租 01、15 渤租 02 和 18 渤金 01、18 渤金 02、18 渤金 03、18 渤金 04、18 渤租 05 承诺如下：公司董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：不向股东分配利润；暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；主要责任人不得调离。报告期内，公司严格履行相关承诺事项，未发生预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况。

### 十三、报告期内发生的重大事项

公司监事会于2019年4月19日收到公司监事会主席王毅先生及监事卢声先生提交的辞职报告。因工作调整原因，王毅先生申请辞去公司监事会主席、监事职务，辞职后将不再担任公司任何职务；因工作调整原因，卢声先生申请辞去公司监事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。公司共有监事3位，本次监事变更2位，占监事成员的三分之二，新任两位监事为周珮萱先生、马丽女士。详见公司于2019年4月24日、5月14日披露的《渤海租赁股份有限公司关于监事辞职及选举监事的公告》、《渤海租赁股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》。

### 十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

## 第十节 财务报告

### 审阅报告

安永华明（2019）专字第61090459\_A03号

渤海租赁股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的渤海租赁股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）的中期财务报表，包括2019年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2019年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表，股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“中期财务报表”）。按照企业会计准则的规定编制中期财务报表是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问贵公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映渤海租赁股份有限公司的财务状况，经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

林 扬

中国注册会计师：

范伯羽

中国 北京

2019年8月29日

渤海租赁股份有限公司  
合并资产负债表  
2019年6月30日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

| 资产          | 附注五 | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产        |     |                      |                      |
| 货币资金        | 1   | 13,330,828           | 11,286,279           |
| 应收账款        | 2   | 4,027,787            | 2,539,463            |
| 预付款项        | 3   | 41,700               | 38,405               |
| 其他应收款       | 4   | 1,302,331            | 1,121,968            |
| 存货          | 5   | 15,127               | 9,822                |
| 持有待售资产      | 6   | 3,888,046            | 36,520,544           |
| 一年内到期的非流动资产 | 7   | 2,113,025            | 2,698,418            |
| 其他流动资产      | 8   | 341,839              | 126,530              |
| 流动资产合计      |     | 25,060,683           | 54,341,429           |
| 非流动资产       |     |                      |                      |
| 长期应收款       | 10  | 10,132,152           | 9,383,587            |
| 长期股权投资      | 11  | 4,104,249            | 2,551,055            |
| 其他非流动金融资产   | 12  | 84,388               | -                    |
| 固定资产        | 13  | 189,782,357          | 181,993,043          |
| 在建工程        | 14  | 940                  | 957                  |
| 无形资产        | 15  | 342,283              | 383,863              |
| 商誉          | 16  | 8,776,180            | 8,761,499            |
| 长期待摊费用      | 17  | 158,015              | 172,476              |
| 递延所得税资产     | 18  | 315,542              | 420,383              |
| 其他非流动资产     | 19  | 25,751,565           | 27,810,344           |
| 非流动资产合计     |     | 239,447,671          | 231,477,207          |
| 资产总计        |     | 264,508,354          | 285,818,636          |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2019年6月30日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

| 负债和股东权益      | 附注五 | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动负债         |     |                      |                      |
| 短期借款         | 21  | 4,040,536            | 4,112,249            |
| 应付票据         | 22  | -                    | 100,000              |
| 应付账款         | 23  | 1,098,390            | 827,180              |
| 预收款项         | 24  | 1,235,647            | 2,900,366            |
| 应付职工薪酬       | 25  | 383,497              | 349,287              |
| 应交税费         | 26  | 178,700              | 268,979              |
| 其他应付款        | 27  | 1,991,146            | 2,628,380            |
| 持有待售负债       | 6   | 164,852              | 22,074,978           |
| 一年内到期的非流动负债  | 28  | 16,295,931           | 21,041,841           |
| 其他流动负债       | 29  | <u>1,647,306</u>     | <u>606,782</u>       |
| 流动负债合计       |     | <u>27,036,005</u>    | <u>54,910,042</u>    |
| 非流动负债        |     |                      |                      |
| 长期借款         | 30  | 77,735,328           | 86,760,400           |
| 应付债券         | 31  | 89,143,760           | 73,595,565           |
| 长期应付款        | 32  | 2,058,287            | 1,854,904            |
| 递延收益         | 33  | 209,453              | 144,711              |
| 递延所得税负债      | 18  | 2,815,438            | 2,671,545            |
| 其他非流动负债      | 34  | <u>10,954,547</u>    | <u>10,788,734</u>    |
| 非流动负债合计      |     | <u>182,916,813</u>   | <u>175,815,859</u>   |
| 负债合计         |     | <u>209,952,818</u>   | <u>230,725,901</u>   |
| 股东权益         |     |                      |                      |
| 股本           | 35  | 6,184,521            | 6,184,521            |
| 资本公积         | 36  | 17,422,764           | 17,422,764           |
| 减：库存股        |     | 9,980                | -                    |
| 其他综合收益       | 37  | 1,539,693            | 1,796,093            |
| 盈余公积         | 38  | 239,001              | 235,556              |
| 专项储备         | 39  | -                    | 410,398              |
| 未分配利润        | 40  | <u>12,080,938</u>    | <u>9,688,436</u>     |
| 归属于母公司股东权益合计 |     | <u>37,456,937</u>    | <u>35,737,768</u>    |
| 少数股东权益       |     | <u>17,098,599</u>    | <u>19,354,967</u>    |
| 股东权益合计       |     | <u>54,555,536</u>    | <u>55,092,735</u>    |
| 负债和股东权益总计    |     | <u>264,508,354</u>   | <u>285,818,636</u>   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
合并利润表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

|                 | 附注五 | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-----------------|-----|---------------------|---------------------|
| 营业收入            | 41  | 18,926,160          | 19,870,305          |
| 减: 营业成本         | 41  | 11,689,069          | 12,415,468          |
| 税金及附加           | 42  | 24,290              | 19,420              |
| 销售费用            | 43  | 92,583              | 89,889              |
| 管理费用            | 44  | 930,974             | 960,433             |
| 财务费用            | 45  | 4,407,493           | 4,413,711           |
| 其中: 利息费用        |     | 4,527,338           | 4,549,015           |
| 利息收入            |     | 123,511             | 197,000             |
| 加: 其他收益         | 46  | 61,125              | 57,298              |
| 投资收益/(损失)       | 47  | 1,129,079           | ( 54,045)           |
| 其中: 对联营企业和合营企业的 |     |                     |                     |
| 投资(损失)          |     | ( 43,059)           | ( 63,650)           |
| 公允价值变动收益        | 48  | 36,234              | 43,901              |
| 信用减值损失          | 49  | ( 96,151)           | -                   |
| 资产减值损失          | 50  | ( 153,760)          | ( 383,709)          |
| 资产处置收益          | 51  | 358,033             | -                   |
| 营业利润            |     | 3,116,311           | 1,634,829           |
| 加: 营业外收入        | 52  | -                   | 2,045               |
| 减: 营业外支出        | 53  | 2,521               | 2,884               |
| 利润总额            |     | 3,113,790           | 1,633,990           |
| 减: 所得税费用        | 55  | 496,234             | 239,028             |
| 净利润             |     | <u>2,617,556</u>    | <u>1,394,962</u>    |
| 按经营持续性分类        |     |                     |                     |
| 持续经营净利润         |     | 2,617,556           | 1,394,962           |
| 终止经营净利润         |     | -                   | -                   |
| 按所有权归属分类        |     |                     |                     |
| 归属于母公司股东的净利润    |     | 1,806,675           | 1,289,763           |
| 少数股东损益          |     | 810,881             | 105,199             |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

渤海租赁股份有限公司  
合并利润表(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

|                          | <u>附注五</u> | <u>2019年1-6月</u><br>(未经审计) | <u>2018年1-6月</u><br>(未经审计) |
|--------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|
| 其他综合收益的税后净额              |            |                            |                            |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的<br>税后净额 |            |                            |                            |
| 将重分类进损益的其他综合收益           |            |                            |                            |
| 可供出售金融资产公允价值变动           | 37         | -                          | ( 164,780)                 |
| 现金流量套期的有效部分              | 37         | ( 467,065)                 | 439,397                    |
| 权益法下可转损益的其他综合收益          | 37         | 117,581                    | ( 52,099)                  |
| 外币财务报表折算差额               | 37         | <u>93,084</u>              | <u>371,120</u>             |
|                          |            | ( 256,400)                 | <u>593,638</u>             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税<br>后净额  | 37         | ( 115,442)                 | <u>4,988</u>               |
| 综合收益总额                   |            | <u>2,245,714</u>           | <u>1,993,588</u>           |
| 其中:                      |            |                            |                            |
| 归属于母公司股东的综合收益总额          |            | 1,550,275                  | 1,883,401                  |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |            | 695,439                    | 110,187                    |
| 每股收益(人民币元/股)             |            |                            |                            |
| 基本及稀释每股收益                | 56         | 0.2921                     | 0.2085                     |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

渤海租赁股份有限公司  
合并股东权益变动表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

|             | 归属于母公司股东权益 |       |            |            |         |           |            |            |              |              |
|-------------|------------|-------|------------|------------|---------|-----------|------------|------------|--------------|--------------|
|             | 股本         | 减：库存股 | 资本公积       | 其他综合收益     | 盈余公积    | 专项储备      | 未分配利润      | 小计         | 少数股东权益       | 股东权益合计       |
| 一、上年年末余额    | 6,184,521  | -     | 17,422,764 | 1,796,093  | 235,556 | 410,398   | 9,688,436  | 35,737,768 | 19,354,967   | 55,092,735   |
| 会计政策变更      | -          | -     | -          | -          | -       | -         | 178,874    | 178,874    | 139,173      | 318,047      |
| 二、本年年初余额    | 6,184,521  | -     | 17,422,764 | 1,796,093  | 235,556 | 410,398   | 9,867,310  | 35,916,642 | 19,494,140   | 55,410,782   |
| 二、本期增减变动金额  |            |       |            |            |         |           |            |            |              |              |
| (一)综合收益总额   |            |       |            |            |         |           |            |            |              |              |
| (未经审计)      | -          | -     | -          | ( 256,400) | -       | -         | 1,806,675  | 1,550,275  | 695,439      | 2,245,714    |
| (二)处置子公司股权  |            |       |            |            |         |           |            |            |              |              |
| (注 2)       | -          | -     | -          | -          | 3,445   | (410,398) | 406,953    | -          | ( 3,090,980) | ( 3,090,980) |
| (三)其他 (注 1) | -          | 9,980 | -          | -          | -       | -         | -          | ( 9,980)   | -            | ( 9,980)     |
| 三、本期期末余额    |            |       |            |            |         |           |            |            |              |              |
| (未经审计)      | 6,184,521  | 9,980 | 17,422,764 | 1,539,693  | 239,001 | -         | 12,080,938 | 37,456,937 | 17,098,599   | 54,555,536   |

注1：渤海租赁于 2019 年 6 月 4 日首次通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份，回购股份数量为 2,613,600 股，占公司总股本的0.042%，最高成交价为 3.84 元/股，最低成交价为 3.80 元/股，支付的总金额为人民币 9,980千 元（不含交易费用）。

注2：2019年1月8日渤海租赁处置持有的部分皖江租赁股权，股权转让交易完成后，本集团对皖江租赁持股比例由53.65%变为17.78%，丧失控制权，因此自2019年1月8日起，本集团不再将皖江租赁纳入合并范围，因皖江属于非银行金融企业，根据要求计提风险准备金，丧失控制权后在集团层面还原的专项储备转回。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
合并股东权益变动表(续)  
截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

|            | 归属于母公司股东权益       |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|            | 股本               | 资本公积              | 其他综合收益         | 盈余公积           | 专项储备           | 未分配利润            | 小计                | 少数股东权益           | 股东权益合计            |
| 一、本期期初余额   | 6,184,521        | 17,078,864        | ( 52,067)      | 235,556        | 409,768        | 7,780,813        | 31,637,455        | 3,776,407        | 35,413,862        |
| 二、本年增减变动金额 |                  |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (一)综合收益总额  |                  |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (未经审计)     | -                | -                 | 593,638        | -              | -              | 1,289,763        | 1,883,401         | 110,187          | 1,993,588         |
| (二)利润分配    |                  |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1.对股东的分配   |                  |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (未经审计)     | -                | -                 | -              | -              | -              | ( 371,071)       | ( 371,071)        | -                | ( 371,071)        |
| 三、本期期末余额   |                  |                   |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (未经审计)     | <u>6,184,521</u> | <u>17,078,864</u> | <u>541,571</u> | <u>235,556</u> | <u>409,768</u> | <u>8,699,505</u> | <u>33,149,785</u> | <u>3,886,594</u> | <u>37,036,379</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

渤海租赁股份有限公司  
合并现金流量表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

|                      | 附注五 | 2019年1-6月<br>(未经审计)   | 2018年1-6月<br>(未经审计)   |
|----------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b> |     |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金       |     | 10,538,197            | 12,991,475            |
| 收到的其他与经营活动有关的现金      | 57  | <u>619,274</u>        | <u>104,588</u>        |
| 经营活动现金流入小计           |     | <u>11,157,471</u>     | <u>13,096,063</u>     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       |     | ( 638,574)            | ( 1,473,505)          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      |     | ( 583,731)            | ( 760,917)            |
| 支付的各项税费              |     | ( 349,120)            | ( 518,380)            |
| 支付的其他与经营活动有关的现金      | 57  | ( <u>543,954</u> )    | ( <u>199,718</u> )    |
| 经营活动现金流出小计           |     | ( <u>2,115,379</u> )  | ( <u>2,952,520</u> )  |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 58  | <u>9,042,092</u>      | <u>10,143,543</u>     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b> |     |                       |                       |
| 收回融资租赁本金             |     | 988,749               | 11,075,999            |
| 收回投资收到的现金            |     | 314,107               | -                     |
| 处置固定资产和无形资产所收到的现金净额  |     | 7,926,760             | 6,400,880             |
| 取得投资收益收到的现金          |     | 2,177                 | 2,689                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金    |     | 750,042               | -                     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金      | 57  | <u>125,218</u>        | <u>9,161,167</u>      |
| 投资活动现金流入小计           |     | <u>10,107,053</u>     | <u>26,640,735</u>     |
| 购建固定资产和其他长期资产支付的现金   |     | ( 9,754,170)          | ( 5,634,741)          |
| 投资支付的现金              |     | ( 453)                | ( 192,464)            |
| 支付的其他与投资活动有关的现金      | 57  | ( <u>4,899,853</u> )  | ( <u>14,316,697</u> ) |
| 投资活动现金流出小计           |     | ( <u>14,654,476</u> ) | ( <u>20,143,902</u> ) |
| 投资活动产生的现金流量净额        |     | ( <u>4,547,423</u> )  | <u>6,496,833</u>      |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
合并现金流量表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

|                    | 附注五 | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|--------------------|-----|---------------------|---------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量      |     |                     |                     |
| 取得借款收到的现金          |     | 10,565,355          | 40,332,829          |
| 发行债券收到的现金          |     | 28,661,400          | 5,324,600           |
| 使用受限制资金的减少         |     | 3,586,718           | 3,708,805           |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金    | 57  | <u>105,666</u>      | <u>129,939</u>      |
| 筹资活动现金流入小计         |     | <u>42,919,139</u>   | <u>49,496,173</u>   |
| 偿还债务支付的现金          |     | (37,199,739)        | (54,675,112)        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |     | ( 4,567,830)        | ( 4,689,413)        |
| 收购子公司的少数股东股权       |     | ( 452,589)          | ( 1,533,834)        |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金    | 57  | <u>( 34,003)</u>    | <u>( 126,661)</u>   |
| 筹资活动现金流出小计         |     | <u>(42,254,161)</u> | <u>(61,025,020)</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |     | <u>664,978</u>      | <u>(11,528,847)</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |     | <u>26,316</u>       | <u>72,906</u>       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |     | 5,185,963           | 5,184,435           |
| 加：期/年初现金及现金等价物余额   |     | <u>6,344,872</u>    | <u>12,478,592</u>   |
| 六、期/年末现金及现金等价物余额   | 58  | <u>11,530,835</u>   | <u>17,663,027</u>   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
资产负债表  
2019年6月30日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

| 资产      | 附注十四 | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产    |      |                      |                      |
| 货币资金    |      | 158,701              | 24,135               |
| 应收账款    |      | 7,583                | 4,333                |
| 预付款项    |      | 253                  | 253                  |
| 其他应收款   | 1    | 10,997,788           | 9,912,366            |
| 持有待售资产  | 2    | -                    | 303,705              |
| 其他流动资产  |      | 653                  | -                    |
| 流动资产合计  |      | 11,164,978           | 10,244,792           |
| 非流动资产   |      |                      |                      |
| 长期股权投资  | 3    | 24,820,852           | 24,786,055           |
| 固定资产    |      | 504                  | 552                  |
| 在建工程    |      | 940                  | 957                  |
| 无形资产    |      | 2,261                | 2,312                |
| 非流动资产合计 |      | 24,824,557           | 24,789,876           |
| 资产总计    |      | 35,989,535           | 35,034,668           |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
资产负债表(续)  
2019年6月30日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

| 负债和股东权益     | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债        |                      |                      |
| 短期借款        | 575,000              | 605,360              |
| 应付职工薪酬      | 1,450                | 6,066                |
| 应交税费        | 2,057                | 15,020               |
| 其他应付款       | 1,064,217            | 367,924              |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,609,419            | 3,549,419            |
| 其他流动负债      | 506,974              | -                    |
| 流动负债合计      | <u>4,759,117</u>     | <u>4,543,789</u>     |
| 非流动负债       |                      |                      |
| 长期借款        | 1,489,613            | 649,322              |
| 应付债券        | 4,221,521            | 4,215,726            |
| 非流动负债合计     | <u>5,711,134</u>     | <u>4,865,048</u>     |
| 负债合计        | <u>10,470,251</u>    | <u>9,408,837</u>     |
| 股东权益        |                      |                      |
| 股本          | 6,184,521            | 6,184,521            |
| 减：库存股       | 9,980                | -                    |
| 资本公积        | 19,553,024           | 19,553,024           |
| 其他综合收益/(损失) | 19,708               | ( 97,873)            |
| 盈余公积        | 175,274              | 175,274              |
| 未分配利润       | ( 403,263)           | ( 189,115)           |
| 股东权益合计      | <u>25,519,284</u>    | <u>25,625,831</u>    |
| 负债和股东权益总计   | <u>35,989,535</u>    | <u>35,034,668</u>    |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
利润表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

|                 | 附注十四 | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计)     |
|-----------------|------|---------------------|-------------------------|
| 营业收入            | 4    | 3,066               | 3,066                   |
| 减：税金及附加         |      | 2,306               | 266                     |
| 管理费用            |      | 34,269              | 37,487                  |
| 财务费用            | 5    | 327,434             | 292,032                 |
| 其中：利息费用         |      | 324,219             | 364,623                 |
| 利息收入            |      | 236                 | 72,423                  |
| 加：投资收益/(损失)     | 6    | <u>244,196</u>      | <u>( 63,402)</u>        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投 |      |                     |                         |
| 资(损失)           |      | ( 82,784)           | ( 63,402)               |
| 信用减值损失          |      | <u>( 269)</u>       | <u>-</u>                |
| 营业亏损            |      | (117,016)           | (390,121)               |
| 减：营业外支出         |      | <u>-</u>            | <u>269</u>              |
| 亏损总额            |      | (117,016)           | (390,390)               |
| 减：所得税费用         |      | <u>-</u>            | <u>-</u>                |
| 净亏损             |      | <u>(117,016)</u>    | <u>(390,390)</u>        |
| 其中：持续经营净亏损      |      | (117,016)           | (390,390)               |
| 终止经营净亏损         |      | -                   | -                       |
| 其他综合收益的税后净额     |      |                     |                         |
| 将重分类进损益的其他综合收益  |      |                     |                         |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 |      | <u>117,581</u>      | <u>( 52,099)</u>        |
| 综合收益/(损失)总额     |      | <u><u>565</u></u>   | <u><u>(442,489)</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
 股东权益变动表  
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

|                  | 股本               | 减：库存股        | 资本公积              | 其他综合收益        | 盈余公积           | 未分配(亏损)          | 股东权益合计            |
|------------------|------------------|--------------|-------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、上年年末余额         | 6,184,521        | -            | 19,553,024        | ( 97,873)     | 175,274        | (189,115)        | 25,625,831        |
| 会计政策变更           | -                | -            | -                 | -             | -              | ( 97,132)        | ( 97,132)         |
| 二、本年年初余额         | 6,184,521        | -            | 19,553,024        | ( 97,873)     | 175,274        | (286,247)        | 25,528,699        |
| 三、本期增减变动金额       |                  |              |                   |               |                |                  |                   |
| (一) 综合收益总额(未经审计) | -                | -            | -                 | 117,581       | -              | (117,016)        | 565               |
| (二) 利润分配         |                  |              |                   |               |                |                  |                   |
| 对股东的分配(未经审计)     | -                | 9,980        | -                 | -             | -              | -                | ( 9,980)          |
| 四、本期期末余额(未经审计)   | <u>6,184,521</u> | <u>9,980</u> | <u>19,553,024</u> | <u>19,708</u> | <u>175,274</u> | <u>(403,263)</u> | <u>25,519,284</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
 股东权益变动表(续)  
 截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

|                  | 股本               | 资本公积              | 其他综合损失          | 盈余公积           | 未分配利润            | 股东权益合计            |
|------------------|------------------|-------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、本期期初余额         | 6,184,521        | 19,553,024        | (40,292)        | 175,274        | 433,654          | 26,306,181        |
| 二、本期增减变动金额       |                  |                   |                 |                |                  |                   |
| (一) 综合损失总额(未经审计) | -                | -                 | (52,099)        | -              | (390,390)        | ( 442,489)        |
| (二) 利润分配         |                  |                   |                 |                |                  |                   |
| 对股东的分配(未经审计)     | -                | -                 | -               | -              | (371,071)        | ( 371,071)        |
| 三、本期期末余额(未经审计)   | <u>6,184,521</u> | <u>19,553,024</u> | <u>(92,391)</u> | <u>175,274</u> | <u>(327,807)</u> | <u>25,492,621</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

渤海租赁股份有限公司  
现金流量表  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

|                         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量           |                     |                     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金         | 1,088,108           | 270                 |
| 经营活动现金流入小计              | 1,088,108           | 270                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         | ( 27,996)           | ( 23,725)           |
| 支付的各项税费                 | ( 17,105)           | ( 3,371)            |
| 支付的其他与经营活动有关的现金         | (2,280,027)         | ( 692,308)          |
| 经营活动现金流出小计              | (2,325,128)         | ( 719,404)          |
| 经营活动产生的现金流量净额           | (1,237,020)         | ( 719,134)          |
| 二、投资活动产生的现金流量           |                     |                     |
| 收回投资所收到的现金              | 314,107             | -                   |
| 取得投资收益收到的现金             | 660,000             | -                   |
| 处置固定资产和无形资产所收到的现金净额     | 3                   | 4                   |
| 收到的其他与投资活动有关的现金         | 287,071             | 14,629              |
| 投资活动现金流入小计              | 1,261,181           | 14,633              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | ( 278)              | ( 421)              |
| 投资支付的现金                 | -                   | ( 37,513)           |
| 投资活动现金流出小计              | ( 278)              | ( 37,934)           |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 1,260,903           | ( 23,301)           |
| 三、筹资活动产生的现金流量           |                     |                     |
| 取得借款所收到的现金              | 125,000             | 929,413             |
| 发行债券所收到的现金              | 498,500             | 2,036,900           |
| 受限制货币资金的减少              | -                   | 704,139             |
| 筹资活动现金流入小计              | 623,500             | 3,670,452           |
| 偿还债务支付的现金               | ( 245,360)          | (2,374,385)         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | ( 257,477)          | ( 240,693)          |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金         | ( 9,980)            | ( 41)               |
| 筹资活动现金流出小计              | ( 512,817)          | (2,615,119)         |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 110,683             | 1,055,333           |
| 四、现金及现金等价物净增加额          | 134,566             | 312,898             |
| 加：期/年初现金及现金等价物余额        | 24,135              | 50,847              |
| 五、期/年末现金及现金等价物余额        | 158,701             | 363,745             |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 一、基本情况

渤海租赁股份有限公司(以下简称“本公司”)原名渤海金控投资股份有限公司,其前身为新疆汇通(集团)股份有限公司,是一家在中华人民共和国新疆维吾尔自治区注册的股份有限公司,于1993年8月成立,营业期限为32年。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司注册地址为新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路93号汇通大厦。

2018年10月24日本公司召开2018年第十五次临时董事会会议,审议并通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修订<渤海金控投资股份有限公司章程>的议案》。为适应公司发展规划,本公司将公司中文名称由“渤海金控投资股份有限公司”变更为“渤海租赁股份有限公司”,公司英文名称由“Bohai Capital Holding Co.,Ltd.”变更为“Bohai Leasing Co.,Ltd.”。同时,公司证券简称由“渤海金控”变更为“渤海租赁”,股票代码保持不变。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为从事飞机租赁业务、集装箱租赁业务及境内基础设施、高端设备、商业物业、新能源等租赁业务。

本公司的母公司为于中国成立的海航资本集团有限公司(原名为“海航资本控股有限公司”,以下简称“海航资本”),本公司的最终实际控制人于中国成立的海南省慈航公益基金会(以下简称“慈航基金”)。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

于2019年6月30日,本集团净流动负债为人民币1,975,322千元,其中流动资产为人民币25,060,683千元,流动负债为人民币27,036,005千元;本公司净流动资产为6,405,861千元,其中流动资产为人民币11,164,978千元,流动负债为人民币4,759,117千元。本集团及本公司偿付到期债务的能力主要取决于经营活动产生的现金流入和取得外部融资的能力。2019年1至6月,本集团的经营活动现金流入人民币11,157,471千元,本集团归属于母公司股东的净利润人民币1,806,675千元。在编制本财务报表时,本公司管理层充分考虑了流动资金的来源,本集团有多样化的融资渠道及充足的未使用授信额度可以满足未来的偿还债务和资本性支出的需要。因此,本财务报表以持续经营为基础编制列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、税项、递延所得税资产、金融工具的公允价值、固定资产的残值和使用年限、预收维修储备金、商誉减值、收入的确认与计量等。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于2019年6月30日的财务状况以及截至2019年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币, 除有特别说明外, 均以人民币千元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币, 编制财务报表时折算为人民币。

#### 4. 企业合并

企业合并, 是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并, 在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉), 按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。

##### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所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。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 4. 企业合并 (续)

##### 非同一控制下的企业合并 (续)

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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, 并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核, 复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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, 其差额计入当期损益。

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止六个月期间的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时, 子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策, 已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。集团内部交易发生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的, 其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 被购买方的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, 直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司, 被合并方的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, 对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的, 本集团重新评估是否控制被投资方。

#### 6. 现金及现金等价物

现金, 是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物, 是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易, 将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日, 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营, 本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币: 对资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 股东权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 确认为其他综合收益。处置境外经营时, 将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益, 部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量, 采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目, 在现金流量表中单独列报。

#### 8. 金融工具(自2019年1月1日起适用)

金融工具, 是指形成一个企业的金融资产, 并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的, 终止确认金融资产(或金融资产的一部分, 或一组类似金融资产的一部分), 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满;
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利, 或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务; 并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满, 则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代, 或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改, 则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理, 差额计入当期损益。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 8. 金融工具(自2019年1月1日起适用) (续)

##### 金融工具的确认和终止确认 (续)

以常规方式买卖金融资产, 按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产, 是指按照合同条款的约定, 在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日, 是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量, 但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的, 按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益, 其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

##### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的, 分类为以摊余成本计量的金融资产: 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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入, 其终止确认、修改或减值产生的利得或损失, 均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产, 原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的, 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: 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标; 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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外, 其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出, 计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资, 自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产, 原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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, 仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益, 公允价值的后续变动计入其他综合收益, 不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出, 计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 8. 金融工具(自2019年1月1日起适用) (续)

满足下列条件之一的, 属于交易性金融资产: 取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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, 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。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产, 自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益, 其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担该金融负债的目的是为了在近期内回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

##### 其他金融负债

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

##### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失, 是指本集团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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 8. 金融工具(自2019年1月1日起适用) (续)

##### 金融工具减值 (续)

除上述采用简化计量方法以外的金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 处于第一阶段, 本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入; 如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入; 如果初始确认后发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征, 以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时, 本公司直接减记该金融资产的账面余额。

##### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的, 按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者, 确认继续涉入形成的资产。财务担保金额, 是指所收到的对价中, 将被要求偿还的最高金额。

### 三、重要会计政策及会计估计 (续)

#### 9. 金融工具(适用于2018年度)

金融工具, 是指形成一个企业的金融资产, 并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的, 终止确认金融资产(或金融资产的一部分, 或一组类似金融资产的一部分), 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满;
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利, 或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务; 并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满, 则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代, 或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改, 则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理, 差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产, 按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产, 是指按照合同条款的约定, 在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日, 是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 9. 金融工具(适用于2018年度) (续)

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益, 其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产, 是指满足下列条件之一的金融资产: 取得该金融资产的目的是为了在短期内出售; 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入, 计入当期损益。

##### 持有至到期投资

持有至到期投资, 是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失, 均计入当期损益。

##### 贷款和应收款项

贷款和应收款项, 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 其摊销或减值产生的利得或损失, 均计入当期损益。

##### 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外, 可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认或发生减值时, 累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入, 计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按成本计量。

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益, 其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 9. 金融工具(适用于2018年度) (续)

##### 金融负债分类和计量 (续)

金融负债的后续计量取决于其分类:

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 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。交易性金融负债, 是指满足下列条件之一的金融负债: 承担该金融负债的目的是为了在近期内回购; 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债, 按照公允价值进行后续计量, 所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

##### 其他金融负债

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

##### 金融工具抵消

同时满足下列条件的, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: 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; 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。

##### 财务担保合同

财务担保合同, 是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付时, 要求签发人向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量, 不属于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的财务担保合同, 在初始确认后, 按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额, 和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额, 以两者之中的较高者进行后续计量。

##### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具, 例如以远期外汇合同和利率互换, 分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具, 按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外, 衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失, 直接计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 9. 金融工具(适用于2018年度) (续)

##### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据, 包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组, 以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

##### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时, 将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定, 并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据, 包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断, “非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的, 转出的累计损失, 为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回, 减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时, 需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短, 结合其他因素进行判断。

##### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不再转回。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 9. 金融工具(适用于2018年度) (续)

##### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的, 按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者, 确认继续涉入形成的资产。财务担保金额, 是指所收到的对价中, 将被要求偿还的最高金额。

#### 10. 应收款项

本公司2018年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下:

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项, 包括应收账款、其他应收款、长期应收款等, 无论单项金额是否重大, 均单项计提坏账准备。

##### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于未单独计提坏账准备的应收款项, 本集团根据不同信用风险特征确定应收款项组合, 并按比例计提应收款项坏账准备。应收款项组合包括以承租人所在行业、企业类型等具有相似风险为特征的组合, 以账龄为特征的组合及其他组合。承租人风险特征组合及账龄组合按照各自不同计提比例计提应收款项坏账准备。而本集团子公司Global Sea Containers Ltd. (以下简称“GSCL”) 对融资租赁业务产生的长期应收款按照长期应收款净额的0.5%计提坏账准备, 对经营租赁业务产生的应收账款按照应收账款余额的2.5%计提坏账准备。

除有客观证据表明本集团应收关联方款项无法收回外, 本集团对应收关联方款项不计提坏账准备。

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

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 11. 存货

本集团存货主要为用于贸易而采购的集装箱。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货采用个别计价法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失, 使得存货的可变现净值高于其账面价值, 则在原已计提的存货跌价准备金额内, 将以前减记的金额予以恢复, 转回的金额计入当期损益。

可变现净值, 是指在日常活动中, 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。计提存货跌价准备时, 按单个存货项目计提。

#### 12. 持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 划分为持有待售类别。同时满足下列条件的, 划分为持有待售类别: 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; 出售极可能发生, 即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后是否保留部分权益性投资, 满足持有待售划分条件的, 在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产外), 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产, 不计提折旧或摊销。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并日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初始投资成本; 初始投资成本与合并对价账面价值之间差额, 调整资本公积(不足冲减的, 冲减留存收益); 合并日之前的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本), 合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和; 购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资, 按照下列方法确定初始投资成本: 支付现金取得的, 以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本; 发行权益性证券取得的, 以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的, 调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的, 长期股权投资采用权益法核算。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分享控制权的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。

采用权益法时, 长期股权投资的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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认, 但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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, 本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 13. 长期股权投资 (续)

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因处置终止采用权益法的, 原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 全部转入当期损益; 仍采用权益法的, 原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 按相应的比例转入当期损益。

#### 14. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出, 符合该确认条件的, 计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值; 否则, 在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提, 各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下:

|         | 使用寿命         | 预计净残值率                 | 年折旧率         |
|---------|--------------|------------------------|--------------|
| 飞机及发动机  | 25年与剩余使用年限孰短 | 10%-15%<br>700-3,000美元 | 3.4%-6.5%    |
| 集装箱     | 15-20年       | /20%                   | 2.9%-6.2%    |
| 运输设备    | 3-10年        | 0-5%                   | 9.5%-33%     |
| 办公设备及其他 | 3-20年        | 0-5%                   | 4.75%-33.33% |
| 房屋      | 40年          | 5%                     | 2.4%         |

本集团至少于每年年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 必要时进行调整。

#### 15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 16. 借款费用

借款费用, 是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 予以资本化, 其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 16. 借款费用 (续)

借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 按照下列方法确定:

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用, 减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中, 发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认, 并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产, 其公允价值能够可靠地计量的, 即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命, 无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

|      | 使用寿命  |
|------|-------|
| 软件   | 3-10年 |
| 管理权  | 6-12年 |
| 客户关系 | 8年    |

管理权是指本集团企业合并过程中确认的为第三方拥有的飞机及集装箱租赁过程中的权利与义务提供若干专业服务意见及其租赁合约的到期和续约提供相关管理服务而收取的管理费。该等费用按双方协商约定的金额进行收取。管理权按照购买日的公允价值计量。管理权合同规定了有效期限, 按照成本扣除累计摊销后的余额作为入账价值, 摊销按照直线法确认。摊销期间按照管理费合同的剩余有效期间确定。

客户关系是指本集团企业合并过程中确认的收购Cronos Ltd(以下简称“Cronos”)后评估产生的无形资产, 是由Cronos的客户关系而带来的收益。摊销年限为8年。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 17. 无形资产 (续)

使用寿命有限的无形资产, 在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 必要时进行调整。

#### 18. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值, 按以下方法确定:

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本集团将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产, 也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额; 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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本集团将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

#### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销, 摊销期如下:

|         | 摊销期    |
|---------|--------|
| 租赁房屋装修费 | 2-3年   |
| 物业管理费   | 15-20年 |

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 20. 职工薪酬

职工薪酬, 是指本集团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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

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。

##### 离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险, 还参加了企业年金, 相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本集团不涉及其他长期职工福利。

#### 21. 维修储备金

本集团所有在租飞行设备均由承租人在租赁期内负责维护和维修并负担相关费用。

##### (1) 合同约定维修储备金

承租人在租赁期内定期支付维修储备金, 金额参照租赁期间机身、引擎及其它主要寿命有限的元件的使用情况计算, 对整个租赁期间内的维护和维修费用总额作出估计。对于某一特定租赁项目, 本集团仅将在收到足以覆盖所预计维护和维修费用后的剩余维修储备金计为收入。

##### (2) 合同约定飞机返还状态

对于不要求支付维修储备金的租赁合同, 承租人交还飞行设备时, 应使主要的寿命有限的元件保持与其收到飞行设备时相似的状态。若此类元件交还时的状态与接收时有差异, 则需根据差异的情况进行补偿。本集团将收到的补偿金确认为租赁收入。本集团可能存在向承租人支付额外维修费用的义务, 该费用主要与租赁开始前对寿命有限的元件的使用相关。本集团将此类维修费用金额资本化。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外, 当与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 23. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量, 并同时满足下列条件时予以确认。

##### 租赁收入

经营租赁收入在租赁期内各个期间按照直线法确认, 或有租金在实际发生时计入当期损益。预收款项在实际收到时确认递延收入并在相关租赁期内摊销确认当期收入。

对于融资租赁, 本集团在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内, 采用实际利率法对未实现融资收益进行分配, 并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中, 并减少租赁期内确认的收益金额。

##### 咨询费收入

咨询费收入于相关劳务提供完成且收益能合理估计时确认。

##### 其他收入

在提供其他与租赁有关的劳务时, 于劳务提供完成时确认收入。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制, 且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 确认为收入的实现。销售商品收入金额, 按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外; 合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 24. 政府补助

政府补助在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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的, 作为与资产相关的政府补助; 政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值; 或确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益), 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 25. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉, 或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外, 均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产, 按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债, 除非:

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的: 商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本集团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未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非:

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 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。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 25. 所得税 (续)

本集团于资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 依据税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日, 本集团重新评估未确认的递延所得税资产, 在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内, 确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时, 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示: 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; 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 26. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益, 或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益, 或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产, 于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用, 在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为融资租赁出租人

融资租出的资产, 于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益, 在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 27. 终止经营

终止经营, 是指满足下列条件之一的能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 28. 套期会计

就套期会计方法而言, 本集团的套期保值分类为现金流量套期。

现金流量套期, 是指对现金流量变动风险进行的套期, 此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险, 或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时, 本集团对套期关系有正式指定, 并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易, 被套期风险的性质, 以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性, 是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效, 并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的, 按如下方法进行处理:

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 直接确认为其他综合收益, 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的, 如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时, 则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本, 则原在其他综合收益中确认的金额转出, 计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理), 或者撤销了对套期关系的指定, 或者该套期不再满足套期会计方法的条件, 则以前计入其他综合收益的金额不转出, 直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

#### 29. 利润分配

本公司的现金股利, 于股东大会批准后确认为负债。

#### 30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量套期工具等。公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债, 假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行; 不存在主要市场的, 本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 30. 公允价值计量 (续)

以公允价值计量非金融资产的, 考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力, 或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 优先使用相关可观察输入值, 只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债, 根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值, 确定所属的公允价值层次: 第一层次输入值, 在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, 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, 相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日, 本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估, 以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设, 这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露, 以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中, 管理层作出对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断, 比如, 有关收入确认风险和报酬转移时点的判断、经营租赁与融资租赁分类的判断、金融工具分类的判断、金融资产减值迹象的判断、持有待售的非流动资产或处置组的划分、金融资产转让中风险和报酬的转移时点的判断等。

##### 股权处置

本集团对已处置的股权, 需判断是否已将其所持股权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 或针对处置部分股权, 需判断本集团是否对剩余股权仍拥有控制或重大影响等, 不同的判断将影响处置时及后续财务数据。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估, 应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计, 需考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时, 本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 31. 重大会计判断和估计 (续)

##### 估计的不确定性 (续)

###### 可供出售金融资产减值 (适用于2018年度)

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产, 并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时, 管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

###### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产, 当存在迹象表明其账面金额不可收回时, 进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额, 即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者, 表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额, 参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格, 减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时, 管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量, 并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

###### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时, 本集团需预计未来该资产组或者资产组组合产生的现金流量, 同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、14。

###### 税项

不确定性存在于对复杂税收法规的理解、税收法律的变化以及未来应纳税所得额的金额和时间的变化。由于国际业务关系的广泛性及现有协议的长期性和复杂性, 实际结果和假设之间的差异, 或这种假设在未来发生变化, 都有可能调整已发生的税收收入和支出。本集团基于合理的估计, 对经营所在地的税务机关审查的可能结果计提了准备。该准备是综合考虑各种因素后的管理层最佳估计数。

###### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内, 应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

###### 金融工具的公允价值

当不能从活跃市场中获取财务报表列示的金融资产和金融负债的公允价值时, 其公允价值采用估值技术(包括贴现现金流模型)来确定。在可能的情况下, 需要从公开市场中获取各种信息。

如果从公开市场中获取全部信息不可行, 就需要一定程度的判断来确定公允价值, 包括考虑流动性风险, 信用风险和波动性。这些因素假设的变化可能会影响金融工具的公允价值。

###### 固定资产的残值和使用年限

本集团按照相关会计政策, 在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

固定资产的残值及使用年限需要作出会计估计及判断。在确定固定资产的残值时, 本集团充分考虑到在销售市场或废旧资产处置市场的处置收入及行业惯例。在确定使用年限时, 首先考虑资产可以有效使用的年限。此外, 本集团还考虑业务发展、公司经营策略、技术更新及对使用资产的法律或其他类似的限制。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 31. 重大会计判断和估计 (续)

##### 估计的不确定性 (续)

##### 预收维修储备金

维修储备金于资产负债表日须划分为流动负债及非流动负债。为了作出恰当列示, 管理层须对预期于12个月内退还予承租人的维修储备金金额作出合理评估。流动负债部分金额为根据估计承租人可能会提出的潜在要求金额而确定, 并且还包括来源于租赁到期及赎回的影响。

#### 32. 会计政策和会计估计变更

##### 会计政策变更

##### 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求, 资产负债表中, “应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”, “应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”, 摊销期在一年内的递延成本和长期待摊费用分别在“其他非流动资产”和“长期待摊费用”中列示, 摊销期在一年内的递延收益在“递延收益”中列示。利润表中, 新增“信用减值损失”项目。本集团相应追溯重述了比较资产负债表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。现金流量表中, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

2017年, 财政部颁布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理, 根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

##### 新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地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。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于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, 以及贷款承诺和财务担保合同。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

三、重要会计政策和会计估计 (续)

32. 会计政策和会计估计变更 (续)

会计政策变更 (续)

在首次执行日, 金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

|                                | 修订前的金融工具确认计量准则          |               | 修订后的金融工具确认计量准则                          |                |               |
|--------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|
|                                | 计量类别                    | 账面价值          | 计量类别                                    | 重新计量           | 账面价值          |
| 长期应收款(含一年<br>内到期部分)            | 摊余成本                    | 12,082,005    | 摊余成本                                    | (160,853)      | 11,921,152    |
| 应收账款                           | 摊余成本                    | 2,539,463     | 摊余成本                                    | 4,503          | 2,543,966     |
| 其他应收款                          | 摊余成本                    | 1,121,968     | 摊余成本                                    | ( 27,040)      | 1,094,928     |
| 持有待售资产-                        |                         |               |                                         |                |               |
| 其他应收款                          | 摊余成本                    | 9,166         | 摊余成本                                    | ( 253)         | 8,913         |
| 持有待售资产-长期<br>应收款(含一年内<br>到期部分) | 摊余成本                    | 15,414,657    | 摊余成本                                    | (187,492)      | 15,227,165    |
| 持有待售资产-递延<br>所得税资产             | 历史成本                    | 332,322       | 摊余成本                                    | 46,870         | 379,192       |
| 股权投资                           | 持有待售资产-<br>可供出售金融<br>资产 | 303,705       | 以公允价值计<br>量且变动计<br>入当期损益<br>的金融资产       | ( 96,579)      | 207,126       |
| 股权投资                           | 可供出售金融资<br>产            | -             | 以公允价值计<br>量且变动计<br>入其他综合<br>收益的金融<br>资产 | -              | -             |
| 债权投资                           | 可供出售金融资<br>产            | -             | 以公允价值计<br>量且变动计<br>入其他综合<br>收益的金融<br>资产 | -              | -             |
| 应付债券(含一年内<br>到期的部分)            | 摊余成本                    | ( 80,627,939) | 摊余成本                                    | 714,712        | ( 79,913,227) |
| 长期借款(含一年内<br>到期部分)             | 摊余成本                    | (105,227,338) | 摊余成本                                    | 24,179         | (105,203,159) |
| 合计                             |                         |               |                                         | <u>318,047</u> |               |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

三、重要会计政策和会计估计 (续)

32. 会计政策和会计估计变更 (续)

会计政策变更 (续)

在首次执行日, 原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表:

|              | 按原金融工具准则<br>计提损失准备 | 重新计量     | 按新金融工具准则<br>计提损失准备 |
|--------------|--------------------|----------|--------------------|
| 长期应收款        | 1,055,469          | 160,853  | 1,216,322          |
| 应收账款         | 210,012            | ( 4,503) | 205,509            |
| 其他应收款        | -                  | 27,040   | 27,040             |
| 持有待售资产-其他应收款 | -                  | 253      | 253                |
| 持有待售资产-长期应收款 | 365,873            | 187,492  | 553,365            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

- (1) 增值税 — 本集团在中国境内主要从事融资租赁业务, 提供有形动产融资租赁服务, 根据财税[2016]36号文的规定, (1)经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供融资租赁服务, 以取得的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息和车辆购置税后的余额为销售额; (2)经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供融资性售后回租服务, 以取得的全部价款和价外费用(不含本金), 扣除对外支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额作为销售额; (3)试点纳税人根据2016年4月30日前签订的有形动产融资性售后回租合同, 在合同到期前提供的有形动产融资性售后回租服务, 可继续按照有形动产融资租赁服务缴纳增值税。继续按照有形动产融资租赁服务缴纳增值税的试点纳税人, 经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的, 根据2016年4月30日前签订的有形动产融资性售后回租合同, 在合同到期前提供的有形动产融资性售后回租服务, 可以选择以下方法之一计算销售额: ①以向承租方收取的全部价款和价外费用, 扣除向承租方收取的价款本金, 以及对外支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额为销售额; ②以向承租方收取的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额为销售额。经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人, 提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》以及财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》, 本集团境内租赁业务的增值税适用税率如下表:

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

#### 四、税项 (续)

##### 1. 主要税种及税率 (续)

| 租赁形式 | 标的物  | 税率         |                          |              |
|------|------|------------|--------------------------|--------------|
|      |      | 2018年5月1日前 | 2018年5月1日-<br>2019年3月31日 | 2019年4月1日及以后 |
| 经营租赁 | 有形动产 | 17%        | 16%                      | 13%          |
|      | 不动产  | 11%        | 10%                      | 9%           |
| 融资租赁 | 直租   | 有形动产       | 17%                      | 16%          |
|      |      | 不动产        | 11%                      | 10%          |
|      | 售后回租 | 有形动产       | 6%                       | 6%           |
|      |      | 不动产        | 6%                       | 6%           |

企业所得税 – 本集团内除某些于境外设立的子公司需按公司注册当地的所得税法规定计提企业所得税以外, 根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》, 企业所得税自2008年1月1日起按应纳税所得额的25%计缴。本集团的境外子公司按照当地税率缴纳企业所得税。

本集团主要纳税地点的所得税税率情况如下:

| 适用国家及地区 | 税率         |
|---------|------------|
| 中国香港    | 16.5%      |
| 澳大利亚    | 30%        |
| 卢森堡     | 29.22%     |
| 爱尔兰     | 12.5%, 25% |
| 英国      | 19%        |
| 巴巴多斯    | 0.25-2.5%  |
| 新加坡     | 17%        |
| 法国      | 31%        |
| 美国      | 21%        |
| 德国      | 30%        |

- (2) 城市维护建设税 – 根据国家有关税务法规, 本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。

##### 2. 税收优惠

本集团子公司天津渤海租赁有限公司(以下简称“天津渤海”)、天津渤海下属子公司及横琴国际融资租赁有限公司(以下简称“横琴租赁”)分别按照《关于实施营业税改征增值税试点过渡财政扶持政策的通知》及地方产业政策享有税收返还及政府补助。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释**

**1. 货币资金**

|        | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行存款   | 11,530,835           | 7,402,166            |
| 其他货币资金 | <u>1,799,993</u>     | <u>3,884,113</u>     |
|        | <u>13,330,828</u>    | <u>11,286,279</u>    |

于2019年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币12,509,375千元(2018年12月31日: 人民币7,358,571千元)。

于2019年6月30日, 本集团无所有权受到限制的货币资金(2018年12月31日: 人民币1,500,000千元)用于取得银行借款而质押。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,799,993千元(2018年12月31日: 人民币3,884,113千元), 主要为保证金。

本集团于2019年6月30日及2018年12月31日持有下列存款期大于3个月的定期存款:

|               | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 存款期大于3个月的定期存款 | <u>48,000</u>        | <u>1,530,000</u>     |

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

2. 应收账款

|      | 2019 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 应收账款 | <u>4,027,787</u>          | <u>2,539,463</u>          |

应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

|             | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内        | 4,014,019            | 2,738,657            |
| 1至2年        | <u>140,922</u>       | <u>10,818</u>        |
|             | 4,154,941            | 2,749,475            |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>127,154</u>       | <u>210,012</u>       |
|             | <u>4,027,787</u>     | <u>2,539,463</u>     |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

2. 应收账款 (续)

应收账款 (续)

应收账款坏账准备的变动如下:

|           | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 期/年初余额    | 210,012              | 208,736              |
| 会计政策变更的影响 | ( 4,503)             | -                    |
| 本期/年计提    | 85,714               | 44,398               |
| 本期/年转回    | ( 24,954)            | ( 39,686)            |
| 本期/年转销    | (146,285)            | ( 13,722)            |
| 外币报表折算差额  | <u>7,170</u>         | <u>10,286</u>        |
| 期/年末余额    | <u>127,154</u>       | <u>210,012</u>       |

|                     | 2019年6月30日(未经审计) |            |                |                 | 2018年12月31日(经审计) |            |                |                 |
|---------------------|------------------|------------|----------------|-----------------|------------------|------------|----------------|-----------------|
|                     | 账面余额             |            | 坏账准备           |                 | 账面余额             |            | 坏账准备           |                 |
|                     | 金额               | 比例<br>(%)  | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%)  | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |
| 单独计提坏账准备的<br>应收款项   | 96,320           | 2          | 96,320         | 100             | 180,718          | 7          | 180,718        | 100             |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备 | <u>4,058,621</u> | <u>98</u>  | <u>30,834</u>  | <u>1</u>        | <u>2,568,757</u> | <u>93</u>  | <u>29,294</u>  | <u>1</u>        |
|                     | <u>4,154,941</u> | <u>100</u> | <u>127,154</u> |                 | <u>2,749,475</u> | <u>100</u> | <u>210,012</u> |                 |

于2019年6月30日, 单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

|     | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用<br>损失率(%) | 理由   |
|-----|---------------|---------------|----------------|------|
| 客户1 | 66,219        | 66,219        | 100            | 濒临破产 |
| 客户2 | 8,292         | 8,292         | 100            | 濒临破产 |
| 客户3 | 8,061         | 8,061         | 100            | 濒临破产 |
| 客户4 | 7,912         | 7,912         | 100            | 濒临破产 |
| 客户5 | <u>5,836</u>  | <u>5,836</u>  | 100            | 濒临破产 |
|     | <u>96,320</u> | <u>96,320</u> |                |      |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

2. 应收账款 (续)

应收账款 (续)

于2018年12月31日(经审计), 单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

|     | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) | 理由     |
|-----|----------------|----------------|-------------|--------|
| 客户1 | 66,416         | 66,416         | 100         | 濒临破产   |
| 客户2 | 55,178         | 55,178         | 100         | 濒临破产   |
| 客户3 | 13,544         | 13,544         | 100         | 进入破产程序 |
| 客户4 | 8,514          | 8,514          | 100         | 濒临破产   |
| 客户5 | 8,048          | 8,048          | 100         | 濒临破产   |
| 其他  | <u>29,018</u>  | <u>29,018</u>  | 100         |        |
|     | <u>180,718</u> | <u>180,718</u> |             |        |

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团按信用风险组合计提坏账准备的应收账款如下:

|      | 估计发生违约<br>的账面余额  | 预期信用损失率<br>(%) | 整个存续期<br>预期信用损失 |
|------|------------------|----------------|-----------------|
| 组合 1 | 3,144,480        | 1              | 20,420          |
| 组合 2 | <u>914,141</u>   | <u>1</u>       | <u>10,414</u>   |
|      | <u>4,058,621</u> | <u>1</u>       | <u>30,834</u>   |

于 2018 年 12 月 31 日(经审计), 本集团按信用风险组合计提坏账准备的应收账款如下:

|      | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
|------|------------------|---------------|-------------|
| 组合 1 | 1,093,473        | 29,294        | 3           |
| 组合 2 | <u>1,475,284</u> | <u>-</u>      | <u>-</u>    |
|      | <u>2,568,757</u> | <u>29,294</u> | <u>1</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

2. 应收账款 (续)

应收账款 (续)

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间实际核销的应收账款为人民币 146,285 千元(2018 年:人民币 13,722 千元), 具体情况如下:

2019年6月30日(未经审计)实际核销的应收账款如下:

|     | 性质  | 核销金额           | 核销原因  | 关联交易产生 |
|-----|-----|----------------|-------|--------|
| 客户1 | 租赁费 | 69,462         | 破产、清算 | 否      |
| 客户2 | 租赁费 | 28,719         | 破产、清算 | 否      |
| 客户3 | 租赁费 | 13,555         | 破产、清算 | 否      |
| 客户4 | 租赁费 | 9,159          | 破产、清算 | 否      |
| 其他  | 租赁费 | 25,507         | 破产、清算 | 否      |
| 转回  | 租赁费 | ( 117 )        |       | 否      |
|     |     | <u>146,285</u> |       |        |

2018 年 12 月 31 日(经审计), 实际核销的应收账款如下:

|     | 性质  | 核销金额          | 核销原因  | 关联交易产生 |
|-----|-----|---------------|-------|--------|
| 客户1 | 租赁费 | 6,563         | 破产、清算 | 否      |
| 客户2 | 租赁费 | 5,035         | 破产、清算 | 否      |
| 客户3 | 租赁费 | 1,245         | 破产、清算 | 否      |
| 客户4 | 租赁费 | 1,220         | 破产、清算 | 否      |
| 客户5 | 租赁费 | 698           | 破产、清算 | 否      |
| 转回  |     | ( 1,039 )     |       |        |
|     |     | <u>13,722</u> |       |        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五. 合并财务报表主要项目注释 (续)

2. 应收账款 (续)

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计), 应收账款余额前五名如下:

|     | 金额               | 占应收账款总额<br>的比例(%) | 计提坏账准备<br>的年末余额 |
|-----|------------------|-------------------|-----------------|
| 客户1 | 738,286          | 18                | 14,160          |
| 客户2 | 402,571          | 10                | -               |
| 客户3 | 377,230          | 9                 | -               |
| 客户4 | 224,269          | 6                 | -               |
| 客户5 | <u>209,461</u>   | <u>5</u>          | <u>4,664</u>    |
|     | <u>1,951,817</u> | <u>48</u>         | <u>18,824</u>   |

于 2018 年 12 月 31 日(经审计), 应收账款余额前五名如下:

|     | 金额               | 占应收账款总额<br>的比例(%) | 计提坏账准备<br>的年末余额 |
|-----|------------------|-------------------|-----------------|
| 客户1 | 442,648          | 17                | -               |
| 客户2 | 354,495          | 14                | 8,862           |
| 客户3 | 205,385          | 8                 | -               |
| 客户4 | 172,209          | 7                 | -               |
| 客户5 | <u>161,408</u>   | <u>6</u>          | <u>-</u>        |
|     | <u>1,336,145</u> | <u>52</u>         | <u>8,862</u>    |

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

|      | 2019年6月30日(未经审计) |            | 2018年12月31日(经审计) |            |
|------|------------------|------------|------------------|------------|
|      | 账面余额             | 比例(%)      | 账面余额             | 比例(%)      |
| 1年以内 | 41,447           | 99         | 38,152           | 99         |
| 1至2年 | -                | -          | -                | -          |
| 2至3年 | <u>253</u>       | <u>1</u>   | <u>253</u>       | <u>1</u>   |
|      | <u>41,700</u>    | <u>100</u> | <u>38,405</u>    | <u>100</u> |

于2019年6月30日(未经审计), 预付款项金额前五名如下:

|     | 金额            | 占预付款总额比例(%) |
|-----|---------------|-------------|
| 客户1 | 11,390        | 27          |
| 客户2 | 4,355         | 10          |
| 客户3 | 4,166         | 10          |
| 客户4 | 3,437         | 8           |
| 客户5 | <u>2,286</u>  | <u>5</u>    |
|     | <u>25,634</u> | <u>60</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

3. 预付款项 (续)

于2018年12月31日(经审计), 预付款项金额前五名如下:

|     | 金额            | 占预付款总额比例(%) |
|-----|---------------|-------------|
| 客户1 | 10,869        | 28          |
| 客户2 | 8,615         | 22          |
| 客户3 | 2,300         | 6           |
| 客户4 | 2,193         | 6           |
| 客户5 | <u>1,917</u>  | <u>5</u>    |
|     | <u>25,894</u> | <u>67</u>   |

4. 其他应收款

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应收利息  | 467                  | 89,696               |
| 应收股利  | 1,064                | 1,064                |
| 其他应收款 | <u>1,300,800</u>     | <u>1,031,208</u>     |
|       | <u>1,302,331</u>     | <u>1,121,968</u>     |

应收利息

|             | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 银行定存/同业拆入利息 | 467                  | 80,284               |
| 应收项目回购利息    | —                    | <u>9,412</u>         |
|             | <u>467</u>           | <u>89,696</u>        |

应收股利

|      | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------|----------------------|----------------------|
| 天航金服 | <u>1,064</u>         | <u>1,064</u>         |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

4. 其他应收款 (续)

其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

|              | 2019 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| 1年以内         | 1,264,339                 | 991,726                   |
| 1至2年         | 31,695                    | 21,482                    |
| 2至3年         | 32,775                    | 18,000                    |
| 3年以上         | -                         | -                         |
| 减: 其他应收款坏账准备 | ( 28,009)                 | -                         |
|              | <u>1,300,800</u>          | <u>1,031,208</u>          |

其他应收款坏账准备的变动如下:

|                | 第一阶段<br>未来12个月<br>预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期<br>预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期<br>预期信用损失 | 第三阶段<br>已发生信用<br>减值金融资产 | 合计            |
|----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
|                |                          | (单项评估)                  | (组合评估)                  | (整个存续期)                 |               |
| 2019年1月1日余额    | -                        | -                       | 27,040                  | -                       | 27,040        |
| 2019年1月1日余额在本期 | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| --转入第二阶段       | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| --转入第三阶段       | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| --转回第二阶段       | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| --转回第一阶段       | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| 本期计提           | 443                      | -                       | 526                     | -                       | 969           |
| 本期转回           | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| 本期转销           | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| 本期核销           | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
| 其他变动           | -                        | -                       | -                       | -                       | -             |
|                | <u>443</u>               | <u>-</u>                | <u>27,566</u>           | <u>-</u>                | <u>28,009</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

4. 其他应收款 (续)

其他应收款

|                          | 期/年初<br>余额 | 会计政策<br>变更的影响 | 本期/年<br>计提 | 本期/年<br>转回 | 本期/年<br>转销 | 其他转出 | 外币报表<br>折算差额 | 期/年末<br>余额 |
|--------------------------|------------|---------------|------------|------------|------------|------|--------------|------------|
| 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) | -          | 27,040        | 969        | -          | -          | -    | -            | 28,009     |

其他应收款按性质分类如下:

|           | 2019 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 股权转让款     | 1,198,187                 | 900,000                   |
| 保证金/押金    | 103,905                   | 82,052                    |
| 其中: 应收关联方 | 1,548                     | 1,212                     |
| 案件受理费     | 7,972                     | 7,660                     |
| 其他        | <u>18,745</u>             | <u>41,496</u>             |
|           | <u>1,328,809</u>          | <u>1,031,208</u>          |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

4. 其他应收款 (续)

于2019年6月30日(未经审计), 其他应收款余额前五名如下:

|     | 期末金额             | 占其他应收款<br>余额合计数<br>的比例(%) | 性质    | 账龄   |
|-----|------------------|---------------------------|-------|------|
| 客户1 | 900,000          | 69                        | 股权转让款 | 1年内  |
| 客户2 | 298,187          | 23                        | 股权转让款 | 1年内  |
| 客户3 | 25,000           | 2                         | 保证金   | 1年内  |
| 客户4 | 18,000           | 1                         | 保证金   | 2-3年 |
| 客户5 | <u>12,800</u>    | <u>1</u>                  | 保证金   | 2-3年 |
|     | <u>1,253,987</u> | <u>96</u>                 |       |      |

于2018年12月31日(经审计), 其他应收款余额前五名如下:

|     | 年末金额           | 占其他应收款<br>余额合计数<br>的比例(%) | 性质    | 账龄   |
|-----|----------------|---------------------------|-------|------|
| 客户1 | 900,000        | 87                        | 股权转让款 | 1年内  |
| 客户2 | 25,000         | 2                         | 保证金   | 1年内  |
| 客户3 | 18,000         | 2                         | 保证金   | 2-3年 |
| 客户4 | 12,800         | 1                         | 信托保证金 | 1-2年 |
| 客户5 | <u>4,586</u>   | <u>1</u>                  | 诉讼费   | 1-2年 |
|     | <u>960,386</u> | <u>93</u>                 |       |      |

5. 存货

|      | 2019年6月30日(未经审计) |          |               | 2018年12月31日(经审计) |          |              |
|------|------------------|----------|---------------|------------------|----------|--------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备     | 账面价值          | 账面余额             | 跌价准备     | 账面价值         |
| 库存商品 | <u>15,127</u>    | <u>-</u> | <u>15,127</u> | <u>9,822</u>     | <u>-</u> | <u>9,822</u> |

存货主要为本集团子公司GSCL为用于贸易而采购的集装箱。本集团管理层认为上述存货不存在可变现净值低于成本的情况, 因此未对存货计提存货跌价准备。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

6. 持有待售资产/负债

|                     | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产(注1)            | 3,748,025            | 6,386,354            |
| 其他流动资产(附注五、8)       | -                    | 54,508               |
| 其他非流动资产(附注五、19)     | 111,033              | -                    |
| 长期应收款(注2)           | 28,988               | 1,839,569            |
| 可供出售金融资产处置 (注3)     | -                    | 303,705              |
| 子公司股权处置(注4)         | -                    | <u>27,936,408</u>    |
| 划分为持有待售的资产          | <u>3,888,046</u>     | <u>36,520,544</u>    |
| 其他非流动负债(注1, 附注五、34) | 164,852              | 552,357              |
| 子公司股权处置(注4)         | -                    | <u>21,522,621</u>    |
| 划分为持有待售的负债          | <u>164,852</u>       | <u>22,074,978</u>    |

注 1: Avolon 决定处置 18 架飞机(2018 年: 38 架), 将已经签订了不可撤销的转让协议的飞机及发动机划分为持有待售的资产、预收的承租人缴纳的维修储备金和安全保证金划分为持有待售的负债, 该交易预期 2019 年 6 月 30 日之后的十二个月内完成。

注 2: Avolon 决定处置 1 架飞机的应收融资租赁款(2018 年: 20 架), 将已经签订了不可撤销的转让协议的应收融资租赁款划分为持有待售的资产, 该交易预期 2019 年 6 月 30 日之后的十二个月内完成。

注 3: 2018 年 10 月 16 日, 本集团与广州开发区金融控股集团有限公司签订《股权转让协议》, 拟以人民币 534,107,000 元向广州开发区金控集团出售其持有的全部 152,602,000 股联讯证券的股权, 转让完成后, 公司将不再持有联讯证券股权, 股权已于 2019 年 3 月 1 日过户完成。

注 4: 2018 年 9 月 28 日, 本公司、天津渤海及其控股子公司皖江租赁、控股股东海航资本与安徽交控集团等相关方签署了《股份转让协议》及相关附属协议, 安徽交控集团拟受让天津渤海持有的皖江租赁 165,000 万股股权, 占皖江租赁总股本的 35.87%。本次交易前, 本公司全资子公司天津渤海持有皖江租赁 53.65%股权; 本次交易后, 本公司全资子公司天津渤海持有皖江租赁股权比例为 17.78%。2018 年 10 月 15 日, 本公司召开第九次临时临时股东大会, 审议并通过了《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司拟转让皖江金融租赁股份有限公司部分股权的议案》(简称“转让议案”)。2018 年 12 月 26 日, 本公司收到了中国银行保险监督管理委员会出具的《中国银保监会关于皖江金融租赁股份有限公司变更股权的批复》(银保监复[2018]453 号)。于 2018 年 12 月 31 日, 本公司已经签署了具有法律约束力的转让协议, 将皖江租赁资产负债划分为持有待售类别。2019 年 1 月 8 日, 完成股权转让交易, 本集团对皖江租赁丧失控制权, 因此自 2019 年 1 月 8 日起, 本集团不再将皖江租赁纳入合并范围。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**7. 一年内到期的非流动资产**

|                     | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期应收款(附注五、10) | <u>2,113,025</u>     | <u>2,698,418</u>     |

2019年6月30日及2018年12月31日, 上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款、项目回购款及第三方贷款。

由于会计政策的调整, 一年内到期的长期待摊费用不再核算入一年内到期的非流动资产, 已将对比期间追溯调整。

**8. 其他流动资产**

|                      | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 拟出售固定资产(注1)          | 161,384              | 141,371              |
| 留抵税金                 | 178,119              | 39,463               |
| 套期工具流动部分             | 1,572                | -                    |
| 其他                   | <u>764</u>           | <u>204</u>           |
|                      | 341,839              | 181,038              |
| 减: 划分为持有待售的资产(附注五、6) | <u>-</u>             | <u>54,508</u>        |
|                      | <u>341,839</u>       | <u>126,530</u>       |

注1: 拟出售固定资产的明细情况, 参见附注五、13。

由于会计政策的调整, 摊销期在一年内的递延成本不再核算入其他流动资产, 已将对比期间追溯调整。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

9. 可供出售金融资产 (仅适用于2018年)

|          | 2019年6月30日(未经审计) |          |          | 2018年12月31日(经审计) |                 |          |
|----------|------------------|----------|----------|------------------|-----------------|----------|
|          | 账面余额             | 减值准备     | 账面价值     | 账面余额             | 减值准备            | 账面价值     |
| 可供出售权益工具 |                  |          |          |                  |                 |          |
| 按公允价值计量  | -                | -        | -        | 64,006           | (64,006)        | -        |
| 按成本计量    | -                | -        | -        | -                | -               | -        |
|          | <u>-</u>         | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>64,006</u>    | <u>(64,006)</u> | <u>-</u> |

2018年12月31日, 按公允价值计量的可供出售金融资产为香港航空租赁持有的优先股以及Avolon持有的债券投资。截止2018年12月31日, 香港航空租赁持有的优先股以及Avolon持有的债券投资所对应的标的公司出现亏损或经营业绩大幅下滑, 由此本集团对上述可供出售金融资产全额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

|                                  | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 权益工具成本                           | -                    | 746,155              |
| 重分类至以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益的金融资产 | -                    | -                    |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动                | -                    | ( 187,261)           |
| 已计提减值                            | -                    | ( 64,006)            |
| 划分为流动资产                          | -                    | -                    |
| 本年处置                             | -                    | ( 482,187)           |
| 外币报表折算差额                         | -                    | ( 12,701)            |
| 公允价值                             | <u>-</u>             | <u>-</u>             |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

9. 可供出售金融资产 (仅适用于2018年) (续)

以成本计量的可供出售金融资产:

2018年(经审计)

|                  | 账面余额           |               |                  |                  |              |          | 持股比例<br>(%) | 本年<br>现金红利 |
|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------|-------------|------------|
|                  | 年初             | 本年增加          | 本年减少             | 划分为<br>持有待售      | 外币<br>折算差    | 年末       |             |            |
| Sinolending Ltd. |                |               |                  |                  |              |          |             |            |
| 优先股              | 274,436        | -             | (281,345)        |                  | 6,909        | -        | -           | -          |
| 聚宝互联             | 300,000        | -             | (300,000)        |                  | -            | -        | -           | -          |
| 联讯证券             | <u>266,193</u> | <u>37,512</u> | <u>-</u>         | <u>(303,705)</u> | <u>-</u>     | <u>-</u> | -           | <u>-</u>   |
|                  | <u>840,629</u> | <u>37,512</u> | <u>(581,345)</u> | <u>(303,705)</u> | <u>6,909</u> | <u>-</u> |             | <u>-</u>   |

可供出售权益工具减值准备变动如下:

|          | 截至2019年6月30日止六个月期间<br>(未经审计) | 2018年         |
|----------|------------------------------|---------------|
| 年初已计提减值  | 64,006                       | 21,554        |
| 其他转出     | (64,006)                     | -             |
| 本年计提     | -                            | 40,374        |
| 本年转销     | -                            | -             |
| 重分类      | -                            | -             |
| 外币报表折算差额 | <u>-</u>                     | <u>2,078</u>  |
| 年末已计提减值  | <u>-</u>                     | <u>64,006</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

10. 长期应收款

|                              | 2019年6月30日(未经审计)  |                    |                   | 2018年12月31日(经审计)  |                    |                  |
|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
|                              | 账面余额              | 坏账准备               | 账面价值              | 账面余额              | 坏账准备               | 账面价值             |
| 应收融资租赁款(注1)                  | 11,168,654        | (1,250,843)        | 9,917,811         | 11,995,682        | (1,055,469)        | 10,940,213       |
| 对第三方的贷款                      | 38,495            | -                  | 38,495            | 76,792            | -                  | 76,792           |
| 应收项目回购款                      | <u>2,288,871</u>  | -                  | <u>2,288,871</u>  | <u>1,065,000</u>  | -                  | <u>1,065,000</u> |
|                              | 13,496,020        | (1,250,843)        | 12,245,177        | 13,137,474        | (1,055,469)        | 12,082,005       |
| 减：一年内到期的长期<br>应收款<br>(附注五、7) | <u>2,113,025</u>  | -                  | <u>2,113,025</u>  | <u>2,698,418</u>  | -                  | <u>2,698,418</u> |
|                              | <u>11,382,995</u> | <u>(1,250,843)</u> | <u>10,132,152</u> | <u>10,439,056</u> | <u>(1,055,469)</u> | <u>9,383,587</u> |

注1：应收融资租赁款

|           | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 最低租赁收款额   | 13,998,361           | 15,092,027           |
| 减：未实现融资收益 | 3,513,720            | 3,831,687            |
| 加：未担保余值   | <u>684,013</u>       | <u>735,342</u>       |
| 应收融资租赁款   | <u>11,168,654</u>    | <u>11,995,682</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

10. 长期应收款 (续)

长期应收款按到期日所做的期限分析如下:

|                       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内                  | 2,113,025            | 2,715,792            |
| 1至2年                  | 2,064,586            | 1,729,847            |
| 2至3年                  | 2,729,962            | 2,693,505            |
| 3年以上                  | <u>6,588,447</u>     | <u>5,998,330</u>     |
|                       | 13,496,020           | 13,137,474           |
| 减: 长期应收款坏账准备          | <u>1,250,843</u>     | <u>1,055,469</u>     |
|                       | <u>12,245,177</u>    | <u>12,082,005</u>    |
| 减: 一年内到期的长期应收款(附注五、7) | <u>2,113,025</u>     | <u>2,698,418</u>     |
|                       | <u>10,132,152</u>    | <u>9,383,587</u>     |

长期应收款坏账准备变动如下:

|                    | 第一阶段<br>未来12个月<br>预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期<br>预期信用损失<br>(单项评估) | 第二阶段<br>整个存续期<br>预期信用损失<br>(组合评估) | 第三阶段<br>已发生信用<br>减值金融资产<br>(整个存续期) | 合计               |
|--------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 2019年1月1日余额        | 6,516                    | 84,178                            | 50,894                            | 1,074,734                          | 1,216,322        |
| 2019年1月1日余额<br>在本期 |                          |                                   |                                   |                                    |                  |
| --转入第二阶段           | -                        | -                                 | -                                 | -                                  | -                |
| --转入第三阶段           | -                        | ( 550)                            | -                                 | 550                                | -                |
| --转回第二阶段           | -                        | -                                 | -                                 | -                                  | -                |
| --转回第一阶段           | -                        | -                                 | -                                 | -                                  | -                |
| 本期计提               | -                        | 17,495                            | 19,114                            | 5,010                              | 41,619           |
| 本期转回               | ( 551)                   | ( 4,113)                          | ( 1,766)                          | ( 767)                             | ( 7,197)         |
| 其他转出               | -                        | -                                 | -                                 | -                                  | -                |
| 外币报表折算差            |                          |                                   | 99                                |                                    | 99               |
|                    | <u>5,965</u>             | <u>97,010</u>                     | <u>68,341</u>                     | <u>1,079,527</u>                   | <u>1,250,843</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

10. 长期应收款 (续)

|                      | 期/年初<br>余额 | 会计政策<br>变更的影响 | 本期/年<br>计提 | 本期年<br>转回 | 本期/年<br>转销 | 其他转出      | 外币报表<br>折算差额 | 期/年末<br>余额 |
|----------------------|------------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|--------------|------------|
| 2019年6月30日<br>(未经审计) | 1,055,469  | 160,853       | 41,619     | (7,197)   | -          | -         | 99           | 1,250,843  |
| 2018年12月31日          | 577,711    | -             | 1,392,220  | (40,827)  | (517,630)  | (358,223) | 2,218        | 1,055,469  |

于2019年6月30日(未经审计), 长期应收款余额前五名如下:

|     | 金额               | 占长期应收款<br>总额的比例(%) | 计提坏账准备<br>的年末余额 |
|-----|------------------|--------------------|-----------------|
| 客户1 | 3,643,930        | 36                 | 3,998           |
| 客户2 | 1,572,860        | 16                 | 24,505          |
| 客户3 | 1,079,535        | 11                 | 311,860         |
| 客户4 | 900,322          | 9                  | 1,056           |
| 客户5 | <u>661,947</u>   | <u>7</u>           | <u>23,115</u>   |
|     | <u>7,858,594</u> | <u>79</u>          | <u>364,534</u>  |

于2018年12月31日(经审计), 长期应收款余额前五名如下:

|     | 金额               | 占长期应收款<br>总额的比例(%) | 计提坏账准备<br>的年末余额 |
|-----|------------------|--------------------|-----------------|
| 客户1 | 3,802,168        | 41                 | -               |
| 客户2 | 1,079,535        | 12                 | 306,000         |
| 客户3 | 981,395          | 10                 | -               |
| 客户4 | 682,593          | 7                  | -               |
| 客户5 | <u>661,951</u>   | <u>7</u>           | <u>-</u>        |
|     | <u>7,207,642</u> | <u>77</u>          | <u>306,000</u>  |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

11. 长期股权投资

| 2019年6月30日(未经审计)           | 期初<br>余额         | 控制变为重<br>大影响     | 本年投资       | 权益法下投资收益        | 其他权益变动   | 本期变动<br>其他综合收益 | 外币报表<br>折算差额 | 期末<br>账面价值       |
|----------------------------|------------------|------------------|------------|-----------------|----------|----------------|--------------|------------------|
| 被投资企业名称:                   |                  |                  |            |                 |          |                |              |                  |
| 合营企业                       |                  |                  |            |                 |          |                |              |                  |
| 天航金服                       | 11,795           | -                | -          | 1,384           | -        | -              | -            | 13,179           |
| 联营企业                       |                  |                  |            |                 |          |                |              |                  |
| Jade Aviation LLC (“Jade”) | 103,709          | -                | -          | ( 4,204)        | -        | -              | 170          | 99,675           |
| ACP                        | -                | -                | 453        | ( 453)          | -        | -              | -            | -                |
| 渤海人寿                       | 2,435,551        | -                | -          | (82,784)        | -        | 117,581        | -            | 2,470,348        |
| 皖江金融租赁股份有限公司(注1)           | -                | 1,478,049        | -          | 42,998          | -        | -              | -            | 1,521,047        |
|                            | <u>2,551,055</u> | <u>1,478,049</u> | <u>453</u> | <u>(43,059)</u> | <u>-</u> | <u>117,581</u> | <u>170</u>   | <u>4,104,249</u> |

注 1: 2018 年 9 月 28 日, 渤海租赁、天津渤海及其控股子公司皖江租赁、控股股东海航资本与安徽交控集团等相关方签署了《股份转让协议》及相关附属协议, 以人民币 2,981,870 千元出售其持有的皖江租赁 35.87%的股权, 并于 2019 年 1 月 8 日完成过户。处置完成后天津渤海对皖江租赁持有股权及表决权比例由 53.65%下降为 17.78%, 天津渤海对皖江租赁丧失控制权。因此自 2019 年 1 月 8 日起, 本集团不再将皖江纳入合并范围。本集团向皖江派驻两名董事, 无法与其他方对被投资单位实施共同控制, 判断皖江租赁为联营企业。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

11. 长期股权投资(续)

| 2018年12月31日(经审计)               | 年初<br>余额         | 本年变动           |                  |                 |              | 年末<br>账面价值       |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|
|                                |                  | 追加投资           | 权益法下投资收益         | 其他综合收益          | 外币报表<br>折算差额 |                  |
| 被投资企业名称:                       |                  |                |                  |                 |              |                  |
| 合营企业                           |                  |                |                  |                 |              |                  |
| 天航金服                           | <u>9,015</u>     | <u>-</u>       | <u>2,780</u>     | <u>-</u>        | <u>-</u>     | <u>11,795</u>    |
| 联营企业                           |                  |                |                  |                 |              |                  |
| Jade Aviation LLC (“Jade”)(注2) | -                | 101,311        | ( 87)            | -               | 2,485        | 103,709          |
| 渤海人寿                           | <u>2,646,638</u> | <u>-</u>       | <u>(153,506)</u> | <u>(57,581)</u> | <u>-</u>     | <u>2,435,551</u> |
|                                | <u>2,655,653</u> | <u>101,311</u> | <u>(150,813)</u> | <u>(57,581)</u> | <u>2,485</u> | <u>2,551,055</u> |

**注 2:** 2018 年 6 月 20 日, 本集团子公司 Avolon 与 Cinda Leasing (HK) Co.Limited 签订协议成立了 Jade, Avolon 持有 Jade 20%的股权。Jade 主要从事商用喷气式飞机租赁业务。Avolon 有权向 Jade 董事会提名一名董事, 且有权参与公司决策, 包括参与有关股息或其他分派的决策。同时, 根据与 Jade 签订的服务协议, Avolon 将为其提供必要的技术信息。因此, Avolon 认为可以对 Jade 的财务和经营政策产生重大影响, 判断 Jade 为其联营企业。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

12. 其他非流动金融资产

|                                   | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 套期工具非流动部分(附注五、61)                 | 27,363               | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益<br>的金融资产(附注九、1) | <u>57,025</u>        | <u>-</u>             |
| 合计                                | <u>84,388</u>        | <u>-</u>             |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

13. 固定资产

截至2019年6月30日止六个月期间  
(未经审计)

|             | 飞机及发动机             | 集装箱               | 运输设备         | 办公设备及其他        | 合计                 |
|-------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------|--------------------|
| 原值:         |                    |                   |              |                |                    |
| 期初余额        | 167,947,251        | 35,518,288        | 1,432        | 258,353        | 203,725,324        |
| 购置          | 14,713,378         | 1,689,266         | 611          | 14,614         | 16,417,869         |
| 划分为持有待售(注1) | ( 3,299,339)       | -                 | -            | -              | ( 3,299,339)       |
| 处置或报废       | ( 842,902)         | ( 674,987)        | -            | ( 169)         | ( 1,518,058)       |
| 外币报表折算差额    | <u>265,871</u>     | <u>60,356</u>     | <u>3</u>     | <u>438</u>     | <u>326,668</u>     |
| 期末余额        | <u>178,784,259</u> | <u>36,592,923</u> | <u>2,046</u> | <u>273,236</u> | <u>215,652,464</u> |
| 累计折旧:       |                    |                   |              |                |                    |
| 期初余额        | 14,473,620         | 6,482,376         | 817          | 93,941         | 21,050,754         |
| 计提          | 3,608,730          | 910,122           | 281          | 23,054         | 4,542,187          |
| 处置或报废       | ( 70,222)          | ( 336,363)        | -            | ( 97)          | ( 406,682)         |
| 划分为持有待售(注1) | ( 145,437)         | -                 | -            | -              | ( 145,437)         |
| 外币报表折算差额    | <u>24,799</u>      | <u>11,338</u>     | <u>2</u>     | <u>173</u>     | <u>36,312</u>      |
| 期末余额        | <u>17,891,490</u>  | <u>7,067,473</u>  | <u>1,100</u> | <u>117,071</u> | <u>25,077,134</u>  |
| 减值准备:       |                    |                   |              |                |                    |
| 期初余额        | 605,055            | 76,472            | -            | -              | 681,527            |
| 计提          | 111,630            | 42,130            | -            | -              | 153,760            |
| 处置或报废       | -                  | ( 43,550)         | -            | -              | ( 43,550)          |
| 外币报表折算差额    | <u>1,107</u>       | <u>129</u>        | <u>-</u>     | <u>-</u>       | <u>1,236</u>       |
| 期末余额        | <u>717,792</u>     | <u>75,181</u>     | <u>-</u>     | <u>-</u>       | <u>792,973</u>     |
| 账面价值:       |                    |                   |              |                |                    |
| 期末          | <u>160,174,977</u> | <u>29,450,269</u> | <u>946</u>   | <u>156,165</u> | <u>189,782,357</u> |
| 期初          | <u>152,868,576</u> | <u>28,959,440</u> | <u>615</u>   | <u>164,412</u> | <u>181,993,043</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

13. 固定资产 (续)

2018年(经审计)

|             | 飞机及发动机             | 集装箱               | 运输设备         | 办公设备<br>及其他    | 房屋            | 合计                 |
|-------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|--------------------|
| 原值:         |                    |                   |              |                |               |                    |
| 年初余额        | 161,107,839        | 33,072,267        | 1,363        | 99,432         | 47,188        | 194,328,089        |
| 购置          | 20,228,098         | 1,993,319         | -            | 162,501        | -             | 22,383,918         |
| 划分为持有待售(注1) | ( 6,938,655)       | -                 | -            | ( 10,309)      | (47,188)      | ( 6,996,152)       |
| 处置或报废       | ( 14,015,047)      | ( 1,229,969)      | -            | ( 1,231)       | -             | ( 15,246,247)      |
| 外币报表折算差额    | <u>7,565,016</u>   | <u>1,682,671</u>  | <u>69</u>    | <u>7,960</u>   | <u>-</u>      | <u>9,255,716</u>   |
| 年末余额        | <u>167,947,251</u> | <u>35,518,288</u> | <u>1,432</u> | <u>258,353</u> | <u>-</u>      | <u>203,725,324</u> |
| 累计折旧:       |                    |                   |              |                |               |                    |
| 年初余额        | 8,662,629          | 4,872,491         | 630          | 61,488         | 1,817         | 13,599,055         |
| 计提          | 6,912,370          | 1,858,206         | 151          | 38,477         | 1,321         | 8,810,525          |
| 处置或报废       | ( 879,580)         | ( 525,738)        | -            | ( 1,188)       | -             | ( 1,406,506)       |
| 划分为持有待售(注1) | ( 759,483)         | -                 | -            | ( 8,051)       | ( 3,138)      | ( 770,672)         |
| 外币报表折算差额    | <u>537,684</u>     | <u>277,417</u>    | <u>36</u>    | <u>3,215</u>   | <u>-</u>      | <u>818,352</u>     |
| 年末余额        | <u>14,473,620</u>  | <u>6,482,376</u>  | <u>817</u>   | <u>93,941</u>  | <u>-</u>      | <u>21,050,754</u>  |
| 减值准备:       |                    |                   |              |                |               |                    |
| 年初余额        | 278,463            | 152,301           | -            | -              | -             | 430,764            |
| 计提          | 305,079            | 108,752           | -            | -              | -             | 413,831            |
| 处置或报废       | -                  | ( 190,248)        | -            | -              | -             | ( 190,248)         |
| 外币报表折算差额    | <u>21,513</u>      | <u>5,667</u>      | <u>-</u>     | <u>-</u>       | <u>-</u>      | <u>27,180</u>      |
| 年末余额        | <u>605,055</u>     | <u>76,472</u>     | <u>-</u>     | <u>-</u>       | <u>-</u>      | <u>681,527</u>     |
| 账面价值:       |                    |                   |              |                |               |                    |
| 年末          | <u>152,868,576</u> | <u>28,959,440</u> | <u>615</u>   | <u>164,412</u> | <u>-</u>      | <u>181,993,043</u> |
| 年初          | <u>152,166,747</u> | <u>28,047,475</u> | <u>733</u>   | <u>37,944</u>  | <u>45,371</u> | <u>180,298,270</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**13. 固定资产 (续)**

注 1: Avolon 决定处置 18 架飞机(2018 年: 38 架), 将已经签订了不可撤销的转让协议的飞机及发动机划分为持有待售的资产、预收的承租人缴纳的维修储备金和安全保证金划分为持有待售的负债, 该交易预期 2019 年 6 月 30 日之后的十二个月内完成。

经营性租出固定资产账面价值如下:

|          | 2019年6月30日<br>(未经审计)      | 2018年12月31日<br>(经审计)      |
|----------|---------------------------|---------------------------|
| 飞机 (注 2) | 159,380,153               | 152,840,444               |
| 集装箱      | <u>26,353,506</u>         | <u>26,951,391</u>         |
|          | <u><u>185,733,659</u></u> | <u><u>179,791,835</u></u> |

暂时闲置的固定资产如下:

2019年6月30日(未经审计)

|     | 原价                      | 累计折旧                    | 减值准备                   | 账面价值                    |
|-----|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| 飞机  | 1,012,316               | (217,492)               | -                      | 794,824                 |
| 集装箱 | <u>3,847,829</u>        | <u>(675,886)</u>        | <u>(75,180)</u>        | <u>3,096,763</u>        |
|     | <u><u>4,860,145</u></u> | <u><u>(893,378)</u></u> | <u><u>(75,180)</u></u> | <u><u>3,891,587</u></u> |

2018年12月31日(经审计)

|     | 原价                      | 累计折旧                    | 减值准备                   | 账面价值                    |
|-----|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| 飞机  | 53,986                  | ( 4,887)                | (20,967)               | 28,132                  |
| 集装箱 | <u>2,462,840</u>        | <u>(378,320)</u>        | <u>(76,471)</u>        | <u>2,008,049</u>        |
|     | <u><u>2,516,826</u></u> | <u><u>(383,207)</u></u> | <u><u>(97,438)</u></u> | <u><u>2,036,181</u></u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**13. 固定资产 (续)**

包含在其他流动资产中将于一年以内出售的固定资产如下(该固定资产因尚不符合划分为持有待售的资产的全部条件而未被单独列报为划分为持有待售的资产):

| 2019年6月30日<br>(未经审计) | 账面价值    | 公允价值    | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----------------------|---------|---------|--------|--------|
| 集装箱                  | 161,384 | 161,384 | -      | 2020年  |
| 2018年12月31日<br>(经审计) | 账面价值    | 公允价值    | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
| 集装箱                  | 141,371 | 141,371 | -      | 2019年  |

注 2: 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司自有飞机 515 架(其中作为固定资产管理的有 509 架, 作为融资租赁资产管理的有 6 架), 管理飞机 49 架, 其中, B737 MAX8 系列飞机 9 架, 均由子公司 Avolon 持有。目前, 上述 9 架飞机均已出租给航空公司使用。自 2019 年 4 月起, 上述 9 架 B737 MAX 型飞机已全部暂停飞行。

截至 2019 年 6 月 30 日, 公司通过控股子公司 Avolon 持有总计 139 架 B737 MAX 型飞机订单, 将于 2019-2024 年陆续交付。。自 2019 年 4 月起, 波音公司已暂停了该机型的交付。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、 合并财务报表主要项目注释 (续)

14. 在建工程

|      | 2019年6月30日(未经审计) |          |            | 2018年12月31日(经审计) |          |            |
|------|------------------|----------|------------|------------------|----------|------------|
|      | 账面余额             | 减值准备     | 账面价值       | 账面余额             | 减值准备     | 账面价值       |
| 软件开发 | <u>940</u>       | <u>—</u> | <u>940</u> | <u>957</u>       | <u>—</u> | <u>957</u> |

重要在建工程截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)变动如下:

|      | 预算           | 期初余额       | 本期增加       | 本期转入<br>无形资产 | 期末余额       | 资金<br>来源 | 工程投入占预算<br>比例 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|------------|----------|---------------|
| 软件开发 | <u>1,113</u> | <u>957</u> | <u>199</u> | <u>(216)</u> | <u>940</u> | 自筹       | 102%          |

重要在建工程 2018 年变动如下:

|      | 预算           | 年初余额       | 本年增加       | 本年转入<br>固定资产 | 年末余额       | 资金<br>来源 | 工程投入占预算<br>比例 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|------------|----------|---------------|
| 软件开发 | <u>1,113</u> | <u>388</u> | <u>569</u> | <u>—</u>     | <u>957</u> | 自筹       | 86%           |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

15. 无形资产

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(未经审计)

|          | 软件             | 客户关系           | 管理权           | 合计               |
|----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 原值:      |                |                |               |                  |
| 期初余额     | 293,160        | 694,419        | 129,936       | 1,117,515        |
| 购置       | 7,084          | -              | -             | 7,084            |
| 在建工程转入   | 216            | -              | -             | 216              |
| 处置       | ( 2,099)       | -              | ( 82,786)     | ( 84,885)        |
| 外币报表折算差额 | <u>479</u>     | <u>1,164</u>   | <u>149</u>    | <u>1,792</u>     |
| 期末余额     | <u>298,840</u> | <u>695,583</u> | <u>47,299</u> | <u>1,041,722</u> |
| 累计摊销:    |                |                |               |                  |
| 期初余额     | 281,939        | 342,388        | 106,752       | 731,079          |
| 计提       | 2,695          | 43,440         | 3,373         | 49,508           |
| 处置       | ( 2,127)       | -              | ( 80,211)     | ( 82,338)        |
| 外币报表折算差额 | <u>470</u>     | <u>610</u>     | <u>110</u>    | <u>1,190</u>     |
| 期末余额     | <u>282,977</u> | <u>386,438</u> | <u>30,024</u> | <u>699,439</u>   |
| 减值准备     |                |                |               |                  |
| 期初余额     | -              | -              | 2,573         | 2,573            |
| 处置       | -              | -              | ( 2,575)      | (2,575)          |
| 外币报表折算差额 | <u>-</u>       | <u>-</u>       | <u>2</u>      | <u>2</u>         |
| 期末余额     | <u>-</u>       | <u>-</u>       | <u>-</u>      | <u>-</u>         |
| 账面价值:    |                |                |               |                  |
| 期末       | <u>15,863</u>  | <u>309,145</u> | <u>17,275</u> | <u>342,283</u>   |
| 期初       | <u>11,221</u>  | <u>352,031</u> | <u>20,611</u> | <u>383,863</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、 合并财务报表主要项目注释 (续)

15. 无形资产 (续)

2018 年(经审计)

|           | 软件             | 客户关系           | 管理权            | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 原值:       |                |                |                |                  |
| 年初余额      | 288,373        | 661,131        | 123,707        | 1,073,211        |
| 购置        | 1,626          | -              | -              | 1,626            |
| 划为持有待售的资产 | ( 10,653)      | -              | -              | ( 10,653)        |
| 外币报表折算差额  | <u>13,814</u>  | <u>33,288</u>  | <u>6,229</u>   | <u>53,331</u>    |
| 年末余额      | <u>293,160</u> | <u>694,419</u> | <u>129,936</u> | <u>1,117,515</u> |
| 累计摊销:     |                |                |                |                  |
| 年初余额      | 266,912        | 243,334        | 95,212         | 605,458          |
| 计提        | 6,125          | 84,722         | 6,584          | 97,431           |
| 划为持有待售的资产 | ( 4,430)       | -              | -              | ( 4,430)         |
| 外币报表折算差额  | <u>13,332</u>  | <u>14,332</u>  | <u>4,956</u>   | <u>32,620</u>    |
| 年末余额      | <u>281,939</u> | <u>342,388</u> | <u>106,752</u> | <u>731,079</u>   |
| 减值准备      |                |                |                |                  |
| 年初余额      | -              | -              | 2,450          | 2,450            |
| 外币报表折算差额  | <u>-</u>       | <u>-</u>       | <u>123</u>     | <u>123</u>       |
| 年末余额      | <u>-</u>       | <u>-</u>       | <u>2,573</u>   | <u>2,573</u>     |
| 账面价值:     |                |                |                |                  |
| 年末        | <u>11,221</u>  | <u>352,031</u> | <u>20,611</u>  | <u>383,863</u>   |
| 年初        | <u>21,461</u>  | <u>417,797</u> | <u>26,045</u>  | <u>465,303</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

16. 商誉

|          | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------|----------------------|----------------------|
| 期/年初余额   | 8,761,499            | 8,341,501            |
| 外币报表折算差额 | <u>14,681</u>        | <u>419,998</u>       |
| 期/年末余额   | <u>8,776,180</u>     | <u>8,761,499</u>     |

本集团于2016年收购Avolon 100%股权, 形成商誉美元490,904千元(折合人民币 3,374,818 千元); 于2015年收购Cronos 80% 股权, 形成商誉美元612,926千元(折合人民币 4,213,682 千元); 于2013年收购Seaco SRL, 形成商誉美元172,761千元(折合人民币 1,187,680 千元)。截止2019年6月30日, 本集团商誉合计美元1,276,591千元, 折合人民币8,776,180千元。

收购Avolon完成后, 本集团将香港航空租赁的飞机租赁业务与Avolon进行整合, 将香港航空租赁与Avolon视为一个独立的资产组, 2017年4月收购C2后, 由于C2的业务类型与Avolon和香港航空租赁相同, 将C2并入同一资产组中, 并将归入资产组中的商誉进行减值测试。Avolon资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计现金流量根据管理层批准的3年期财务预算为基础的现金流预测来确定, 所用的折现率为5.4% (2018年: 5.4%)。计算未来现金流量现值时采用的关键假设包括财务预算期内的飞机资产历史购置增长率假设、飞机处置率假设以及最后一期所需承担的借款成本假设。Avolon同时考虑企业内部、外部因素对飞机资产历史购置增长率的影响, 并且基于飞机历史盈利率和借款偿付费用对飞机未来处置率以及借款成本进行估算。

经测试, 本集团管理层认为Avolon资产组商誉未出现减值迹象, 无需计提减值准备。

以下阐述了管理层为进行Avolon资产组商誉的减值测试, 在计算未来现金流量现值时采用的关键假设:

飞机资产历史购置增长率: 增长率基于公开的行业研究对于飞机行业未来发展前景的预测, 例如飞机乘客数量、飞机市场需求等指标。

飞机处置金额: 将飞机未来处置金额及残值进行折现后确定。折现率的确定主要考虑了本集团的加权平均资金成本。

借款成本: 加权平均资金成本考虑了负债和权益。权益成本来自 Avolon 投资者对投资回报率的期望。负债成本来自 Avolon 贷款所承担的利息。

## 五、合并财务报表主要项目注释 (续)

### 16. 商誉 (续)

收购Cronos完成后, 对本集团下属子公司Seaco SRL 及Cronos 的日常经营活动、资产的持续使用或处置等重要决策由GSCL进行统一调配、监控及管理, 其产生的现金流为最小的现金流单元, 因此在进行商誉减值测试时, 本公司将子公司Seaco SRL、Cronos及母公司GSCL视为一个独立的资产组, 并将商誉归入资产组进行减值测试。GSCL可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计现金流量根据管理层批准的4年期财务预算为基础的现金流量预测来确定, 所用的折现率为7.5%(2018年: 7.5%), 预测期以后的现金流量增长率设定为2.5%(2018年: 2.5%)。

经测试, 本集团管理层认为GSCL商誉未出现减值迹象, 无需计提减值准备。

以下阐述了管理层为进行GSCL商誉的减值测试, 在计算未来现金流量现值时采用的关键假设:

预算的毛利率: 毛利率基于预算期前两年的平均实际数据并假定预算期内不变。

增长率: 增长率基于公开的行业研究, 并且不超过集装箱租赁市场的长期平均增长率。

折现率: 折现率体现了市场对集装箱租赁行业特殊风险的评估, 代表了货币的时间价值及现金流量模型中尚未考虑的集装箱本身的特定的风险。折算率的确定综合考虑了本集团独特的环境、经营分部及加权平均资金成本。加权平均资金成本考虑了负债和权益。权益成本来自GSCL投资者对投资回报率的期望。负债成本来自GSCL贷款所承担的利息。通过使用个别风险系数( $\beta$ 系数)来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据, 每年对 $\beta$ 系数进行评估。

市场份额: 基于前述的市场增长率, 本集团管理层评估相对于竞争对手, 集装箱租赁行业如何在预算期内发展变化。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

17. 长期待摊费用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

|                        | 物业管理费          | 租赁房屋装修费      | 其他            | 合计             |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 期初余额                   | 168,592        | 4,046        | 35,709        | 208,347        |
| 减: 上年划分为持有待售的资产(附注五、6) | <u>-</u>       | <u>434</u>   | <u>35,437</u> | <u>35,871</u>  |
|                        | <u>168,592</u> | <u>3,612</u> | <u>272</u>    | <u>172,476</u> |
| 本期增加                   | -              | 1,977        | -             | 1,977          |
| 本期摊销                   | ( 14,526)      | ( 489)       | ( 272)        | ( 15,287)      |
| 本期减少                   | -              | (1,142)      | -             | ( 1,142)       |
| 外币报表折算差额               | <u>-</u>       | <u>( 9)</u>  | <u>-</u>      | <u>( 9)</u>    |
| 期末余额                   | <u>154,066</u> | <u>3,949</u> | <u>-</u>      | <u>158,015</u> |

2018 年(经审计)

|                      | 物业管理费          | 租赁房屋装修费      | 其他            | 合计             |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 年初余额                 | 219,035        | 3,845        | 64,675        | 287,555        |
| 本年增加                 | -              | 851          | 11,010        | 11,861         |
| 本年摊销                 | ( 50,443)      | ( 770)       | (39,976)      | ( 91,189)      |
| 外币报表折算差额             | <u>-</u>       | <u>120</u>   | <u>-</u>      | <u>120</u>     |
| 年末余额                 | 168,592        | 4,046        | 35,709        | 208,347        |
| 减: 划分为持有待售的资产(附注五、6) | <u>-</u>       | <u>434</u>   | <u>35,437</u> | <u>35,871</u>  |
|                      | <u>168,592</u> | <u>3,612</u> | <u>272</u>    | <u>172,476</u> |

由于会计政策的调整, 一年内到期的长期待摊费用核算入长期待摊费用, 已将对比较期间追溯调整。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

18. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债:

|          | 2019年6月30日(未经审计)  |                  | 2018年12月31日(经审计)  |                  |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | 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          |
| 递延所得税资产  |                   |                  |                   |                  |
| 固定资产折旧   | 110,160           | 6,483            | 147,078           | 7,577            |
| 资产减值准备   | 1,160,711         | 290,178          | 832,884           | 208,221          |
| 可抵扣亏损    | 45,692,058        | 5,396,522        | 45,722,403        | 5,551,096        |
| 未支付的预提费用 | 79,692            | 18,902           | 79,678            | 18,881           |
|          | <u>47,042,621</u> | <u>5,712,085</u> | <u>46,782,043</u> | <u>5,785,775</u> |
|          |                   |                  |                   |                  |
|          | 2019年6月30日(未经审计)  |                  | 2018年12月31日(经审计)  |                  |
|          | 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          |
| 递延所得税负债  |                   |                  |                   |                  |
| 公允价值调整   | 4,289,019         | 536,139          | 4,454,798         | 556,855          |
| 固定资产折旧   | <u>67,179,782</u> | <u>7,675,842</u> | <u>65,013,471</u> | <u>7,480,082</u> |
|          | <u>71,468,801</u> | <u>8,211,981</u> | <u>69,468,269</u> | <u>8,036,937</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

|         | 2019年6月30日(未经审计)   |                  | 2018年12月31日(经审计)   |                  |
|---------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
|         | 抵销金额               | 抵销后余额            | 抵销金额               | 抵销后余额            |
| 递延所得税资产 | <u>(5,396,543)</u> | <u>315,542</u>   | <u>(5,365,392)</u> | <u>420,383</u>   |
| 递延所得税负债 | <u>5,396,543</u>   | <u>2,815,438</u> | <u>5,365,392</u>   | <u>2,671,545</u> |

注: 本集团对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: 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; 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

18. 递延所得税资产/负债 (续)

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损如下：

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损 | <u>6,441,214</u>     | <u>5,990,627</u>     |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 2019年 | 71,023               | 71,023               |
| 2020年 | 152,096              | 152,096              |
| 2021年 | 293,108              | 293,108              |
| 2022年 | 616,571              | 616,571              |
| 2023年 | 274,236              | 274,236              |
| 2024年 | <u>115,405</u>       | <u>-</u>             |
|       | <u>1,522,439</u>     | <u>1,407,034</u>     |

于2019年6月30日，本公司之子公司香港渤海、Avolon的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为人民币4,918,775千元(2018年：人民币4,583,593千元)，该亏损可无限期结转。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

19. 其他非流动资产

|                        | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 递延成本(注1)               | 3,362,046            | 3,033,654            |
| 套期工具(附注五、61)           | -                    | 361,785              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                    | 56,930               |
| 预付飞机款(注2)              | <u>22,690,563</u>    | <u>24,547,668</u>    |
| 合计                     | 26,052,609           | 28,000,037           |
| 减: 划分为持有待售的资产(附注五、6)   | 111,033              | -                    |
| 减: 其他非流动资产减值准备         | <u>190,011</u>       | <u>189,693</u>       |
|                        | <u>25,751,565</u>    | <u>27,810,344</u>    |

注1: 递延成本主要为本集团下属子公司香港航空租赁及Avolon因购买带租约的飞机, 购买价格高于公允价值且该部分差额由高于市场价值的未来租赁收款额补偿, 因此需要递延的部分。

注2: 该款项为Avolon付给飞机制造商的采购飞机预付款, 对应飞机将于2019年至2026年支付(2018年12月31日: 2019年至2026年交付)。

由于会计政策的调整, 摊销期在一年内的递延成本核算入其他非流动资产, 已将对比较期间追溯调整。

其他非流动资产减值准备全部为Avolon针对有减值迹象的飞机所对应的预付飞机款及长期递延成本计提减值:

2019 年 6 月 30 日(未经审计)

|         | 期初余额           | 本年计提     | 外币报表折算差额   | 期末余额           |
|---------|----------------|----------|------------|----------------|
| 其他非流动资产 |                |          |            |                |
| 减值准备    | <u>189,693</u> | <u>-</u> | <u>318</u> | <u>190,011</u> |

2018 年 12 月 31 日(经审计)

|         | 年初余额          | 本年计提           | 外币报表折算差额     | 年末余额           |
|---------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 其他非流动资产 |               |                |              |                |
| 减值准备    | <u>22,639</u> | <u>162,027</u> | <u>5,027</u> | <u>189,693</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

20. 资产减值准备

2019 年 1-6 月(未经审计)

|                 | 期初余额             | 会计政策<br>变更     | 本期计提                    | 本期减少             |                 |              | 外币报<br>表折算<br>差额 | 期末余额 |
|-----------------|------------------|----------------|-------------------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|------|
|                 |                  |                |                         | 转回               | 转销/核销           | 其他转出         |                  |      |
| 坏账准备            | 1,265,481        | 183,390        | 128,302 (32,151)        | (146,285)        | -               | 7,269        | 1,406,006        |      |
| 其中：应收账款         | 210,012          | ( 4,503)       | 85,714 (24,954)         | (146,285)        | -               | 7,170        | 127,154          |      |
| 其他应收款           | -                | 27,040         | 969                     | -                | -               | -            | 28,009           |      |
| 长期应收款           | 1,055,469        | 160,853        | 41,619 ( 7,197)         | -                | -               | 99           | 1,250,843        |      |
| 债权投资减值准备        | 39,052           | -              | -                       | -                | (39,052)        | -            | -                |      |
| 股权投资减值准备        | 24,954           | -              | -                       | -                | (24,954)        | -            | -                |      |
| 固定资产减值准备        | 681,527          | -              | 153,760                 | ( 43,550)        | -               | 1,236        | 792,973          |      |
| 无形资产减值准备        | 2,573            | -              | -                       | ( 2,575)         | -               | 2            | -                |      |
| 其他非流动资产减值<br>准备 | <u>189,693</u>   | <u>-</u>       | <u>-</u>                | <u>-</u>         | <u>-</u>        | <u>318</u>   | <u>190,011</u>   |      |
| 合计              | <u>2,203,280</u> | <u>183,390</u> | <u>282,062 (32,151)</u> | <u>(192,410)</u> | <u>(64,006)</u> | <u>8,825</u> | <u>2,388,990</u> |      |

2019年1-6月, 本集团确认了人民币153,760千元的固定资产减值损失, 其中, GSCL对拟出售的集装箱按照可收回金额计提减值准备约人民币42,130千元, 可收回金额是根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确认的; Avolon对有减值迹象的飞机计提减值准备约人民币111,630千元。

2018 年(经审计)

|              | 年初余额             | 本年计提             | 本年减少            |                  |                  | 外币报表<br>折算差额  | 年末余额             |
|--------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|              |                  |                  | 转回              | 转销/核销            | 其他转出             |               |                  |
| 坏账准备         | 786,447          | 1,436,618        | (80,513)        | (531,352)        | (358,223)        | 12,504        | 1,265,481        |
| 其中: 应收账款     | 208,736          | 44,398           | (39,686)        | (13,722)         | -                | 10,286        | 210,012          |
| 长期应收款        | 577,711          | 1,392,220        | (40,827)        | (517,630)        | (358,223)        | 2,218         | 1,055,469        |
| 可供出售金融资产减值准备 | 21,554           | 40,374           | -               | -                | -                | 2,078         | 64,006           |
| 固定资产减值准备     | 430,764          | 413,831          | -               | (190,248)        | -                | 27,180        | 681,527          |
| 无形资产减值准备     | 2,450            | -                | -               | -                | -                | 123           | 2,573            |
| 其他非流动资产减值准备  | <u>22,639</u>    | <u>162,027</u>   | <u>-</u>        | <u>-</u>         | <u>-</u>         | <u>5,027</u>  | <u>189,693</u>   |
| 合计           | <u>1,263,854</u> | <u>2,052,850</u> | <u>(80,513)</u> | <u>(721,600)</u> | <u>(358,223)</u> | <u>46,912</u> | <u>2,203,280</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

21. 短期借款

|          | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------|----------------------|----------------------|
| 质押借款(注1) | 575,000              | 2,953,439            |
| 担保借款(注2) | 450,000              | 605,360              |
| 信用借款     | <u>3,015,536</u>     | <u>553,450</u>       |
|          | <u>4,040,536</u>     | <u>4,112,249</u>     |

注1: 于2019年6月30日, 无短期借款 (2018年: 人民币455,000千元)由应收融资租赁款 (2018年: 人民币1,101,395千元)质押取得; 于2019年6月30日, 短期借款余额人民币125,000千元 (2018年12月31日: 2,048,439千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得; 短期借款余额人民币450,000千元 (2018年12月31日: 人民币450,000千元)由质押联营公司股权人民币475,067千元(2018年12月31日: 人民币468,375千元)以及关联方保证担保取得。

注2: 于2019年6月30日, 本集团短期借款余额人民币450,000千元由关联方担保取得(2018年12月31日: 605,360千元)。

于2019年6月30日, 本集团的短期借款年利率为0%至12%(2018年12月31日: 0%至12.50%)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

22. 应付票据

|        | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>-</u>             | <u>100,000</u>       |

23. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1-2个月内清偿 (2019年：1-2个月内)。

|          | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------|----------------------|----------------------|
| 应付集装箱采购款 | 850,490              | 685,824              |
| 应付供应商维修款 | 206,174              | 103,621              |
| 其他       | <u>41,726</u>        | <u>37,735</u>        |
|          | <u>1,098,390</u>     | <u>827,180</u>       |

于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团无账龄超过1年的应付款项。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

24. 预收款项

|            | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------------|----------------------|----------------------|
| 股权转让款 (注1) | -                    | 1,490,935            |
| 租金         | 1,235,215            | 1,409,169            |
| 其他         | <u>432</u>           | <u>262</u>           |
|            | <u>1,235,647</u>     | <u>2,900,366</u>     |

注1: 2018年9月28日, 渤海租赁、天津渤海及其控股子公司皖江租赁、控股股东海航资本与安徽交控集团等相关方签署了《股份转让协议》及相关附属协议, 安徽交控集团拟受让天津渤海持有的皖江租赁 165,000万股股权, 占皖江租赁总股本的 35.87%。截至2018年12月31日, 天津渤海已预收上述交易50%的交易价款, 共计人民币1,490,935千元; 截至2019年06月30日, 该交易已经完成。

于2019年6月30日及2018年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

25. 应付职工薪酬

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|                   | 期初余额           | 本期增加           | 本期支付             | 外币报表<br>折算差额 | 划分为持有<br>待售 | 期末余额           |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|-------------|----------------|
| 短期薪酬              | 348,931        | 586,182        | (552,295)        | 606          | -           | 383,424        |
| 离职后福利<br>(设定提存计划) | -              | 21,317         | ( 21,244)        | -            | -           | 73             |
| 辞退福利              | <u>356</u>     | <u>9,836</u>   | <u>( 10,192)</u> | <u>-</u>     | <u>-</u>    | <u>-</u>       |
|                   | <u>349,287</u> | <u>617,335</u> | <u>(583,731)</u> | <u>606</u>   | <u>-</u>    | <u>383,497</u> |

2018年(经审计)

|                   | 年初余额           | 本年增加             | 本年支付               | 外币报表<br>折算差额  | 划分为持有<br>待售     | 年末余额           |
|-------------------|----------------|------------------|--------------------|---------------|-----------------|----------------|
| 短期薪酬              | 398,004        | 1,267,614        | (1,240,164)        | 16,044        | (92,567)        | 348,931        |
| 离职后福利<br>(设定提存计划) | 82             | 45,102           | ( 45,184)          | -             | -               | -              |
| 辞退福利              | <u>39,960</u>  | <u>10,250</u>    | <u>( 50,855)</u>   | <u>1,001</u>  | <u>-</u>        | <u>356</u>     |
|                   | <u>438,046</u> | <u>1,322,966</u> | <u>(1,336,203)</u> | <u>17,045</u> | <u>(92,567)</u> | <u>349,287</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

25. 应付职工薪酬 (续)

短期薪酬如下:

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|             | 期初余额           | 本期增加           | 本期支付             | 外币报表<br>折算差额 | 划分为持<br>有待售 | 期末余额           |
|-------------|----------------|----------------|------------------|--------------|-------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 348,917        | 551,308        | (517,450)        | 606          | -           | 383,381        |
| 职工福利费       | -              |                |                  |              |             |                |
| 社会保险费       | 14             | 21,284         | ( 21,259)        | -            | -           | 39             |
| 其中: 医疗保险费   | -              | 13,021         | ( 13,019)        | -            | -           | 2              |
| 工伤保险费       | -              | 69             | ( 69)            | -            | -           | -              |
| 生育保险费       | -              | 116            | ( 116)           | -            | -           | -              |
| 境外社会保险计划    | 14             | 8,078          | ( 8,055)         | -            | -           | 37             |
| 住房公积金       | -              | 7,989          | ( 7,985)         | -            | -           | 4              |
| 工会经费和职工教育经费 | -              | -              | -                | -            | -           | -              |
| 商业保险        | -              | 5,601          | ( 5,601)         | -            | -           | -              |
|             | <u>348,931</u> | <u>586,182</u> | <u>(552,295)</u> | <u>606</u>   | <u>-</u>    | <u>383,424</u> |

2018年(经审计)

|             | 年初余额           | 本年增加             | 本年支付               | 外币报表<br>折算差额  | 划分为持<br>有待售     | 年末余额           |
|-------------|----------------|------------------|--------------------|---------------|-----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 397,962        | 1,195,282        | (1,167,780)        | 16,020        | (92,567)        | 348,917        |
| 职工福利费       | -              | 3,405            | ( 3,405)           | -             | -               | -              |
| 社会保险费       | -              | 38,919           | ( 38,929)          | 24            | -               | 14             |
| 其中: 医疗保险费   | -              | 21,001           | ( 21,001)          | -             | -               | -              |
| 工伤保险费       | -              | 153              | ( 153)             | -             | -               | -              |
| 生育保险费       | -              | 319              | ( 319)             | -             | -               | -              |
| 境外社会保险计划    | -              | 17,446           | ( 17,456)          | 24            | -               | 14             |
| 住房公积金       | -              | 18,558           | ( 18,558)          | -             | -               | -              |
| 工会经费和职工教育经费 | 42             | 22               | ( 64)              | -             | -               | -              |
| 商业保险        | -              | 11,428           | ( 11,428)          | -             | -               | -              |
|             | <u>398,004</u> | <u>1,267,614</u> | <u>(1,240,164)</u> | <u>16,044</u> | <u>(92,567)</u> | <u>348,931</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

25. 应付职工薪酬 (续)

设定提存计划如下:

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|                | 期初余额     | 本期增加          | 本期减少            | 外币报表<br>折算差额 | 期末余额      |
|----------------|----------|---------------|-----------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险费        | -        | 21,193        | (21,120)        | -            | 73        |
| 失业保险费          | -        | 124           | ( 124)          | -            | -         |
| 企业年金缴费(附注十三、1) | -        | -             | -               | -            | -         |
|                | <u>-</u> | <u>21,317</u> | <u>(21,244)</u> | <u>-</u>     | <u>73</u> |

2018年(经审计)

|                | 年初余额      | 本年增加          | 本年减少            | 外币报表<br>折算差额 | 年末余额     |
|----------------|-----------|---------------|-----------------|--------------|----------|
| 基本养老保险费        | 66        | 42,700        | (42,766)        | -            | -        |
| 失业保险费          | -         | 419           | ( 419)          | -            | -        |
| 企业年金缴费(附注十三、1) | 16        | 1,983         | ( 1,999)        | -            | -        |
|                | <u>82</u> | <u>45,102</u> | <u>(45,184)</u> | <u>-</u>     | <u>-</u> |

26. 应交税费

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税 | 162,396              | 84,910               |
| 增值税   | 7,823                | 51,266               |
| 个人所得税 | <u>8,481</u>         | <u>132,803</u>       |
|       | <u>178,700</u>       | <u>268,979</u>       |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

27. 其他应付款

|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 应付利息         | 1,718,935            | 1,688,167            |
| 其他应付款        | <u>272,211</u>       | <u>940,213</u>       |
|              | <u>1,991,146</u>     | <u>2,628,380</u>     |
| <u>应付利息</u>  |                      |                      |
|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
| 长期借款利息       | 473,789              | 697,981              |
| 短期借款利息       | 20,448               | 80,210               |
| 应付债券利息       | 1,207,054            | 897,935              |
| 长期应付款利息      | <u>17,644</u>        | <u>12,041</u>        |
|              | <u>1,718,935</u>     | <u>1,688,167</u>     |
| <u>其他应付款</u> |                      |                      |
|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
| 关联方/股东借款     | 44,158               | 514,078              |
| 审计、中介费       | 89,215               | 29,801               |
| 办公费          | 25,106               | 14,354               |
| 股权转让款        | -                    | 220,000              |
| 其他           | <u>113,732</u>       | <u>161,980</u>       |
|              | <u>272,211</u>       | <u>940,213</u>       |

于2019年6月30日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

| 单位名称           | 应付金额  | 未偿还原因 |
|----------------|-------|-------|
| 新疆汇通集团水电投资有限公司 | 1,663 | 代付费用  |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**28. 一年内到期的非流动负债**

|                     | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款(附注五、30)  | 14,176,759           | 18,466,938           |
| 一年内到期的长期应付款(附注五、32) | 119,550              | 77,359               |
| 一年内到期的应付债券(附注五、31)  | <u>1,999,622</u>     | <u>2,497,544</u>     |
|                     | <u>16,295,931</u>    | <u>21,041,841</u>    |

由于会计政策的调整, 一年内到期的递延收益不再核算入一年到期的非流动负债, 已将对比期间追溯调整。

**29. 其他流动负债**

|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 维修储备金款       | 930,051              | 452,511              |
| 应付债券-流动部分    | 506,974              | -                    |
| 安全保证金        | 148,913              | 103,257              |
| 销售集装箱递延款项    | 41,853               | 40,842               |
| 套期工具(附注五、61) | 8,758                | -                    |
| 其他           | <u>10,757</u>        | <u>10,172</u>        |
|              | <u>1,647,306</u>     | <u>606,782</u>       |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

30. 长期借款

|                      | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款(注 1)            | 73,456,874           | 82,904,474           |
| 质押借款(注 2)            | 14,998,717           | 16,063,019           |
| 担保借款(注 3)            | 2,612,000            | 3,642,000            |
| 信用借款                 | <u>844,496</u>       | <u>2,617,845</u>     |
|                      | 91,912,087           | 105,227,338          |
| 减：一年内到期的长期借款(附注五、28) | <u>14,176,759</u>    | <u>18,466,938</u>    |
|                      | <u>77,735,328</u>    | <u>86,760,400</u>    |

注1: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币24,056,469千元(2018年12月31日: 人民币24,082,787千元)由账面净值为人民币28,748,495千元(2018年12月31日: 人民币28,448,903千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币48,751,049千元(2018年12月31日: 人民币57,883,500千元)由账面净值人民币67,959,940千元(2018年12月31日: 人民币82,605,184千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币649,356千元(2018年12月31日: 人民币938,187千元)由账面净值人民币855,671千元(2018年12月31日: 人民币1,542,746千元)持有待售资产抵押取得。

注2: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币3,765,461千元(2018年12月31日: 人民币4,454,113千元)由应收融资租赁款余额人民币5,773,664千元(2018年12月31日: 人民币6,397,028千元)质押取得; 无长期借款(2018年12月31日: 人民币1,372,640千元)由集团内关联方定期存单(2018年12月31日: 人民币1,500,000千元)质押取得; 长期借款余额人民币1,980,000千元(2018年12月31日: 人民币1,980,000千元)由质押联营公司股权人民币1,987,686千元(2018年12月31日: 人民币1,959,687千元)以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币9,132,949千元(2018年12月31日: 人民币8,072,405千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币120,307千元(2018年12月31日: 人民币120,106千元)由关联方质押股权取得; 于2019年6月30日, 无长期借款(2018年12月31日: 人民币63,755千元)由持有待售资产(2018年12月31日: 人民币229,090千元)质押取得。

注3: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币2,612,000千元(2018年12月31日: 人民币3,642,000千元)由关联方担保取得。

于2019年6月30日, 上述借款的年利率为2.63%~13.00%(2018年12月31日: 3.75%~9.50%)。

于2019年6月30日, 无已到期但未偿还的长期借款(2018年12月31日: 无)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 应付债券

|                     | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 公司债                 | 91,143,382           | 76,992,525           |
| 短期融资券               | 506,974              | -                    |
| 资产支持证券              | -                    | 1,537,379            |
| 其他债务融资工具            | -                    | 2,098,035            |
|                     | <u>91,650,356</u>    | <u>80,627,939</u>    |
| 其中：流动负债部分           | <u>506,974</u>       | <u>-</u>             |
| 一年内到期的应付债券 (附注五、28) | <u>1,999,622</u>     | <u>2,497,544</u>     |
| 减：划分为持有待售的负债        | <u>-</u>             | <u>4,534,830</u>     |
| 非流动负债部分             | <u>89,143,760</u>    | <u>73,595,565</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 应付债券 (续)

于2019年6月30日(未经审计), 应付债券余额列示如下:

| 面值              | 发行日期        | 债券期限  | 发行金额        | 期初余额       | 本期发行 | 本期计提利息 | 本期偿还         | 折溢价摊销     | 外币报表折算差额 | 其他变动(注1)    | 期末余额       |
|-----------------|-------------|-------|-------------|------------|------|--------|--------------|-----------|----------|-------------|------------|
| 1,000,000       | 2015年9月15日  | 5年期   | 1,000,000   | 241,546    | -    | -      | -            | 447       | -        | -           | 241,993    |
| 500,000         | 2015年9月22日  | 5年期   | 500,000     | 1,751      | -    | -      | -            | 2         | -        | -           | 1,753      |
| 500,000         | 2016年3月17日  | 3年期   | 500,000     | 499,589    | -    | -      | ( 500,000)   | 411       | -        | -           | -          |
| 500,000         | 2016年7月21日  | 3年期   | 500,000     | 499,303    | -    | -      | -            | 641       | -        | -           | 499,944    |
| 600,000         | 2016年8月22日  | 3年期   | 600,000     | 599,580    | -    | -      | -            | -         | -        | ( 599,580)  | -          |
| 1,500,000       | 2016年10月30日 | 3年期   | 1,500,000   | 1,498,652  | -    | -      | -            | 1,027     | -        | -           | 1,499,679  |
| 1,000,000       | 2016年11月25日 | 3年期   | 1,000,000   | 998,866    | -    | -      | -            | -         | -        | ( 998,866)  | -          |
| 美元<br>3,000,000 | 2017年2月3日   | 2568天 | 美元3,000,000 | 20,239,254 | -    | -      | -            | 50,612    | 33,955   | -           | 20,323,821 |
| 美元<br>5,500,000 | 2017年3月20日  | 5年期   | 美元5,500,000 | 29,369,339 | -    | -      | (12,295,421) | (247,604) | 38,710   | -           | 16,865,024 |
| 1,400,000       | 2017年3月21日  | 3年期   | 1,400,000   | 1,399,005  | -    | -      | -            | -         | -        | (1,399,005) | -          |
| 2,514,000       | 2017年7月24日  | 913天  | 2,514,000   | 877,204    | -    | -      | -            | -         | -        | ( 877,204)  | -          |
| 美元<br>1,250,000 | 2017年9月25日  | 1997天 | 美元1,250,000 | 8,521,773  | -    | -      | -            | 14,278    | -        | -           | 8,536,051  |
| 1,000,000       | 2017年11月15日 | 3年期   | 1,000,000   | 988,639    | -    | -      | -            | 3,460     | -        | -           | 992,099    |
| 1,555,000       | 2017年11月24日 | 975天  | 1,555,000   | 660,175    | -    | -      | -            | -         | -        | ( 660,175)  | -          |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 应付债券 (续)

|             | 发行日期        | 债券期限  | 发行金额        | 期初余额              | 本期发行              | 本期计提利息       | 本期偿还                | 折溢价摊销            | 外币报表折算差额       | 其他变动(注1)           | 期末余额              |
|-------------|-------------|-------|-------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 美元500,000   | 2018年3月12日  | 5年期   | 美元500,000   | 3,397,634         | -                 | -            | -                   | 3,999            | 5,697          | -                  | 3,407,330         |
| 1,060,000   | 2018年6月20日  | 3年期   | 1,060,000   | 1,044,374         | -                 | -            | -                   | 3,160            | -              | -                  | 1,047,534         |
| 1,117,000   | 2018年9月10日  | 3年期   | 1,117,000   | 1,108,294         | -                 | -            | -                   | 1,616            | -              | -                  | 1,109,910         |
| 美元1,000,000 | 2018年9月17日  | 5年期   | 美元1,000,000 | 6,863,200         | -                 | -            | -                   | 2,323            | 11,502         | -                  | 6,877,025         |
| 504,000     | 2018年10月10日 | 3年期   | 504,000     | 502,344           | -                 | -            | -                   | 298              | -              | -                  | 502,642           |
| 1,000,000   | 2018年10月26日 | 3年期   | 1,000,000   | 999,911           | -                 | -            | -                   | 16               | -              | -                  | 999,927           |
| 319,000     | 2018年12月5日  | 3年期   | 319,000     | 317,506           | -                 | -            | -                   | 255              | -              | -                  | 317,761           |
| 美元1,100,000 | 2019年3月1日   | 1902天 | 美元1,100,000 | -                 | 7,367,690         | -            | -                   | ( 52,174)        | 194,436        | -                  | 7,509,952         |
| 美元500,000   | 2019年3月15日  | 3年期   | 美元500,000   | -                 | 3,359,500         | -            | -                   | ( 31,368)        | 77,824         | -                  | 3,405,956         |
| 500,000     | 2019年3月20日  | 270天  | 500,000     | -                 | 500,000           | 7,901        | -                   | ( 927)           | -              | -                  | 506,974           |
| 美元2,500,000 | 2019年4月16日  | 2572天 | 美元2,500,000 | -                 | 16,774,750        | -            | -                   | (181,617)        | 411,848        | -                  | 17,004,981        |
|             |             |       |             | <u>80,627,939</u> | <u>28,001,940</u> | <u>7,901</u> | <u>(12,795,421)</u> | <u>(431,145)</u> | <u>773,972</u> | <u>(4,534,830)</u> | <u>91,650,356</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 应付债券 (续)

于2018年12月31日(经审计)，应付债券余额列示如下：

| 面值          | 发行日期        | 债券期限  | 发行金额        | 年初余额       | 本年<br>发行 | 本年计<br>提利息 | 本年偿还        | 折溢价摊<br>销 | 外币报表<br>折算差额 | 年末余额       |
|-------------|-------------|-------|-------------|------------|----------|------------|-------------|-----------|--------------|------------|
| 3,500,000   | 2013年8月15日  | 5年期   | 3,500,000   | 3,488,670  | -        | -          | (3,489,920) | 1,250     | -            | -          |
| 美元569,280   | 2013年10月16日 | 7年期   | 美元636,200   | 2,973,865  | -        | -          | (2,956,056) | (92,679)  | 74,870       | -          |
| 1,000,000   | 2015年9月15日  | 5年期   | 1,000,000   | 990,033    | -        | -          | ( 756,926)  | 8,439     | -            | 241,546    |
| 500,000     | 2015年9月22日  | 5年期   | 500,000     | 496,403    | -        | -          | ( 498,241)  | 3,589     | -            | 1,751      |
| 500,000     | 2015年10月29日 | 3年期   | 500,000     | 499,093    | -        | -          | ( 500,000)  | 907       | -            | -          |
| 500,000     | 2016年3月17日  | 3年期   | 500,000     | 500,684    | -        | -          | -           | ( 1,095)  | -            | 499,589    |
| 500,000     | 2016年7月21日  | 3年期   | 500,000     | 499,031    | -        | -          | -           | 272       | -            | 499,303    |
| 600,000     | 2016年8月22日  | 3年期   | 600,000     | 598,626    | -        | -          | -           | 954       | -            | 599,580    |
| 1,500,000   | 2016年10月30日 | 3年期   | 1,500,000   | 1,496,632  | -        | -          | -           | 2,020     | -            | 1,498,652  |
| 1,000,000   | 2016年11月25日 | 3年期   | 1,000,000   | 997,554    | -        | -          | -           | 1,312     | -            | 998,866    |
| 1,375,000   | 2016年12月2日  | 875天  | 1,375,000   | 415,540    | -        | -          | ( 418,887)  | 3,347     | -            | -          |
| 美元3,000,000 | 2017年2月3日   | 2568天 | 美元3,000,000 | 19,261,052 | -        | -          | -           | 8,199     | 970,003      | 20,239,254 |
| 美元5,500,000 | 2017年3月20日  | 5年期   | 美元5,500,000 | 34,241,096 | -        | -          | (6,502,641) | 64,918    | 1,565,966    | 29,369,339 |
| 1,400,000   | 2017年3月21日  | 3年期   | 1,400,000   | 1,397,115  | -        | -          | -           | 1,890     | -            | 1,399,005  |
| 1,500,000   | 2017年4月20日  | 1年期   | 1,500,000   | 1,560,640  | -        | 27,817     | (1,589,850) | 1,393     | -            | -          |
| 2,514,000   | 2017年7月24日  | 913天  | 2,514,000   | 1,753,850  | -        | -          | ( 879,244)  | 2,598     | -            | 877,204    |
| 美元1,250,000 | 2017年9月25日  | 1997天 | 美元1,250,000 | 8,087,648  | -        | -          | -           | 26,263    | 407,862      | 8,521,773  |
| 1,000,000   | 2017年11月15日 | 3年期   | 1,000,000   | 980,933    | -        | -          | -           | 7,706     | -            | 988,639    |
| 1,555,000   | 2017年11月24日 | 975天  | 1,555,000   | 1,549,158  | -        | -          | ( 890,568)  | 1,585     | -            | 660,175    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 应付债券 (续)

|                     | 发行日期        | 债券期限 | 发行金额            | 年初余额              | 本年发行              | 本年计提利息        | 本年偿还                | 折溢价摊销           | 外币报表折算差额         | 年末余额              |
|---------------------|-------------|------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 1,000,000           | 2018年1月15日  | 270天 | 1,000,000       | -                 | 1,000,000         | 48,082        | (1,050,912)         | 2,830           | -                | -                 |
| 美元500,000           | 2018年3月12日  | 5年期  | 美元500,000       | -                 | 3,349,350         | -             | -                   | (33,151)        | 81,435           | 3,397,634         |
| 1,060,000           | 2018年6月20日  | 3年期  | 1,060,000       | -                 | 1,060,000         | -             | -                   | (15,626)        | -                | 1,044,374         |
| 1,117,000           | 2018年9月10日  | 3年期  | 1,117,000       | -                 | 1,117,000         | -             | -                   | ( 8,706)        | -                | 1,108,294         |
| 美<br>元<br>1,000,000 | 2018年9月17日  | 5年期  | 美元<br>1,000,000 | -                 | 6,698,700         | -             | -                   | -               | 164,500          | 6,863,200         |
| 504,000             | 2018年10月10日 | 3年期  | 504,000         | -                 | 504,000           | -             | -                   | ( 1,656)        | -                | 502,344           |
| 1,000,000           | 2018年10月26日 | 3年期  | 1,000,000       | -                 | 1,000,000         | -             | -                   | ( 89)           | -                | 999,911           |
| 319,000             | 2018年12月5日  | 3年期  | 319,000         | -                 | 319,000           | -             | -                   | ( 1,494)        | -                | 317,506           |
|                     |             |      |                 | <u>81,787,623</u> | <u>15,048,050</u> | <u>75,899</u> | <u>(19,533,245)</u> | <u>(15,024)</u> | <u>3,264,636</u> | <u>80,627,939</u> |

注 1: 2018 年 9 月 28 日, 渤海租赁股份有限公司、天津渤海租赁有限公司及其控股子公司皖江金融租赁股份有限公司、控股股东海航资本集团有限公司与安徽交控集团等相关方签署《股份转让协议》及相关负数协议, 安徽交控集团受让天津渤海持有的皖江租赁 165,000 万股股权, 占皖江租赁总股本的 35.87%。本次交易前, 本公司全资子公司天津渤海持有皖江租赁股权比例 53.65%股权, 于 2019 年 1 月 8 日本次交易完成后, 本公司全资子公司天津渤海持有皖江租赁股权比例为 17.78%, 不再具有控制、共同控制。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**31. 应付债券 (续)**

2015年9月15日, 本公司发行期限为5年的公司债券, 附第3年末发行人上调票面利率选择权、投资者回售选择权, 发行规模为人民币10亿元。债券票面金额为人民币100元, 按面值发行, 票面利率为4.62%。公司债券票面利率在债券存续期限前3年固定不变, 采用单利按年计息, 不计复利。如发行人行使上调票面利率选择权, 未被回售部分债券存续期限后2年票面年利率为债券存续期限前3年票面年利率加上调基点, 在债券存续期限后2年固定不变。

2015年9月22日, 本公司发行期限为5年的公司债券, 附第3年末发行人上调票面利率选择权、投资者回售选择权, 发行规模为人民币5亿元。债券面值为人民币100元, 按面值平价发行。票面利率为4.50%, 在债券存续期限前3年固定不变, 债券采用单利按年计息, 不计复利。如发行人行使上调票面利率选择权, 未被回售部分债券存续期限后2年票面年利率为债券存续期限前3年票面年利率加上调基点, 在债券存续期限后2年固定不变。

2016年3月17日, 本公司之子公司天津渤海发行2016年第一期非公开定向债务融资工具, 发行期限为3年, 发行规模为人民币5亿元。债券面值人民币100元, 按面值平价发行, 票面利率为5.50%。

2016年7月21日, 本公司之子公司天津渤海发行2016年度第一期非公开公司债券, 发行期限为3年, 发行规模为人民币5亿元。债券面值人民币100元, 按面值平价发行, 票面利率为5.98%。

2016年8月22日, 皖江租赁发行2016年度第一期非公开定向债务融资工具, 发行期限为3年, 发行规模为人民币6亿元。债券面值100元, 按面值平价发行, 票面利率为4.50%。计息方式付息固定(注1)。

2016年10月30日, 本公司之子公司天津渤海发行2016年度第二期非公开公司债券, 发行期限为3年, 发行规模为人民币15亿元。债券面值人民币100元, 按面值平价发行, 票面利率为5.20%。

2016年11月25日, 皖江租赁发行2016年度第二期非公开定向债务融资工具, 发行期限为3年, 发行规模为人民币10亿元。债券面值100元, 按面值平价发行。票面利率为4.20%(注1)。

2017年2月3日, 本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行公司债券, 面值美元30亿元, 票面利率5.25%-5.50%。预期到期日为2024年2月15日。上述债权由Avolon无条件担保。

2017年3月20日, 本公司之子公司Avolon发行期限为5年的公司债券, 面值美元55亿元, 票面利率2.25%-2.75%, 预期到期日为2022年3月21日。上述债券由美元3,823,622千元(合计人民币26,286,255千元)的固定资产抵押取得。

2017年3月21日, 皖江租赁发行第一期公司债券, 期限为3年, 发行总额为人民币14亿元。债券面值100元, 按面值平价发行。起息日为2017年3月21日, 票面利率为5.49%。本期债券附息固定, 每年付息一次, 采用单利计息, 不计复利, 逾期不另计利息, 到期一次还本(注1)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**31. 应付债券 (续)**

2017年7月24日，皖江租赁发行第一期租赁资产支持类债券，发行总额为人民币25.14亿元。其中，皖金2017年第一期租赁资产支持证券优先A-1档，面值人民币11.5亿元，票面利率为5%，起息日为2017年7月24日，预计到期日为2018年7月26日；皖金2017年第一期租赁资产支持证券优先A-2档，面值人民币11.68亿元，票面利率为5.7%，起息日为2017年7月24日，预计到期日为2019年10月26日；皖金2017年第一期租赁资产支持证券优先B档，面值人民币1.96亿元，票面利率为6.5%，起息日为2017年7月24日，预计到期日为2020年1月26日（注1）。

2017年9月25日，本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行面值美元12.5亿元公司债券。其中，9.5亿美元5.5年期票面利率为4.5%，3亿美元3.5年期票面利率为3.625%。预期到期日为2023年3月15日。

2017年11月15日，本公司之子公司天津渤海发行2017年度第一期非公开公司债券，发行期限为3年，发行规模为人民币10亿元。债券面值人民币100元，按面值平价发行，票面利率为6.6%。

2017年11月24日，皖江租赁发行第二期租赁资产支持类债券，发行总额为人民币15.55亿元。第二期资产支持证券皖金A-1，面值人民币8.5亿元，票面利率为5.8%，起息日为2017年11月22日，预期到期日为2018年10月26日；第二期资产支持证券皖金2A2，面值人民币5.73亿元，票面利率为6.0%，起息日为2017年11月22日，预期到期日为2020年1月26日；第二期资产支持证券皖金2B，面值人民币1.32亿元，票面利率为6.7%，起息日为2017年11月22日，预期到期日为2020年7月26日（注1）。

2018年3月12日，本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行期限为五年的公司债券，面值为5亿美元，发行期限为5年，发行金额为5亿美元，利率为5.5%，预计到期日期为2023年1月15日。

2018年6月20日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为10.6亿人民币，利率为7%，发行金额为10.6亿元人民币，预计到期日2021年6月20日。

2018年9月10日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为11.17人民币，利率为7%，发行金额为11.17亿元人民币，预计到期日2021年9月10日。

2018年9月17日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为5年的公司债券，面值为10亿美元，利率为5.13%，发行金额为10亿美元，预计到期日2021年9月17日。

2018年10月10日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为5.04亿人民币，利率为7%，发行金额为5.04亿元人民币，预计到期日2021年10月10日。

2018年10月26日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为10亿人民币，利率为7%，发行金额为10亿元人民币，预计到期日2021年10月26日。

2018年12月5日，本公司发行期限为3年的公司债券，面值为3.19亿人民币，利率为7%，发行金额为3.19亿元人民币，预计到期日2021年12月5日。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**31. 应付债券 (续)**

2019年3月1日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1902天的公司债券，面值为美元11亿元，利率为5.25%，发行金额为美元11亿元，预计到期日2024年5月15日。

2019年3月15日，本公司之子公司Avolon发行期限为3年期的公司债券，面值为美元5亿元，利率为LIBOR + 1.70%，其中Libor为三个月的伦敦同业拆借利率，发行金额为美元5亿元，预计到期日2022年3月14日。

2019年3月20日，本公司发行期限为270日的超短期融资券，计划发行总额为人民币5亿元，利率为5.60%，实际发行总额为人民币5亿元，预计到期日2019年12月15日。

2019年4月16日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为2572天的公司债券，面值为美元25亿元，利率为3.625%-4.375%，发行金额为美元25亿元，预计到期日2026年5月1日。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

32. 长期应付款

|                       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 融资租赁项目保证金             | 425,255              | 682,747              |
| 第三方借款                 | <u>1,752,582</u>     | <u>1,249,516</u>     |
|                       | 2,177,837            | 1,932,263            |
| 减：一年内到期的长期应付款(附注五、28) | <u>119,550</u>       | <u>77,359</u>        |
|                       | <u>2,058,287</u>     | <u>1,854,904</u>     |

33. 递延收益

|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 提箱收入         | 13,235               | 22,896               |
| 飞机租金递延收入(注1) | <u>196,218</u>       | <u>121,815</u>       |
|              | <u>209,453</u>       | <u>144,711</u>       |

注1：递延收入主要为本集团下属子公司香港航空租赁及Avolon因购买带租约的飞机，购买价格低于公允价值且该部分差额由低于市场价值的未来租赁收款额补偿，因此需要递延的部分。

由于会计政策的调整，一年内到期的递延收益核算入递延收益，已将对比较期间追溯调整。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

33. 递延收益 (续)

| 2019年6月30日：<br>(未经审计) | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少            | 外币报表<br>折算差额 | 期末余额           |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|
| 提箱收入                  | 22,896         | 3,382         | (13,073)        | 30           | 13,235         |
| 飞机租金递延收入              | <u>121,815</u> | <u>85,669</u> | <u>(11,533)</u> | <u>267</u>   | <u>196,218</u> |
|                       | <u>144,711</u> | <u>89,051</u> | <u>(24,606)</u> | <u>297</u>   | <u>209,453</u> |
| 2018年12月31日<br>(经审计)  | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少            | 外币报表<br>折算差额 | 年末余额           |
| 提箱收入                  | 18,151         | 23,749        | (20,011)        | 1,007        | 22,896         |
| 飞机租金递延收入              | <u>136,206</u> | <u>—</u>      | <u>(20,739)</u> | <u>6,348</u> | <u>121,815</u> |
|                       | <u>154,357</u> | <u>23,749</u> | <u>(40,750)</u> | <u>7,355</u> | <u>144,711</u> |

34. 其他非流动负债

|                      | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 维修储备金款及其他            | 8,209,904            | 8,786,898            |
| 安全保证金款               | 2,481,554            | 2,480,634            |
| 诉讼赔偿款                | -                    | -                    |
| 套期工具(附注五、61)         | <u>427,941</u>       | <u>73,559</u>        |
|                      | 11,119,399           | 11,341,091           |
| 其中：划分为持有待售的负债(附注五、6) |                      |                      |
| 维修储备金款               | ( 138,765)           | ( 488,296)           |
| 安全保证金款               | ( 26,087)            | ( 64,061)            |
|                      | ( 164,852)           | ( 552,357)           |
|                      | <u>10,954,547</u>    | <u>10,788,734</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

35. 股本

本公司注册及实收股本计人民币6,184,521千元，每股面值人民币1元，股份种类及其结构如下：

2019年6月30日

(未经审计)

|                | 期初余额                    | 本期增/(减)变动       |                 |                 |                 | 期末余额                    |
|----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
|                |                         | 发行新股            | 公积金转增           | 其他              | 小计              |                         |
| <b>有限售条件股份</b> |                         |                 |                 |                 |                 |                         |
| 国有法人持股         | 263,591                 | -               | -               | -               | -               | 263,591                 |
| 其他内资持股         | 2,373,601               | -               | -               | (68)            | (68)            | 2,373,533               |
| 其中：境内法人持股      | 2,372,323               | -               | -               | -               | -               | 2,372,323               |
| 高管股份           | <u>1,278</u>            | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>(68)</u>     | <u>(68)</u>     | <u>1,210</u>            |
|                | <u>2,637,192</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>(68)</u>     | <u>(68)</u>     | <u>2,637,124</u>        |
| <b>无限售条件股份</b> |                         |                 |                 |                 |                 |                         |
| 人民币普通股         | <u>3,547,329</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>68</u>       | <u>68</u>       | <u>3,547,397</u>        |
|                | <u>3,547,329</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>68</u>       | <u>68</u>       | <u>3,547,397</u>        |
| <b>股份总数</b>    | <u><u>6,184,521</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>6,184,521</u></u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

35. 股本 (续)

| 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) | 年初余额                    | 本年增/(减)变动       |                 |                  |                  | 年末余额                    |
|---------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------------|
|                           |                         | 发行新股            | 公积金转增           | 其他               | 小计               |                         |
| <b>有限售条件股份</b>            |                         |                 |                 |                  |                  |                         |
| 国有法人持股                    | 263,591                 | -               | -               | -                | -                | 263,591                 |
| 其他内资持股                    | 2,805,642               | -               | -               | (432,041)        | (432,041)        | 2,373,601               |
| 其中：境内法人持股                 | 2,805,223               | -               | -               | (432,900)        | (432,900)        | 2,372,323               |
| 高管股份                      | <u>419</u>              | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>859</u>       | <u>859</u>       | <u>1,278</u>            |
|                           | <u>3,069,233</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>(432,041)</u> | <u>(432,041)</u> | <u>2,637,192</u>        |
| <b>无限售条件股份</b>            |                         |                 |                 |                  |                  |                         |
| 人民币普通股                    | <u>3,115,288</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>432,041</u>   | <u>432,041</u>   | <u>3,547,329</u>        |
|                           | <u>3,115,288</u>        | <u>-</u>        | <u>-</u>        | <u>432,041</u>   | <u>432,041</u>   | <u>3,547,329</u>        |
| <b>股份总数</b>               | <u><u>6,184,521</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u>  | <u><u>-</u></u>  | <u><u>6,184,521</u></u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

36. 资本公积

2019年6月30日(未经审计)

|        | 期初余额              | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额              |
|--------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| 股份溢价   | 16,970,845        | -        | -        | 16,970,845        |
| 其他资本公积 | <u>451,919</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>451,919</u>    |
|        | <u>17,422,764</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>17,422,764</u> |

2018年12月31日(经审计)

|        | 年初余额              | 本年增加           | 本年减少     | 年末余额              |
|--------|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| 股份溢价   | 16,970,845        | -              | -        | 16,970,845        |
| 其他资本公积 | <u>108,019</u>    | <u>343,900</u> | <u>-</u> | <u>451,919</u>    |
|        | <u>17,078,864</u> | <u>343,900</u> | <u>-</u> | <u>17,422,764</u> |

37. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额:

|                     | 2018年<br>1月1日   | 增减<br>变动         | 2018年<br>12月31日  | 增减<br>变动         | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) |
|---------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 可供出售金融资产公允价<br>值变动  | (13,218)        | 13,218           | -                | -                | -                        |
| 现金流量套期的有效部分         | 94,359          | 208,329          | 302,688          | (467,065)        | ( 164,377)               |
| 权益法下可转损益的其他综<br>合收益 | (40,292)        | ( 57,581)        | ( 97,873)        | 117,581          | 19,708                   |
| 外币财务报表折算差额          | (92,916)        | <u>1,684,194</u> | <u>1,591,278</u> | <u>93,084</u>    | <u>1,684,362</u>         |
|                     | <u>(52,067)</u> | <u>1,848,160</u> | <u>1,796,093</u> | <u>(256,400)</u> | <u>1,539,693</u>         |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

37. 其他综合收益 (续)

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|                  | 税前<br>发生额        | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：<br>所得税       | 归属<br>母公司        | 归属少数<br>股东权益     |
|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 |                  |                            |                 |                  |                  |
| 现金流量套期的有效部分      | (631,204)        | -                          | (21,912)        | (467,065)        | (142,227)        |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | 117,581          | -                          | -               | 117,581          | -                |
| 外币报表折算差额         | <u>119,869</u>   | <u>-</u>                   | <u>-</u>        | <u>93,084</u>    | <u>26,785</u>    |
|                  | <u>(393,754)</u> | <u>-</u>                   | <u>(21,912)</u> | <u>(256,400)</u> | <u>(115,442)</u> |

2018年(经审计)

|                  | 税前<br>发生额        | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：<br>所得税     | 归属<br>母公司        | 归属少数股<br>东权益     |
|------------------|------------------|----------------------------|---------------|------------------|------------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 |                  |                            |               |                  |                  |
| 可供出售金融资产公允价值变动   | 194,337          | 181,119                    | -             | 13,218           | -                |
| 现金流量套期的有效部分      | 127,424          | ( 1,085)                   | 21,369        | 208,329          | (101,189)        |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | ( 57,581)        | -                          | -             | ( 57,581)        | -                |
| 外币报表折算差额         | <u>1,613,065</u> | <u>-</u>                   | <u>-</u>      | <u>1,684,194</u> | <u>( 71,129)</u> |
|                  | <u>1,877,245</u> | <u>180,034</u>             | <u>21,369</u> | <u>1,848,160</u> | <u>(172,318)</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

38. 盈余公积

2019年6月30日(未经审计)

|        | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少     | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 法定盈余公积 | <u>235,556</u> | <u>3,445</u> | <u>-</u> | <u>239,001</u> |

2018年(经审计)

|        | 年初余额           | 本年增加     | 本年减少     | 年末余额           |
|--------|----------------|----------|----------|----------------|
| 法定盈余公积 | <u>235,556</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>235,556</u> |

根据公司法、本公司的公司章程规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的, 可以不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。任意盈余公积金的提取由董事会提议, 并经股东大会批准后方可正式拨备。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

39. 专项储备

2019年6月30日(未经审计)

|         | 期初余额           | 本期增加     | 本期减少           | 期末余额     |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|
| 一般风险准备金 | 14,404         | -        | 14,404         | -        |
| 风险资产准备金 | <u>395,994</u> | <u>-</u> | <u>395,994</u> | <u>-</u> |
|         | <u>410,398</u> | <u>-</u> | <u>410,398</u> | <u>-</u> |

2018年(经审计)

|         | 年初余额           | 本年增加       | 本年减少     | 年末余额           |
|---------|----------------|------------|----------|----------------|
| 一般风险准备金 | 13,774         | 630        | -        | 14,404         |
| 风险资产准备金 | <u>395,994</u> | <u>-</u>   | <u>-</u> | <u>395,994</u> |
|         | <u>409,768</u> | <u>630</u> | <u>-</u> | <u>410,398</u> |

皖江租赁属非银行金融机构, 因此根据《金融企业财务实施指南》(财金(2007)23号)按净利润的1%计提一般风险准备。同时根据《金融企业准备金计提管理办法》(财金(2012)20号), 每年年度终了, 对承担风险和损失的资产根据金融监管部门有关规定进行风险分类, 正常类资产按1.5%计提风险资产准备金。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

40. 未分配利润

|              | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 上年年末余额       | 9,688,436            | 7,780,813            |
| 会计政策变更       | 178,874              | -                    |
| 期/年初未分配利润    | <u>9,867,310</u>     | <u>7,780,813</u>     |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,806,675            | 2,279,324            |
| 加: 处置子公司股权   | 406,953              | -                    |
| 减: 提取专项储备    | -                    | 630                  |
| 支付股利         | <u>-</u>             | <u>371,071</u>       |
| 期/年末未分配利润    | <u>12,080,938</u>    | <u>9,688,436</u>     |

41. 营业收入及成本

|      | 2019年1-6月<br>(未经审计) |                   | 2018年1-6月<br>(未经审计) |                   |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|      | 收入                  | 成本                | 收入                  | 成本                |
| 主营业务 | 11,874,069          | 5,129,290         | 12,950,060          | 5,857,755         |
| 其他业务 | <u>7,052,091</u>    | <u>6,559,779</u>  | <u>6,920,245</u>    | <u>6,557,713</u>  |
|      | <u>18,926,160</u>   | <u>11,689,069</u> | <u>19,870,305</u>   | <u>12,415,468</u> |

营业收入列示如下:

|         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 融资租赁收入  | 462,624             | 1,892,921           |
| 经营租赁收入  | 11,411,445          | 11,057,139          |
| 集装箱销售收入 | 300,640             | 382,684             |
| 飞机销售收入  | 6,587,309           | 6,400,876           |
| 其他      | <u>164,142</u>      | <u>136,685</u>      |
|         | <u>18,926,160</u>   | <u>19,870,305</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

42. 税金及附加

|         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 13,427              | 9,366               |
| 教育费附加   | 5,774               | 4,014               |
| 地方教育费附加 | 3,818               | 2,676               |
| 印花税     | 543                 | 1,419               |
| 其他      | <u>728</u>          | <u>1,945</u>        |
|         | <u>24,290</u>       | <u>19,420</u>       |

43. 销售费用

|      | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 33,138              | 31,945              |
| 咨询费  | 130                 | 27                  |
| 差旅费  | 54,373              | 50,600              |
| 其他   | <u>4,942</u>        | <u>7,317</u>        |
|      | <u>92,583</u>       | <u>89,889</u>       |

44. 管理费用

|         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬    | 584,197             | 584,584             |
| 中介及咨询费用 | 175,906             | 222,373             |
| 折旧及摊销   | 57,652              | 50,160              |
| 租赁费     | 4,109               | 14,222              |
| 系统维护费   | 5,919               | 7,738               |
| 差旅费     | 3,902               | 6,731               |
| 其他      | <u>99,289</u>       | <u>74,625</u>       |
|         | <u>930,974</u>      | <u>960,433</u>      |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

45. 财务费用

|         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 利息支出    | 4,527,338           | 4,549,015           |
| 减: 利息收入 | 123,511             | 197,000             |
| 汇兑损失净额  | ( 8,567)            | 21,388              |
| 金融机构手续费 | <u>12,233</u>       | <u>40,308</u>       |
|         | <u>4,407,493</u>    | <u>4,413,711</u>    |

46. 其他收益

|              | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) | 计入2019年1-6月<br>非经常性损益 |
|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | <u>61,125</u>       | <u>57,298</u>       | <u>61,125</u>         |

47. 投资收益/(损失)

|                                                     | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资(损失)                                    | ( 43,059)           | (63,650)            |
| 套期工具及以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融资产等在持有期间<br>及处置取得的投资收益 | 267,062             | 275                 |
| 处置其他投资取得的投资收益                                       | <u>905,076</u>      | <u>9,330</u>        |
|                                                     | <u>1,129,079</u>    | <u>(54,045)</u>     |

48. 公允价值变动收益

|               | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 现金流量套期工具的无效部分 | <u>36,234</u>       | <u>43,901</u>       |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**49. 信用减值损失**

|       | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|---------------------|---------------------|
| 应收账款  | (60,760)            | -                   |
| 其他应收款 | ( 969)              | -                   |
| 长期应收款 | (34,422)            | -                   |
|       | <u>(96,151)</u>     | <u>-</u>            |

**50. 资产减值损失**

|          | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|----------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失     | -                   | (297,188)           |
| 固定资产减值损失 | (153,760)           | ( 86,521)           |
|          | <u>(153,760)</u>    | <u>(383,709)</u>    |

**51. 资产处置收益**

|            | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|------------|---------------------|---------------------|
| 融资租赁项目处置收益 | <u>358,033</u>      | -                   |

**52. 营业外收入**

|              | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) | 计入2019年1-6月<br>非经常性损益 |
|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | -                   | 2,000               | -                     |
| 其他           | -                   | 45                  | -                     |
|              | <u>-</u>            | <u>2,045</u>        | <u>-</u>              |

计入当期损益的政府补助如下：

|        | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------------|---------------------|----------|
| 地方政府补贴 | <u>-</u>            | <u>2,000</u>        | <u>-</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

53. 营业外支出

|            | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) | 计入2019年1-6月<br>非经常性损益 |
|------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 固定资产毁损报废损失 | -                   | 2                   | -                     |
| 罚款支出       | 103                 | 955                 | 103                   |
| 捐赠支出       | 2,418               | 1,900               | 2,418                 |
| 其他         | <u>-</u>            | <u>27</u>           | <u>-</u>              |
|            | <u>2,521</u>        | <u>2,884</u>        | <u>2,521</u>          |

54. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

|            | 2019 年 1-6 月<br>(未经审计) | 2018 年 1-6 月<br>(未经审计) |
|------------|------------------------|------------------------|
| 融资租赁借款利息支出 | 313,164                | 1,157,386              |
| 折旧和摊销      | 4,606,982              | 4,447,050              |
| 集装箱销售成本    | 227,076                | 287,995                |
| 飞机处置成本     | 6,195,639              | 6,154,379              |
| 职工薪酬       | 617,335                | 632,212                |
| 维修成本       | 137,064                | 115,339                |
| 中介费用       | 176,036                | 222,373                |
| 其他         | <u>439,330</u>         | <u>449,056</u>         |
|            | <u>12,712,626</u>      | <u>13,465,790</u>      |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

55. 所得税费用

|         | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 230,180             | 184,324             |
| 递延所得税费用 | <u>266,054</u>      | <u>54,704</u>       |
|         | <u>496,234</u>      | <u>239,028</u>      |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

|                   | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 利润总额              | 3,113,790           | 1,633,990           |
| 按法定税率计算的所得税费用(注1) | 778,448             | 408,498             |
| 某些子公司适用不同税率的影响    | ( 494,849)          | (365,238)           |
| 归属于合营公司和联营公司的收益   | 10,765              | 15,913              |
| 处置皖江股权影响          | 73,026              | -                   |
| 无须纳税收入            | ( 151,574)          | (124,324)           |
| 不可抵扣的费用           | 120,598             | 66,038              |
| 利用以前年度可抵扣亏损       | ( 206)              | ( 460)              |
| 对以前期间所得税的调整       | 38,098              | 9,423               |
| 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损  | <u>121,928</u>      | <u>229,178</u>      |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用  | <u>496,234</u>      | <u>239,028</u>      |

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

56. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润, 除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数, 根据发行合同的具体条款, 从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

基本及稀释每股收益的具体计算如下:

|                          | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 收益                       |                     |                     |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润(人民币千元) | <u>1,806,675</u>    | <u>1,289,763</u>    |
| 股份                       |                     |                     |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(千股数)    | <u>6,184,086</u>    | <u>6,184,521</u>    |
| 每股收益(人民币元)               | <u>0.2921</u>       | <u>0.2085</u>       |

本集团截止2019年6月30日, 不存在稀释性潜在普通股, 因此基本及稀释每股收益相同。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

57. 现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金：

|       | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|---------------------|---------------------|
| 管理费收入 | 35,451              | 16,803              |
| 租赁保证金 | 365,493             | -                   |
| 政府补助  | 61,125              | 59,298              |
| 其他    | <u>157,205</u>      | <u>28,487</u>       |
|       | <u>619,274</u>      | <u>104,588</u>      |

支付其他与经营活动有关的现金：

|       | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|---------------------|---------------------|
| 租赁保证金 | 68,319              | 9,965               |
| 各项费用  | 362,918             | 154,714             |
| 其他    | <u>112,717</u>      | <u>35,039</u>       |
|       | <u>543,954</u>      | <u>199,718</u>      |

收到其他与投资活动有关的现金：

|            | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息收入       | 95,122              | 138,277             |
| 同业拆出资金(收回) | -                   | 9,000,000           |
| 其他         | <u>30,096</u>       | <u>22,890</u>       |
|            | <u>125,218</u>      | <u>9,161,167</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

57. 现金流量表项目注释 (续)

支付其他与投资活动有关的现金：

|           | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 租赁收益权转让款  | 1,115,000           | -                   |
| 支付购机保证金   | 3,784,853           | 6,059,849           |
| 同业拆出资金    | -                   | 7,450,000           |
| 返还购买飞机保证金 | -                   | 806,848             |
|           | <u>4,899,853</u>    | <u>14,316,697</u>   |

收到其他与筹资活动有关的现金：

|          | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|----------|---------------------|---------------------|
| 衍生金融工具处置 | 105,666             | -                   |
| 第三方借款    | -                   | 129,939             |
|          | <u>105,666</u>      | <u>129,939</u>      |

支付其他与筹资活动有关的现金：

|        | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|--------|---------------------|---------------------|
| 融资手续费  | 12,283              | 126,661             |
| 信托保障基金 | 7,000               | -                   |
| 其他     | 14,720              | -                   |
|        | <u>34,003</u>       | <u>126,661</u>      |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

|                  | 附注五 | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|------------------|-----|---------------------|---------------------|
| 净利润              |     | 2,617,556           | 1,394,962           |
| 加: 资产减值损失        | 50  | 153,760             | 383,709             |
| 信用减值损失           | 49  | 96,151              | -                   |
| 固定资产折旧           | 13  | 4,542,187           | 4,359,665           |
| 无形资产摊销           | 15  | 49,508              | 47,895              |
| 长期待摊费用摊销         | 17  | 15,287              | 39,490              |
| 处置其他长期资产净收益      | 51  | ( 358,033)          | 2                   |
| 公允价值变动           | 48  | ( 36,234)           | ( 43,901)           |
| 销售集装箱引起的固定资产变动   |     | 227,076             | 287,995             |
| 处置飞机资产净收益        |     | ( 391,670)          | ( 246,497)          |
| 财务费用             |     | 4,518,771           | 4,289,331           |
| 投资(收益)/损失        | 47  | (1,129,079)         | 54,045              |
| 递延所得税资产的减少/(增加)  | 18  | 104,841             | ( 83,307)           |
| 递延所得税负债的增加       | 18  | 143,893             | 144,324)            |
| 存货的(增加)/减少       | 5   | ( 5,305)            | 895                 |
| 经营性应收项目的(增加)     |     | (1,671,982)         | ( 782,901)          |
| 经营性应付项目的增加       |     | <u>165,365</u>      | <u>297,836)</u>     |
| 经营活动产生的现金流量净额    |     | <u>9,042,092</u>    | <u>10,143,543</u>   |
| 不涉及现金的重大投资和筹资活动: |     |                     |                     |
|                  |     | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
| 保证金抵减融资租赁款       |     | -                   | 686,795             |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**58. 现金流量表补充资料 (续)**

(1) 现金流量表补充资料 (续)

现金及现金等价物净变动情况如下:

|              | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 现金的期/年末余额    | 11,530,835          | 17,663,027          |
| 减: 现金的期/年初余额 | <u>6,344,872</u>    | <u>12,478,592</u>   |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>5,185,963</u>    | <u>5,184,435</u>    |

(2) 现金及现金等价物

|                       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年6月30日<br>(未经审计) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 现金及现金等价物              |                      |                      |
| 其中: 库存现金              | -                    | -                    |
| 银行存款及其他货币资金           | 13,330,828           | 28,102,407           |
| 减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1) | 1,799,993            | 4,359,600            |
| 减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1) | <u>-</u>             | <u>6,079,780</u>     |
| 期末现金及现金等价物余额          | <u>11,530,835</u>    | <u>17,663,027</u>    |

**59. 所有权或使用权受到限制的资产**

|                 | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 货币资金(注1, 附注五、1) | 1,799,993            | 5,739,993            |
| 长期应收款(注2、6)     | 5,773,664            | 7,558,613            |
| 固定资产(注3、6)      | 122,994,690          | 151,643,715          |
| 长期股权投资(注4)      | 2,462,753            | 2,428,062            |
| 持有待售资产(注5、6、7)  | <u>855,671</u>       | <u>5,977,945</u>     |
|                 | <u>133,886,771</u>   | <u>173,348,328</u>   |

注1: 于2019年6月30日, 无长期借款(2018年12月31日: 人民币1,372,640千元)由集团内关联方定期存单 (2018年12月31日: 人民币1,500,000千元)质押取得; 于2019年6月30日, 本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,799,993千元(2018年12月31日: 人民币3,884,113千元); 于2018年12月31日, 皖江租赁持有的使用权受到限制的货币资金为人民币355,880千元。

注2: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币3,765,461千元(2018年12月31日: 人民币4,454,113千元)由应收融资租赁款余额人民币5,773,664千元(2018年12月31日: 人民币6,397,028 千元)质押取得; 无短期借款 (2018年12月31日: 人民币455,000 千元)由应收融资租赁款余额 (2018年12月31日: 人民币1,101,395千元)质押取得。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**59. 所有权或使用权受到限制的资产 (续)**

注3: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币24,056,469千元(2018年12月31日: 人民币24,082,787千元)由账面净值为人民币28,748,495千元(2018年12月31日: 人民币28,448,903千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币48,751,049千元(2018年12月31日: 人民币57,883,500千元)由账面净值人民币67,959,940千元(2018年12月31日: 人民币82,605,184千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注4: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币1,980,000千元(2018年12月31日: 人民币1,980,000千元)由质押联营公司股权人民币1,987,686千元(2018年12月31日: 人民币1,959,687千元)以及关联方保证担保取得; 短期借款余额人民币450,000千元(2018年12月31日: 人民币450,000千元)由质押联营公司股权人民币475,067千元(2018年12月31日: 人民币468,375千元)以及关联方保证担保取得; 于2019年6月30日, 短期借款余额人民币125,000千元 (2018年12月31日: 2,048,439千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币9,132,949千元(2018年12月31日: 人民币8,072,405千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得。

注5: 于2019年6月30日, 长期借款余额人民币649,356千元(2018年12月31日: 人民币938,187千元)由账面净值人民币855,671千元(2018年12月31日: 人民币1,542,746千元)持有待售资产抵押取得; 于2019年6月30日, 无长期借款 (2018年12月31日: 人民币63,755千元)由持有待售资产(2018年12月31日: 人民币229,090千元)质押取得。

注6: 于2019年6月30日, 本集团子公司Avolon余额为美元2,453,202千元(合计人民币16,865,024千元)的公司债由美元3,823,622千元(合计人民币26,286,255千元)的固定资产抵押取得。于2018年12月31日, 本集团子公司Avolon余额为美元4,279,248千元(合计人民币29,369,339千元)由账面净值美元5,914,097千元(合计人民币40,589,628千元)的固定资产抵押、账面净值美元568,598千元(合计人民币3,902,404千元)的持有待售资产抵押以及账面净值美元8,770千元(合计人民币60,190千元)的应收融资租赁款质押取得。

注7: 2018年10月16日, 本集团与广州开发区金融控股集团有限公司签订《股权转让协议》, 质押152,602,000股联讯证券共计人民币303,705千元, 取得第一期转让款人民币220,000千元, 联讯证券股权已于2019年3月1日完成转让。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

60. 外币货币性项目

|            | 2019年6月30日(未经审计) |       |                   | 2018年12月31日(经审计) |       |                  |
|------------|------------------|-------|-------------------|------------------|-------|------------------|
|            | 原币               | 汇率    | 折人民币              | 原币               | 汇率    | 折人民币             |
| 货币资金       |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 1,812,415        | 6.875 | 12,459,809        | 1,056,028        | 6.863 | 7,247,731        |
| 欧元         | 8,338            | 7.817 | 65,178            | 11,092           | 7.847 | 86,909           |
| 澳币         | 2,077            | 4.816 | 10,002            | 7,507            | 4.825 | 36,221           |
| 港币         | 2,736            | 0.880 | 2,407             | 3,049            | 0.876 | 2,672            |
| 其他         |                  |       | <u>32,888</u>     |                  |       | <u>38,753</u>    |
|            |                  |       | <u>12,570,284</u> |                  |       | <u>7,412,286</u> |
| 应收账款       |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 449,718          | 6.875 | <u>3,091,676</u>  | 278,952          | 6.863 | <u>1,914,503</u> |
| 其他应收款      |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 26,562           | 6.875 | <u>182,606</u>    | 13,229           | 6.863 | <u>90,793</u>    |
| 一年内到期非流动资产 |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 73,396           | 6.875 | <u>504,575</u>    | 89,825           | 6.863 | <u>616,487</u>   |
| 长期应收款      |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 252,320          | 6.875 | <u>1,734,624</u>  | 240,253          | 6.863 | <u>1,648,904</u> |
| 其他非流动资产    |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | -                | 6.875 | <u>-</u>          | 61,009           | 6.863 | <u>418,715</u>   |
| 短期借款       |                  |       |                   |                  |       |                  |
| 美元         | 438,497          | 6.875 | <u>3,014,535</u>  | 402,390          | 6.863 | <u>2,761,683</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

60. 外币货币性项目 (续)

|            | 2019年6月30日(未经审计) |       |                   | 2018年12月31日(经审计) |       |                   |
|------------|------------------|-------|-------------------|------------------|-------|-------------------|
|            | 原币               | 汇率    | 折人民币              | 原币               | 汇率    | 折人民币              |
| 应付账款       |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 159,773          | 6.875 | <u>1,098,390</u>  | 120,524          | 6.863 | <u>827,180</u>    |
| 其他应付款      |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 75,558           | 6.875 | <u>519,439</u>    | 336,831          | 6.863 | <u>2,311,739</u>  |
| 一年内到期非流动负债 |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 1,170,454        | 6.875 | <u>8,046,520</u>  | 1,439,553        | 6.863 | <u>9,879,940</u>  |
| 其他流动负债     |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 164,309          | 6.875 | <u>1,129,575</u>  | 15,045           | 6.863 | <u>103,257</u>    |
| 应付债券       |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 12,208,553       | 6.875 | <u>83,930,139</u> | 9,964,914        | 6.863 | <u>68,391,198</u> |
| 长期应付款      |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 40,801           | 6.875 | <u>280,495</u>    | 35,192           | 6.863 | <u>241,530</u>    |
| 长期借款       |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 9,645,560        | 6.875 | <u>66,310,331</u> | 11,175,399       | 6.863 | <u>76,698,998</u> |
| 其他非流动负债    |                  |       |                   |                  |       |                   |
| 美元         | 1,530,920        | 6.875 | <u>10,524,616</u> | 331,306          | 6.863 | <u>2,273,819</u>  |

本集团重要境外经营实体为Seaco SRL、Cronos、Avolon及C2, 其主要经营地分别为巴巴多斯、新加坡、爱尔兰及美国, 由于上述公司主要业务均以美元结算, 故记账本位币均为美元。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

61. 套期

|        | 2019年6月30日(未经审计) |                |
|--------|------------------|----------------|
|        | 资产               | 负债             |
| 利率互换协议 | 10,712           | 428,883        |
| 利率上限协议 | <u>18,223</u>    | <u>7,816</u>   |
|        | <u>28,935</u>    | <u>436,699</u> |
| 非流动部分  |                  |                |
| 利率互换协议 | 9,140            | 427,941        |
| 利率上限协议 | <u>18,223</u>    | <u>-</u>       |
|        | <u>27,363</u>    | <u>427,941</u> |
| 流动部分   |                  |                |
| 利率互换协议 | 1,572            | 942            |
| 利率上限协议 | <u>-</u>         | <u>7,816</u>   |
|        | <u>1,572</u>     | <u>8,758</u>   |
|        | 2018年12月31日(经审计) |                |
|        | 资产               | 负债             |
| 利率互换协议 | 291,197          | 63,909         |
| 利率上限协议 | <u>70,588</u>    | <u>9,650</u>   |
|        | <u>361,785</u>   | <u>73,559</u>  |
| 非流动部分  |                  |                |
| 利率互换协议 | 291,197          | 63,909         |
| 利率上限协议 | <u>70,588</u>    | <u>9,650</u>   |
|        | <u>361,785</u>   | <u>73,559</u>  |
| 流动部分   |                  |                |
| 利率互换协议 | <u>-</u>         | <u>-</u>       |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

**五、合并财务报表主要项目注释 (续)**

**61. 套期 (续)**

本集团通过利率衍生合同来降低市场利率变动的风险。本集团签订的利率衍生合同, 全部为套期工具, 符合现金流量套期的核算范围。

上述合同于2019年半年度的公允价值变动中, 属于现金流量套期有效部分的公允价值变动对其他综合收益的影响共计人民币(609,292)千元 (截至2018年6月30日止六个月期间: 人民币444,191千元), 其中计入归属于母公司的其他综合收益为人民币(467,065)千元 (截至2018年6月30日止六个月期间: 439,397千元); 属于现金流量套期无效部分的公允价值变动而产生的净收益人民币36,234千元计入公允价值变动损益 (截至2018年6月30日止六个月期间:43,901千元)。

**六、合并范围的变动**

**1. 处置子公司**

|              | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计<br>持股比例 | 本集团合计享有<br>的表决权比例 | 不再成为<br>子公司原因 |
|--------------|-----|------|---------------|-------------------|---------------|
| 皖江金融租赁股份有限公司 | 安徽  | 租赁   | 53.65%        | 53.65%            | 注 1           |

注1: 本公司、本集团下属子公司天津渤海及其控股子公司皖江租赁、控股股东海航资本与安徽交控集团(以下简称“安徽交控”)等相关方于2018年9月28日签署了《股份转让协议》, 天津渤海以人民币2,981,870千元出售其持有35.87%的皖江租赁股权, 处置日为2019年1月8日。处置完成后天津渤海对皖江租赁持有股权及表决权比例由53.65%下降为17.78%, 天津渤海对皖江租赁丧失控制权。因此自2019年1月8日起, 本集团不再将皖江租赁纳入合并范围。

皖江租赁在处置日的相关财务信息列示如下:

|           | 2019年1月8日<br>账面价值 |
|-----------|-------------------|
| 流动资产      | 12,110,383        |
| 非流动资产     | 15,733,748        |
| 流动负债      | 17,233,479        |
| 非流动负债     | <u>3,766,908</u>  |
|           | <u>6,843,744</u>  |
| 剩余股权的公允价值 | <u>1,478,050</u>  |
| 处置收益      | <u>905,076</u>    |
| 处置对价      | <u>2,981,870</u>  |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

|                   | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 实收资本                 | 持股比例(%) |     |
|-------------------|-------|------|------|----------------------|---------|-----|
|                   |       |      |      |                      | 直接      | 间接  |
| 通过设立或投资等方式取得的子公司： |       |      |      |                      |         |     |
| 香港渤海              | 香港    | 香港   | 投资控股 | 美元<br>2,886,618 千元   | -       | 100 |
| 横琴租赁              | 珠海    | 珠海   | 租赁   | 美元<br>100,000 千元     | -       | 64  |
| 同一控制下企业合企业取得的子公司： |       |      |      |                      |         |     |
| 香港航空租赁            | 香港    | 香港   | 租赁   | 港币<br>23,233,203 千元  | -       | 100 |
| Seaco SRL         | 新加坡   | 巴巴多斯 | 租赁   | 美元<br>245,865 千元     | -       | 100 |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司： |       |      |      |                      |         |     |
| 天津渤海              | 天津    | 天津   | 租赁   | 人民币<br>22,100,850 千元 | 100     | -   |
| Cronos            | 新加坡   | 百慕大  | 租赁   | 美元<br>274,562 千元     | -       | 80  |
| Avolon            | 爱尔兰   | 开曼群岛 | 租赁   | 美元<br>0.0000097105 元 | -       | 70  |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**七、 在其他主体中的权益 (续)**

**1. 在子公司中的权益 (续)**

存在重要少数股东权益的子公司如下：

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|          | 少数股东<br>持股比例 | 归属于少数<br>股东的损益 | 向少数股东<br>支付股利 | 期末累计<br>少数股东权益 |
|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 皖江租赁(注1) | 46.35%       | 26,390         | -             | -              |
| 横琴租赁     | 36%          | 1,428          | -             | 190,514        |
| Cronos   | 20%          | 48,316         | -             | 582,010        |
| Avolon   | 30%          | 734,747        | -             | 16,326,075     |

2018年

|          | 少数股东<br>持股比例 | 归属于少数<br>股东的损益 | 向少数股东<br>支付股利 | 年末累计<br>少数股东权益 |
|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 皖江租赁(注1) | 46.35%       | 54,413         | -             | 3,129,882      |
| 横琴租赁     | 36%          | ( 62,874)      | -             | 206,284        |
| Cronos   | 20%          | 127,142        | -             | 556,997        |
| Avolon   | 30%          | 266,270        | -             | 15,461,804     |

注 1：2019 年 1 月 8 日，本公司处置皖江租赁 35.87%的股权，处置后本公司对皖江租赁的持股比例为 17.78%，不再形成控制，期末不再产生少数股东权益。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**七、 在其他主体中的权益 (续)**

**1. 在子公司中的权益 (续)**

下表列示了上述子公司主要财务信息，这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

|                              | 横琴租赁           | Cronos            | Avolon             |
|------------------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 截至2019年6月30日止<br>六个月期间(未经审计) |                |                   |                    |
| 流动资产                         | 559,003        | 919,952           | 17,510,789         |
| 非流动资产                        | <u>320,041</u> | <u>13,465,564</u> | <u>176,560,397</u> |
| 资产合计                         | <u>879,044</u> | <u>14,385,516</u> | <u>194,071,186</u> |
| 流动负债                         | 234,948        | 957,309           | 7,479,261          |
| 非流动负债                        | <u>114,891</u> | <u>10,717,389</u> | <u>132,171,676</u> |
| 负债合计                         | <u>349,839</u> | <u>11,674,698</u> | <u>139,650,937</u> |
| 营业收入                         | 13,551         | 1,024,269         | 15,580,300         |
| 净利润                          | 3,968          | 241,581           | 2,449,156          |
| 综合收益总额                       | 3,968          | 124,393           | 2,084,934          |
| 经营活动产生的<br>现金流量净额            | ( 51,379)      | 104,141           | 6,094,994          |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**七、在其他主体中的权益 (续)**

**1. 在子公司中的权益 (续)**

下表列示了上述子公司主要财务信息，这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额 (续)：

|                   | 横琴租赁           | Cronos            | Avolon             |
|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 2018年(经审计)        |                |                   |                    |
| 流动资产              | 881,200        | 965,466           | 15,458,727         |
| 非流动资产             | <u>116,831</u> | <u>13,647,176</u> | <u>170,899,554</u> |
| 资产合计              | <u>998,031</u> | <u>14,612,642</u> | <u>186,358,281</u> |
| 流动负债              | 210,230        | 1,221,845         | 8,691,354          |
| 非流动负债             | <u>214,791</u> | <u>10,619,791</u> | <u>126,127,580</u> |
| 负债合计              | <u>425,021</u> | <u>11,841,636</u> | <u>134,818,934</u> |
| 营业收入              | 35,491         | 2,150,510         | 31,888,847         |
| 净利润               | (174,650)      | 635,710           | 4,413,567          |
| 综合收益总额            | (174,650)      | 626,087           | 4,470,491          |
| 经营活动产生的<br>现金流量净额 | <u>7,211</u>   | <u>1,936,582</u>  | <u>14,870,281</u>  |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

七、在其他主体中的权益 (续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

|      | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本                 | 持股比例(%) |       | 会计处理 |
|------|-------|------|------|----------------------|---------|-------|------|
|      |       |      |      |                      | 直接      | 间接    |      |
| 合营企业 |       |      |      |                      |         |       |      |
| 天航金服 | 天津    | 天津   | 金融服务 | 人民币<br>50,000 千元     | -       | 45    | 权益法  |
|      |       |      |      |                      |         |       |      |
|      | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本                 | 持股比例(%) |       | 会计处理 |
|      |       |      |      |                      | 直接      | 间接    |      |
| 联营企业 |       |      |      |                      |         |       |      |
| 渤海人寿 | 天津    | 天津   | 保险   | 人民币<br>13,000,000 千元 | 20      | -     | 权益法  |
| 皖江租赁 | 安徽    | 安徽   | 租赁   | 人民币<br>4,600,000 千元  | -       | 17.78 | 权益法  |
| Jade | 爱尔兰   | 开曼群岛 | 租赁   | 美元<br>85,800 千元      | -       | 20    | 权益法  |

本集团的重要联营企业渤海人寿从事保险业务，采用权益法核算。

本集团的重要联营企业皖江租赁从事租赁业务，采用权益法核算。

本集团的合营企业天航金服从事金融服务业务，采用权益法核算，本集团将共同控制其财务与经营。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2019年6月30日

(未经审计)

金融资产

|            | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产<br>初始确认时 | 以摊余成本计量           | 合计                |
|------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金       | -                                   | 13,330,828        | 13,330,828        |
| 应收账款       | -                                   | 4,027,787         | 4,027,787         |
| 其他应收款      | -                                   | 1,302,331         | 1,302,331         |
| 一年内到期非流动资产 | -                                   | 2,113,025         | 2,113,025         |
| 其他流动资产     | 1,572                               | -                 | 1,572             |
| 其他非流动金融资产  | 84,388                              | -                 | 84,388            |
| 长期应收款      | -                                   | 10,132,152        | 10,132,152        |
|            | <u>85,960</u>                       | <u>30,906,123</u> | <u>30,992,083</u> |

金融负债

|                       | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债<br>初始确认时 | 以摊余成本计量            | 合计                 |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 短期借款                  | -                                   | 4,040,536          | 4,040,536          |
| 应付账款                  | -                                   | 1,098,390          | 1,098,390          |
| 其他应付款                 | -                                   | 1,991,146          | 1,991,146          |
| 其他流动负债                | 8,758                               | 148,913            | 157,671            |
| 一年内到期的非流动负债           | -                                   | 14,296,309         | 14,296,309         |
| 持有待售负债                | -                                   | 26,087             | 26,087             |
| 长期借款                  | -                                   | 77,735,328         | 77,735,328         |
| 应付债券(含一年内到期及<br>流动部分) | -                                   | 91,650,356         | 91,650,356         |
| 长期应付款                 | -                                   | 2,058,287          | 2,058,287          |
| 其他非流动负债               | 427,941                             | 2,455,467          | 2,883,408          |
|                       | <u>436,699</u>                      | <u>195,500,819</u> | <u>195,937,518</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

1. 金融工具分类 (续)

2018 年 12 月 31 日

(经审计)

金融资产

|            | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |          | 可供出售<br>金融资产 | 贷款和<br>应收款项       | 合计                |
|------------|----------------------------|----------|--------------|-------------------|-------------------|
|            | 初始确认时                      | 交易性      |              |                   |                   |
| 货币资金       | -                          | -        | -            | 11,286,279        | 11,286,279        |
| 应收账款       | -                          | -        | -            | 2,539,463         | 2,539,463         |
| 其他应收款      | -                          | -        | -            | 1,121,968         | 1,121,968         |
| 一年内到期非流动资产 | -                          | -        | -            | 2,698,418         | 2,698,418         |
| 其他非流动资产    | 418,715                    | -        | -            | -                 | 418,715           |
| 长期应收款      | -                          | -        | -            | 9,383,587         | 9,383,587         |
|            | <u>418,715</u>             | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>27,029,715</u> | <u>27,448,430</u> |

金融负债

|                       | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |          | 其他<br>金融负债         | 合计                 |
|-----------------------|----------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                       | 初始确认时                      | 交易性      |                    |                    |
| 短期借款                  | -                          | -        | 4,112,249          | 4,112,249          |
| 应付票据                  | -                          | -        | 100,000            | 100,000            |
| 应付账款                  | -                          | -        | 827,180            | 827,180            |
| 其他应付款                 | -                          | -        | 2,628,380          | 2,628,380          |
| 其他流动负债                | -                          | -        | 103,257            | 103,257            |
| 一年内到期的非流动负债           | -                          | -        | 18,544,297         | 18,544,297         |
| 持有待售负债                | -                          | -        | 20,559,576         | 20,559,576         |
| 长期借款                  | -                          | -        | 86,760,400         | 86,760,400         |
| 应付债券(含一年内到期<br>及流动部分) | -                          | -        | 80,627,939         | 80,627,939         |
| 长期应付款                 | -                          | -        | 1,854,904          | 1,854,904          |
| 其他非流动负债               | 73,559                     | -        | 2,416,573          | 2,490,132          |
|                       | <u>73,559</u>              | <u>-</u> | <u>218,534,755</u> | <u>218,608,314</u> |

## 八. 与金融工具相关的风险 (续)

### 2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具, 除套期工具外, 包括银行借款、公司债券、融资租赁负债、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易, 主要为利率衍生合同, 目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率。截至2019年6月30日止六个月期间内, 本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的风险管理政策概述如下。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本集团对应收账款余额进行持续监控, 以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时, 本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等
- 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天

## 八. 与金融工具相关的风险 (续)

### 2. 金融工具风险 (续)

#### 信用风险 (续)

##### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

2. 金融工具风险 (续)

信用风险 (续)

2019年6月30日(未经审计)

|             | 合计                | 账面余额              | 预期信用减值损失   |                  |
|-------------|-------------------|-------------------|------------|------------------|
|             |                   |                   | 未来 12 个月内  | 整个存续期            |
| 货币资金        | 13,330,828        | 13,330,828        | -          | -                |
| 应收账款        | 4,154,941         | 4,027,787         | -          | 127,154          |
| 其他应收款       | 1,330,340         | 1,302,331         | 443        | 27,566           |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,113,025         | 2,113,025         | -          | -                |
| 其他流动资产      | 1,572             | 1,572             | -          | -                |
| 其他非流动金融资产   | 84,388            | 84,388            | -          | -                |
| 长期应收款       | <u>11,382,995</u> | <u>10,132,152</u> | <u>-</u>   | <u>1,250,843</u> |
|             | <u>32,398,089</u> | <u>30,992,083</u> | <u>443</u> | <u>1,405,563</u> |

2018年12月31日(经审计)

|            | 合计                | 未逾期未减值            | 逾期             |              |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
|            |                   |                   | 3 个月以内         | 3 个月以上       |
| 货币资金       | 11,286,279        | 11,286,279        | -              | -            |
| 应收票据及应收账款  | 2,539,463         | 2,051,593         | 483,409        | 4,461        |
| 其他应收款      | 1,121,968         | 1,121,968         | -              | -            |
| 一年内到期非流动资产 | 2,698,418         | 2,698,418         | -              | -            |
| 其他非流动资产    | 418,715           | 418,715           | -              | -            |
| 长期应收款      | <u>9,383,587</u>  | <u>9,383,587</u>  | <u>-</u>       | <u>-</u>     |
|            | <u>27,448,430</u> | <u>26,960,560</u> | <u>483,409</u> | <u>4,461</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

2. 金融工具风险 (续)

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。本集团的目标是运用银行借款和公司债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年6月30日(未经审计)

|             | 1 年以内             | 1 年至 5 年           | 5 年以上             |
|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 短期借款        | 4,306,457         | -                  | -                 |
| 应付票据及应付账款   | 1,098,390         | -                  | -                 |
| 其他应付款       | 1,991,146         | -                  | -                 |
| 其他流动负债      | 157,671           | -                  | -                 |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,150,825        | -                  | -                 |
| 长期借款        | 7,153,081         | 66,186,028         | 20,816,258        |
| 应付债券        | 4,499,017         | 73,038,866         | 30,572,616        |
| 长期应付款       | 129,363           | 1,291,191          | 990,827           |
| 其他非流动负债     | -                 | 1,172,147          | 1,711,261         |
|             | <u>36,485,950</u> | <u>141,688,232</u> | <u>54,090,962</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

2. 金融工具风险 (续)

流动性风险(续)

2018 年 12 月 31 日(经审计)

|             | 1 年以内             | 1 年至 5 年           | 5 年以上             | 合计                 |
|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 短期借款        | 4,322,261         | -                  | -                 | 4,322,261          |
| 应付票据及应付账款   | 927,180           | -                  | -                 | 927,180            |
| 其他应付款       | 2,628,380         | -                  | -                 | 2,628,380          |
| 其他流动负债      | 103,257           | -                  | -                 | 103,257            |
| 一年内到期的非流动负债 | 22,289,454        | -                  | -                 | 22,289,454         |
| 长期借款        | 1,952,316         | 74,079,290         | 22,352,823        | 98,384,429         |
| 应付债券        | 2,718,280         | 45,180,611         | 39,472,672        | 87,371,563         |
| 长期应付款       | 73,226            | 717,108            | 1,362,150         | 2,152,484          |
| 其他非流动负债     | -                 | 778,871            | 1,711,261         | 2,490,132          |
|             | <u>35,014,354</u> | <u>120,755,880</u> | <u>64,898,906</u> | <u>220,669,140</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

2. 金融工具风险 (续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债以及应收融资租赁款有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合, 本集团采用利率互换及签订利率上限合同规避该等风险。在本集团签订的利率互换合同中, 有一部分被指定为对相应债务进行套期保值并且有效。详见附注五、61。于2019年6月30日, 在考虑利率互换的影响后, 本集团约90.76% (2018年: 87.61%) 的计息借款按固定利率计息。

下表为利率变动的敏感性分析, 反映了在其他变量恒定的假设下, 利率发生可能的变动时, 将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响:

| 2019年1-6月<br>(未经审计) | 基点<br>增加/(减少) | 净损益<br>增加/(减少) | 其他综合收益<br>的税后净额<br>增加/(减少) | 股东权益合计<br>增加/(减少) |
|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| 人民币                 | 50            | (74,501)       | 90,195                     | 15,694            |
| 2018年<br>(经审计)      | 基点<br>增加/(减少) | 净损益<br>增加/(减少) | 其他综合收益<br>的税后净额<br>增加/(减少) | 股东权益合计<br>增加/(减少) |
| 人民币                 | 50            | (98,367)       | 67,874                     | (30,493)          |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

2. 金融工具风险 (续)

市场风险 (续)

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险，此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行交易所致。

下表为人民币对美元汇率变动的敏感性分析，反映了在其他变量恒定的假设下，人民币兑美元汇率发生可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

| 2019 年 1-6 月<br>(未经审计) | 美元汇率<br>增加/(减少)% | 净损益<br>增加/(减少) | 其他综合收益<br>的税后净额<br>增加/(减少) | 股东权益合计<br>增加/(减少) |
|------------------------|------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| 人民币对美元贬值               | 1%               | 51,134         | 572,142                    | 623,276           |
| 2018 年<br>(经审计)        | 美元汇率<br>增加/(减少)% | 净损益<br>增加/(减少) | 其他综合收益<br>的税后净额<br>增加/(减少) | 股东权益合计<br>增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值               | 1%               | 10,338         | 596,566                    | 606,904           |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险 (续)

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2019年6月30日止六个月期间和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债总额和资产总额的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 负债总额  | 209,952,818          | 230,725,901          |
| 资产总额  | <u>264,508,354</u>   | <u>285,818,636</u>   |
| 资产负债率 | <u>79%</u>           | <u>81%</u>           |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2019年6月30日(未经审计)

|                            | 公允价值计量使用的输入值     |                        |                         | 合计        |
|----------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
|                            | 活跃市场报价<br>(第一层次) | 重要可观察<br>输入值<br>(第二层次) | 重要不可观察<br>输入值<br>(第三层次) |           |
| 持续的公允价值计量                  |                  |                        |                         |           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益<br>的金融资产 | -                | -                      | 57,025                  | 57,025    |
| 套期工具(资产) (附注五、61)          | -                | 28,935                 | -                       | 28,935    |
| 套期工具(负债) (附注五、61)          | -                | (436,699)              | -                       | (436,699) |
|                            | -                | (407,764)              | 57,025                  | (350,739) |

2018年12月31日(经审计)

|                            | 公允价值计量使用的输入值     |                        |                         | 合计         |
|----------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|------------|
|                            | 活跃市场报价<br>(第一层次) | 重要可观察<br>输入值<br>(第二层次) | 重要不可观察<br>输入值<br>(第三层次) |            |
| 持续的公允价值计量                  |                  |                        |                         |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益<br>的金融资产 | -                | -                      | 56,930                  | 56,930     |
| 套期工具(资产) (附注五、61)          | -                | 361,785                | -                       | 361,785    |
| 套期工具(负债) (附注五、61)          | -                | ( 73,559)              | -                       | ( 73,559 ) |
|                            | -                | 288,226                | 56,930                  | 345,156    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露 (续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2019年6月30日(未经审计)

|       | 公允价值计量使用的输入值 |                    |               | 合计                 |
|-------|--------------|--------------------|---------------|--------------------|
|       | 活跃市场报价       | 重要可观察<br>输入值       | 重要不可观察<br>输入值 |                    |
|       | (第一层次)       | (第二层次)             | (第三层次)        |                    |
| 长期应收款 | -            | 12,379,606         | -             | 12,379,606         |
| 长期借款  | -            | 95,219,207         | -             | 95,219,207         |
| 应付债券  | -            | 94,888,186         | -             | 94,888,186         |
| 长期应付款 | -            | 2,115,140          | -             | 2,115,140          |
|       | <u>-</u>     | <u>204,602,139</u> | <u>-</u>      | <u>204,602,139</u> |

2018年12月31日(经审计)

|       | 公允价值计量使用的输入值 |                    |               | 合计                 |
|-------|--------------|--------------------|---------------|--------------------|
|       | 活跃市场报价       | 重要可观察<br>输入值       | 重要不可观察<br>输入值 |                    |
|       | (第一层次)       | (第二层次)             | (第三层次)        |                    |
| 长期应收款 | -            | 13,012,638         | -             | 13,012,638         |
| 长期借款  | -            | 105,408,110        | -             | 105,408,110        |
| 应付债券  | -            | 79,449,905         | -             | 79,449,905         |
| 长期应付款 | -            | 1,552,361          | -             | 1,552,361          |
|       | <u>-</u>     | <u>199,423,014</u> | <u>-</u>      | <u>199,423,014</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露 (续)

3. 公允价值估值

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较:

|       | 公允价值计量使用的输入值-重要可观察输入值    |                          |                          |                          |
|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|       | 账面价值                     |                          | 公允价值                     |                          |
|       | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) |
| 金融资产  |                          |                          |                          |                          |
| 长期应收款 | <u>12,245,177</u>        | <u>12,082,005</u>        | <u>12,379,606</u>        | <u>13,012,638</u>        |
|       |                          |                          |                          |                          |
|       | 账面价值                     |                          | 公允价值                     |                          |
|       | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) |
| 金融负债  |                          |                          |                          |                          |
| 长期借款  | 91,912,087               | 105,227,338              | 95,219,207               | 105,408,110              |
| 应付债券  | 91,650,356               | 80,627,939               | 94,888,186               | 79,449,905               |
| 长期应付款 | <u>2,177,837</u>         | <u>1,932,263</u>         | <u>2,115,140</u>         | <u>1,552,361</u>         |
|       | <u>185,740,280</u>       | <u>187,787,540</u>       | <u>192,222,533</u>       | <u>186,410,376</u>       |

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等, 因剩余期限不长, 公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值, 以在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定, 而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长短期借款、应付债券等, 采用未来现金流量折现法确定公允价值, 以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019年6月30日, 针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

本集团与多个有信用评级的交易对手订立了衍生金融工具合同。目前本集团尚未执行完毕的衍生金融工具合同主要为利率衍生合同, 主要包括利率互换合同。利率衍生合同的公允价值考虑了相关互换合同的条款, 主要采用利率曲线定价模型。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值, 主要包括即期和远期利率曲线。利率衍生合同的账面价值与公允价值相同。交易对手信用风险的变化, 对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具, 均无重大影响。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

九、公允价值的披露 (续)

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2019年6月30日(未经审计)

|                      |        |         |     |             |              |
|----------------------|--------|---------|-----|-------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产 | 57,025 | 现金流量折现法 | 23% | 飞机租赁资产未来现金流 | 1-53百<br>万美元 |
|----------------------|--------|---------|-----|-------------|--------------|

2018年(经审计)

|                        |        |         |     |             |              |
|------------------------|--------|---------|-----|-------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 56,930 | 现金流量折现法 | 23% | 飞机租赁资产未来现金流 | 1-53百<br>万美元 |
|------------------------|--------|---------|-----|-------------|--------------|

上述第三层次公允价值的变动如下：

|             | 2019 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 期/年初金额      | 56,930                    | 74,603                    |
| 本期增加        | -                         | 66,377                    |
| 计入权益的公允价值变动 | -                         | (74,222)                  |
| 本期出售        | -                         | (10,812)                  |
| 减值损失        | -                         | ( 2,257)                  |
| 外币报表折算差额    | <u>95</u>                 | <u>3,241</u>              |
| 期/年末金额      | <u>57,025</u>             | <u>56,930</u>             |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易**

**1. 母公司**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 对本公司<br>持股比例 | 对本公司<br>表决权比例 |
|-------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
|       |     |      | 人民币          |              |               |
| 海航资本  | 海口  | 投资管理 | 33,480,350千元 | 32.30%       | 32.30%        |

海航资本集团有限公司为本公司之控股股东，其母公司为海航集团有限公司。本公司的最终控制方为海南省慈善公益基金会。

**2. 子公司**

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

**3. 合营企业及联营企业**

合营企业及联营企业详见附注七、2。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

4. 其他关联方

| 公司名称                                                               | 关联方关系    |
|--------------------------------------------------------------------|----------|
| 海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)                                               | 控股股东的母公司 |
| 北京一卡通物业管理有限公司(原“北京海航太平物业管理有限公司”)(以下简称“北京一卡通”)                      | 受同一控制人控制 |
| 易航科技股份有限公司(原“海南易建科技股份有限公司”)(以下简称“易航科技”)                            | 受同一控制人控制 |
| 海航科技股份有限公司<br>(原“天津天海投资发展股份有限公司”)(以下简称“海航科技”)                      | 受同一控制人控制 |
| 湖北华宇临空仓储管理有限公司<br>(原“武汉海航地产发展有限公司”)(以下简称“湖北华宇仓储”)                  | 受同一控制人控制 |
| 长江租赁有限公司(以下简称“长江租赁”)                                               | 受同一控制人控制 |
| 北京首都航空有限公司(以下简称“首都航空”)                                             | 受同一控制人控制 |
| 天津市大通建设发展集团有限公司(以下简称“大通建设”)                                        | 受同一控制人控制 |
| 海南航空学校有限责任公司(以下简称“海南航空学校”)                                         | 受同一控制人控制 |
| 纳金融资租赁(上海)有限公司<br>(原“海冷融资租赁有限公司”)(以下简称“纳金租赁”)                      | 受同一控制人控制 |
| 渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海国际信托”)                                         | 受同一控制人控制 |
| 新疆汇通(集团)水电投资有限公司(以下简称“汇通水电”)                                       | 受同一控制人控制 |
| 天津燕山航空租赁产业股权投资合伙企业(以下简称“燕山投资”)                                     | 受同一控制人控制 |
| CWT Integrated Pvt Limited                                         | 受同一控制人控制 |
| 安途商务旅行服务有限责任公司(以下简称“安途旅行”)                                         | 受同一控制人控制 |
| 海南海航商务服务有限公司(以下简称“海航商务”)                                           | 受同一控制人控制 |
| 金鹏航空股份有限公司<br>(即 Suparna Airlines, 原“扬子江快运航空有限公司”)<br>(以下简称“金鹏航空”) | 受同一控制人控制 |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、 关联方关系及其交易 (续)

4. 其他关联方 (续)

| 公司名称                                                  | 关联方关系                           |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 海航集团北方总部(天津)有限公司<br>(以下简称“海航集团北方总部”)                  | 受同一控制人控制                        |
| 海航集团(国际)有限公司(以下简称“海航国际”)                              | 受同一控制人控制                        |
| 海航航空集团有限公司(以下简称“海航航空集团”)                              | 受同一控制人控制                        |
| 北京优联美汇门诊部有限公司(以下简称“北京优联”)                             | 受同一控制人控制                        |
| TIP Trailer Services Germany                          | 受同一控制人控制, 本报告期内不再<br>是本集团关联方    |
| 海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司(以下简称“海南绿巨人”)                         | 受同一控制人控制, 本报告期内不再<br>是本集团关联方    |
| 天津航空有限责任公司 (以下简称“天津航空”)                               | 最终控制方施加重大影响                     |
| 北京科航投资有限公司(以下简称“科航投资”)                                | 最终控制方施加重大影响                     |
| 福州航空有限责任公司 (以下简称“福州航空”)                               | 最终控制方施加重大影响                     |
| 云南祥鹏航空有限责任公司(以下简称“祥鹏航空”)                              | 最终控制方施加重大影响                     |
| 金海智造股份有限公司<br>(原“金海重工股份有限公司”)(以下简称“金海智造”)             | 最终控制方施加重大影响                     |
| 东莞御景湾酒店(以下简称“御景湾酒店”)                                  | 最终控制方施加重大影响                     |
| 大新华轮船(烟台)有限公司(以下简称“大新华轮船”)                            | 最终控制方施加重大影响                     |
| 海南航空控股股份有限公司<br>(原“海南航空股份有限公司”)(以下简称“海航控股”)           | 最终控制方施加重大影响                     |
| 上海浦发大厦置业有限公司(以下简称“浦发置业”)                              | 最终控制方施加重大影响, 本报告期<br>内不再是本集团关联方 |
| Azul Linhas Aéreas Brasileiras S/A(以下简称“Azul Linhas”) | 最终控制方施加重大影响, 本报告期<br>内不再是本集团关联方 |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十、 关联方关系及其交易 (续)

4. 其他关联方 (续)

| 公司名称                                          | 关联方关系 |
|-----------------------------------------------|-------|
| 舟山金海船业有限公司(以下简称“舟山金海”)                        | 其他关联方 |
| 浦航融资租赁有限公司(原“浦航租赁有限公司”)(以下简称“浦航租赁”)           | 其他关联方 |
| 扬子江融资租赁有限公司(原“扬子江国际租赁有限公司”)(以下简称“扬子江租赁”)      | 其他关联方 |
| Aigle Azur S.A.S. (以下简称“Aigle Azur”)          | 其他关联方 |
| 海南海航航空信息系统有限公司(以下简称“海航信息”)                    | 其他关联方 |
| 北京鲲鹏金科控股有限公司(原“聚宝金科(北京)信息科技有限公司”)(以下简称“北京鲲鹏”) | 其他关联方 |
| 海航资本(香港)控股有限公司(以下简称“海航资本香港”)                  | 其他关联方 |
| BL Capital Holdings Limited(以下简称“BL Capital”) | 其他关联方 |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

|                            | 注释  | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|----------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| 易航科技                       | 注1  | 320                 | 39                  |
| 北京一卡通                      | 注2  | 239                 | 335                 |
| 北京鲲鹏                       | 注3  | 177                 | -                   |
| 渤海人寿                       | 注4  | 44                  | 61                  |
| 北京优联                       | 注5  | 20                  | -                   |
| 安途旅行                       | 注6  | 4                   | 43                  |
| 海航商务                       | 注7  | 1                   | 52                  |
| 海航信息                       | 注8  | 1                   | -                   |
| 天航金服                       | 注9  | -                   | 2,001               |
| CWT Integrated Pvt Limited | 注10 | <u>173</u>          | <u>618</u>          |
|                            |     | <u>979</u>          | <u>3,149</u>        |

向关联方出售商品和提供劳务

|       | 注释  | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|-----|---------------------|---------------------|
| Jade  | 注11 | 2,712               | -                   |
| 御景湾酒店 | 注12 | 238                 | 1,399               |
| 海航国际  | 注13 | <u>-</u>            | <u>464</u>          |
|       |     | <u>2,950</u>        | <u>1,863</u>        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(1) 关联方商品和劳务交易 (续)**

- 注1： 2019年1-6月，易航科技为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费人民币320千元(2018年1-6月：人民币39千元)。
- 注2： 2019年1-6月，北京一卡通为本集团提供物业及会议相关服务，以协议价向本集团收取物业费及会议服务费人民币239千元(2018年1-6月：人民币335千元)。
- 注3： 2019年1-6月，北京鲲鹏为本集团提供技术服务，以协议价向本集团收取信息服务费人民币177千元。
- 注4： 2019年1-6月，渤海人寿为本集团提供保险相关服务，以协议价向本集团收取保险费人民币44千元(2018年1-6月：人民币61千元)。
- 注5： 2019年1-6月，北京优联为本集团提供2019年体检相关服务，以协议价向本集团收取2019年体检费人民币20千元。
- 注6： 2019年1-6月，安途旅行为本集团提供商旅服务相关服务，以协议价向本集团收取商旅服务费人民币4千元(2018年1-6月：人民币43千元)。
- 注7： 2019年1-6月，海航商务为本集团提供行政、人力资源相关服务，以协议价向本集团收取行政、人力资源相关服务费人民币1千元(2018年1-6月：人民币52千元)。
- 注8： 2019年1-6月，海航信息为本集团提供电信增值服务相关服务，以协议价向本集团收取电信增值服务费人民币1千元。
- 注9： 2018年1-6月，本集团通过天航金服转租赁飞机，天航金服以协议价向本集团收取服务费人民币2,001千元。
- 注10： 2019年1-6月，CWT Integrated Pvt Limited为本集团提供集装箱修理相关服务，以协议价向本集团收取服务费约人民币173千元(2018年1-6月：618千元)。
- 注11： 2019年1-6月，本集团为Jade提供服务，本集团收取服务费人民币2,712千元。
- 注12： 2019年1-6月，本集团为御景湾酒店提供咨询服务，本集团收取咨询服务费人民币238千元（2018年1-6月：1,399千元）。
- 注13： 2018年1-6月，本集团为海航国际提供租赁收入，本集团收取租赁费人民币464千元。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(2) 关联方资产托管和承包

2019年1-6月(未经审计)

|       | 注释 | 受托<br>资产类型 | 受托<br>起始日  | 受托<br>终止日  | 确认的<br>托管收益 |
|-------|----|------------|------------|------------|-------------|
| 长江租赁  | 注1 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 1,180       |
| 浦航租赁  | 注2 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 943         |
| 扬子江租赁 | 注3 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 943         |

2018年1-6月(未经审计)

|       | 注释 | 受托<br>资产类型 | 受托<br>起始日  | 受托<br>终止日  | 确认的<br>托管收益 |
|-------|----|------------|------------|------------|-------------|
| 长江租赁  | 注1 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 1,180       |
| 浦航租赁  | 注2 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 943         |
| 扬子江租赁 | 注3 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 943         |

注1： 2019年1-6月，本集团按协议价为长江租赁提供托管经营服务，交易所获得的收入为人民币1,180千元(2018年1-6月：人民币1,180千元)。

注2： 2019年1-6月，本集团按协议价为浦航租赁提供托管经营服务，交易所获得的收入为人民币943千元(2018年1-6月：人民币943千元)。

注3： 2019年1-6月，本集团按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务，交易所获得的收入为人民币943千元(2018年1-6月：人民币943千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(3) 关联方租赁

作为出租人

|                                 |      |     | 2019 年 1-6 月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------------------------------|------|-----|------------------------|---------------------|
| 租赁资产                            |      |     |                        |                     |
| 经营租赁承租方                         | 注释   | 类型  | 租赁收入                   | 租赁收入                |
| 海航控股                            | 注 1  | 飞机  | 599,317                | 401,883             |
| 天津航空                            | 注 2  | 飞机  | 18,741                 | 302,439             |
| 天航金服                            | 注 3  | 飞机  | 221,451                | 213,884             |
| 首都航空                            | 注 4  | 飞机  | 62,506                 | 139,325             |
| 海航航空集团                          | 注 5  | 飞机  | 177,326                | -                   |
| 祥鹏航空                            | 注 6  | 飞机  | 76,640                 | 72,219              |
| 长江租赁                            | 注 7  | 飞机  | 15,739                 | 14,191              |
| 福州航空                            | 注 8  | 飞机  | 14,191                 | 13,676              |
| 大新华轮船                           | 注 9  | 集装箱 | 10,255                 | 29,246              |
| Aigle Azur                      | 注 10 | 飞机  | 8,693                  | 8,316               |
| 海航科技                            | 注 11 | 集装箱 | 4,428                  | 5,134               |
| CWT Integrated Pvt Limited      | 注 12 | 集装箱 | 105                    | 130                 |
| TIP Trailer Services<br>Germany | 注 13 | 集装箱 | -                      | 588                 |
| Azul Linhas                     | 注 14 | 飞机  | -                      | 191,451             |
|                                 |      |     | <u>1,209,392</u>       | <u>1,392,482</u>    |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(3) 关联方租赁 (续)

| 融资租赁承租方 |     |                 | 2019年1-6月<br>(未经审计) |                | 2018年1-6月<br>(未经审计) |               |
|---------|-----|-----------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|
|         | 注释  | 租赁资产<br>类型      | 融资租赁<br>合同本金金额      | 租赁收入           | 融资租赁<br>合同本金金额      | 租赁收入          |
| 舟山金海    | 注15 | 船坞、码头、<br>设备及厂房 | 1,000,000           | 15,410         | 1,000,000           | 15,408        |
| 大通建设    | 注16 | 商业地产            | 312,500             | 15,299         | 312,500             | 1,316         |
| 湖北华宇仓储  | 注17 | 仓库              | 450,000             | 6,775          | 450,000             | 9,190         |
| 御景湾酒店   | 注18 | 机器设备            | 100,000             | 3,239          | 100,000             | 2,805         |
| 海南航空学校  | 注19 | 飞机              | 17,210              | 12             | 17,210              | 310           |
| 金海智造    | 注20 | 机器设备            | -                   | -              | 120,000             | 5,029         |
|         |     | 散货船、            |                     |                |                     |               |
| 浦航租赁    | 注21 | 机器设备            | 250,000             | 5,346          | 440,000             | 5,818         |
| 纳金租赁    | 注22 | 机器设备            | -                   | -              | 50,000              | 910           |
| 长江租赁    | 注23 | 飞机              | 2,490,000           | 69,935         | 1,000,000           | 18,165        |
| 扬子江租赁   | 注24 | 飞机              | 440,000             | 19,193         | -                   | -             |
| 海南绿巨人   | 注25 | 车辆设备            | -                   | -              | 25,900              | 105           |
|         |     |                 | <u>5,059,710</u>    | <u>135,209</u> | <u>3,515,610</u>    | <u>59,056</u> |

作为承租人

|       |      |            | 截至 2019 年 6 月 30 日止<br>六个月期间<br>(未经审计) | 截至 2018 年 6 月 30 日止<br>六个月期间<br>(未经审计) |
|-------|------|------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 出租方名称 | 注释   | 租赁资产<br>类型 | 租赁费                                    | 租赁费                                    |
| 皖江租赁  | 注 26 | 商业地产       | 3,718                                  | -                                      |
| 皖江租赁  | 注 27 | 飞机         | 1,550                                  | -                                      |
| 科航投资  | 注 28 | 房屋         | <u>2,868</u>                           | <u>2,755</u>                           |
|       |      |            | <u>8,136</u>                           | <u>2,755</u>                           |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(3) 关联方租赁 (续)**

- 注1: 2019年1-6月, 本集团向海航控股出租飞机, 本期确认租赁收入人民币599,317千元(2018年1-6月: 人民币401,883千元)。
- 注2: 2019年1-6月, 本集团向天津航空出租飞机, 月租金为21.05~76万美元, 本期确认租赁收入人民币18,741千元(2018年1-6月: 人民币302,439千元)。
- 注3: 2019年1-6月, 本集团向天航金服出租飞机, 本期确认租赁收入人民币221,451千元(2018年1-6月: 人民币213,884千元)。
- 注4: 2019年1-6月, 本集团向首都航空出租飞机, 月租金为35万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)~76万美元, 本期确认租赁收入人民币62,506千元(2018年1-6月: 人民币139,325千元)。
- 注5: 2019年1-6月, 本集团向海航航空集团出租飞机, 本期确认租赁收入人民币177,326千元。
- 注6: 2019年1-6月, 本集团向祥鹏航空出租飞机, 本期确认租赁收入人民币76,640千元(2018年1-6月: 人民币72,219千元)。
- 注7: 2019年1-6月, 本集团向长江租赁出租飞机, 本期确认租赁收入人民币15,739千元(2018年1-6月: 人民币14,191千元)。
- 注8: 2019年1-6月, 本集团向福州航空出租飞机, 本期确认租赁收入人民币14,191千元(2018年1-6月: 人民币13,676千元)。
- 注9: 2019年1-6月, 本集团向大新华轮船出租集装箱, 本期确认租赁收入人民币10,255千元(2018年1-6月: 人民币29,246千元)。
- 注10: 2019年1-6月, 本集团向Aigle Azur出租飞机, 本期确认租赁收入人民币8,693千元(2018年1-6月: 人民币8,316千元)。
- 注11: 2019年1-6月, 本集团向海航科技出租集装箱, 本期确认租赁收入人民币4,428千元(2018年1-6月: 人民币5,134千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(3) 关联方租赁 (续)**

注12: 2019年1-6月, 本集团向CWT Integrated Pvt Limited出租集装箱, 本期确认租赁收入人民币105千元(2018年1-6月: 人民币130千元)。

注13: 2018年1-6月, 本集团为TIP Trailer Services Germany提供集装箱租赁服务, 本期确认租赁收入人民币588千元。

注14: 2018年1-6月, 本集团为Azul Linhas提供飞机租赁服务, 本期确认租赁收入人民币191,451千元。

注15: 2019年1-6月, 本集团向舟山金海出租设备, 本期确认租赁收入人民币15,410千元(2018年1-6月: 人民币15,408千元)。

注16: 2019年1-6月, 本集团向大通建设出租商业不动产, 本期确认租赁收入人民币15,299千元(2018年1-6月: 人民币1,316千元)。

注17: 2019年1-6月, 本集团为湖北华宇仓储提供仓库租赁服务, 本期确认租赁收入人民币6,775千元(2018年1-6月: 9,190千元)。

注18: 2019年1-6月, 本集团向御景湾酒店出租机器设备, 本期确认租赁收入人民币3,239千元(2018年1-6月: 人民币2,805千元)。

注19: 2019年1-6月, 本集团为海南航空学校提供飞机租赁服务, 本期确认租赁收入人民币12千元(2018年1-6月: 人民币 310千元)。

注20: 2018年1-6月, 本集团为金海智造提供机器设备租赁服务, 确认租赁收入人民币5,029千元。

注21: 2019年1-6月, 浦航租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额250,000千元人民币, 本期确认租赁收入人民币5,346千元人民币((2018年1-6月: 人民币0元); 2018年1-6月, 本集团为浦航租赁提供机器设备租赁服务, 确认租赁收入人民币5,818千元。

注22: 2018年1-6月, 本集团为纳金租赁提供机器设备租赁服务, 确认租赁收入人民币910千元。

注23: 2019年1-6月, 长江租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额1,490,000千元人民币, 本期确认租赁收入人民币68,757千元人民币(2018年1-6月: 人民币0元); 2019年1-6月, 本集团为长江租赁提供飞机租赁服务, 确认租赁收入人民币1,178千元人民币(2018年1-6月: 人民币18,165千元人民币);

注24: 2019年1-6月, 扬子江租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额440,000千元人民币, 本期确认租赁收入人民币19,193千元人民币(2018年1-6月: 人民币0元);

注25: 2018年1-6月, 本集团为海南绿巨人提供车辆设备租赁服务, 本期确认租赁收入人民币105千元。

注26: 2019年1-6月, 本集团向皖江租赁转让租赁资产收益权, 本期发生租赁费用人民币3,718千元(2018年1-6月: 人民币0元)。

注27: 2019年1-6月, 本集团向皖江租赁租入飞机, 本期发生租赁费用人民币1,550千元(2018年1-6月: 人民币0元)。

注28: 2019年1-6月, 本集团向科航投资租入房屋, 本期发生租赁费用人民币2,868千元(2018年1-6月: 人民币2,755千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保

本集团

接受关联方担保

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|                    | 注释  | 担保金额<br>人民币  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否<br>履行完毕 |
|--------------------|-----|--------------|-------------|-------------|--------------|
| 海航资本               | 注1  | 1,000,000千元  | 2016年3月17日  | 2020年9月15日  | 否            |
| 海航资本               | 注2  | 300,000千元    | 2018年1月30日  | 2019年7月30日  | 否            |
| 海航资本               | 注3  | 450,000千元    | 2018年4月27日  | 2020年4月27日  | 否            |
| 海航资本、海航集团北方总部、长江租赁 | 注4  | 100,000千元    | 2019年6月5日   | 2020年6月4日   | 否            |
| 海航资本、长江租赁、扬子江租赁    | 注5  | 25,000千元     | 2019年6月28日  | 2020年6月19日  | 否            |
| 海航资本、海航集团北方总部、长江租赁 | 注6  | 260,000千元    | 2018年9月20日  | 2020年9月19日  | 否            |
| 长江租赁               | 注7  | 780,000千元    | 2017年4月12日  | 2020年4月11日  | 否            |
| 长江租赁               | 注8  | 500,000千元    | 2017年5月24日  | 2020年5月22日  | 否            |
| 海航资本               | 注9  | 599,032千元    | 2016年3月11日  | 2021年3月10日  | 否            |
| 海航资本               | 注10 | 85,000千元     | 2016年3月14日  | 2021年3月13日  | 否            |
| BL Capital         | 注11 | 17,500千元     | 2018年11月30日 | 2020年7月27日  | 否            |
| 海航集团               | 注14 | 人民币300,000千元 | 2018年3月28日  | 2020年5月28日  | 否            |
| 海航资本               | 注15 | 70,000千元     | 2018年9月26日  | 2021年3月20日  | 否            |
| 长江租赁               | 注16 | 美元 26,937 千元 | 2019年3月22日  | 2027年12月20日 | 否            |
| 长江租赁               | 注17 | 美元 27,109 千元 | 2019年3月22日  | 2028年1月25日  | 否            |
| 长江租赁               | 注18 | 153,180 千元   | 2019年3月22日  | 2027年12月17日 | 否            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保 (续)

本集团

接受关联方担保

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)(续)

|      | 注释  | 担保金额               | 担保起始日      | 担保到期日       | 担保是否<br>履行完毕 |
|------|-----|--------------------|------------|-------------|--------------|
|      |     | 人民币 194,722 千<br>元 |            |             | 否            |
| 长江租赁 | 注19 |                    | 2019年3月22日 | 2028年3月30日  |              |
|      |     | 人民币 211,980 千<br>元 |            |             | 否            |
| 长江租赁 | 注20 |                    | 2019年3月22日 | 2028年11月30日 |              |
|      |     | 人民币 500,600 千<br>元 |            |             | 否            |
| 长江租赁 | 注21 |                    | 2019年3月22日 | 2028年12月12日 |              |
|      |     | 人民币 229,360 千<br>元 |            |             | 否            |
| 长江租赁 | 注22 |                    | 2019年3月22日 | 2029年5月24日  |              |
|      |     | 人民币                |            |             |              |
| 海航集团 | 注23 | 2,170,000 千元       | 2019年3月15日 | 2019年11月5日  | 否            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保 (续)

本集团

接受关联方担保

2018年(经审计)

|                     | 注释  | 担保金额<br>人民币  | 担保起始日       | 担保到期日      | 担保是否<br>履行完毕 |
|---------------------|-----|--------------|-------------|------------|--------------|
| 海航资本                | 注1  | 1,000,000 千元 | 2016年3月17日  | 2019年3月15日 | 否            |
| 海航资本                | 注2  | 300,000 千元   | 2018年1月30日  | 2019年7月30日 | 否            |
| 海航资本                | 注3  | 450,000 千元   | 2018年4月27日  | 2020年4月27日 | 否            |
| 海航资本、海航集团北<br>方总部   | 注6  | 290,000 千元   | 2018年9月20日  | 2020年9月19日 | 否            |
| 长江租赁                | 注7  | 780,000 千元   | 2017年4月12日  | 2020年4月11日 | 否            |
| 长江租赁                | 注8  | 500,000 千元   | 2017年5月24日  | 2020年5月22日 | 否            |
| 海航资本                | 注9  | 648,741 千元   | 2016年3月11日  | 2021年3月10日 | 否            |
| 海航资本                | 注10 | 100,000 千元   | 2016年3月14日  | 2021年3月13日 | 否            |
| BL Capital          | 注11 | 17,500 千元    | 2018年11月30日 | 2020年7月27日 | 否            |
| 海航资本、海航集团北<br>方总部   | 注12 | 99,960 千元    | 2018年6月4日   | 2019年6月7日  | 是            |
| 海航资本、长江租赁、<br>扬子江租赁 | 注13 | 55,400 千元    | 2018年6月27日  | 2019年6月20日 | 是            |
| 海航集团                | 注14 | 300,000 千元   | 2018年3月28日  | 2020年5月28日 | 否            |
| 海航资本                | 注15 | 70,000 千元    | 2018年9月26日  | 2021年3月20日 | 否            |

提供关联方担保

截至2019年6月30日止六个月期间(未经审计)

|      | 注释   | 担保金额<br>人民币  | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否<br>履行完毕 |
|------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 海航控股 | 注 23 | 2,170,000 千元 | 2019 年 3 月 15 日 | 2019 年 11 月 5 日 | 否            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(4) 关联方担保 (续)**

- 注 1: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 1,000,000 千元 (2018 年度: 人民币 1,000,000 元)。
- 注 2: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 300,000 千元 (2018 年度: 人民币 300,000 元)。
- 注 3: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 450,000 千元 (2018 年度: 人民币 450,000 元)。
- 注 4: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司提供连带责任保证担保、海航集团北方总部为本公司提供质押担保、长江租赁为本公司提供股权担保, 担保金额为人民币 100,000 千元。
- 注 5: 2019 年 1-6 月, 海航资本、长江租赁、扬子江租赁为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 25,000 千元。
- 注 6: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司提供连带责任保证担保、海航集团北方总部为本公司提供质押担保、长江租赁为本公司提供股权担保, 担保金额为人民币 260,000 千元 (2018 年度: 人民币 290,000 元)。
- 注 7: 2019 年 1-6 月, 长江租赁为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 780,000 千元 (2018 年度: 人民币 780,000 千元)。
- 注 8: 2019 年 1-6 月, 长江租赁为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 500,000 千元 (2018 年度: 人民币 500,000 千元)。
- 注 9: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 599,032 千元 (2018 年度: 人民币 648,741 千元)。
- 注 10: 2019 年 1-6 月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 85,000 千元 (2018 年度: 人民币 100,000 千元)。
- 注 11: 2019 年 1-6 月, BL Capital 为本集团之子公司香港渤海借款提供股票质押担保, 担保金额为美元 17,500 千元 (2018 年度: 美元 17,500 千元)。
- 注 12: 2018 年度, 海航资本、海航集团北方总部为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 99,960 千元。
- 注 13: 2018 年度, 海航资本、长江租赁、扬子江租赁为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币 55,400 千元。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(4) 关联方担保 (续)**

注 14：2019 年 1-6 月，海航集团为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 300,000 千元（2018 年度：人民币 300,000 千元）。

注 15：2019 年 1-6 月，海航资本为本集团之子公司横琴租赁借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 70,000 千元（2018 年度：人民币 70,000 千元）。

注 16：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为美元 26,937 千元。

注 17：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为美元 27,109 千元。

注 18：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 153,180 千元。

注 19：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 194,722 千元。

注 20：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 211,980 千元。

注 21：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 500,600 千元。

注 22：2019 年 1-6 月，长江租赁为本集团之子公司天津渤海借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 229,360 千元。

注 23：2019 年 1-6 月，本集团之子公司天津渤海为海航控股提供股权质押担保，担保金额为人民币 2,170,000 千元。同时海航集团无条件为天津渤海上述担保提供反担保。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(5) 关联方资金拆借

资金拆入

2019年1-6月(未经审计)

| 关联方名称      | 注释  | 拆借金额         | 起始日             | 到期日       |
|------------|-----|--------------|-----------------|-----------|
|            |     | 美元           |                 |           |
| BL Capital | 注 1 | 24,524 千元    | 2019 年 1 月 18 日 | 不超过 12 个月 |
|            |     | 人民币          |                 |           |
| 海航资本       | 注 2 | 1,025,668 千元 | 2019 年 1 月 18 日 | 不超过 12 个月 |
|            |     | 人民币          |                 |           |
| 海航资本       | 注 3 | 47,145 千元    | 2019 年 5 月 16 日 | 不超过 12 个月 |

2018年1-6月(未经审计)

| 关联方名称      | 注释  | 拆借金额        | 起始日             | 到期日       |
|------------|-----|-------------|-----------------|-----------|
|            |     | 人民币         |                 |           |
| 海航资本       | 注 4 | 1,635,000千元 | 2018 年 1 月 17 日 | 不超过 12 个月 |
|            |     | 美元          |                 |           |
| BL Capital | 注 5 | 85,000千元    | 2018 年 1 月 5 日  | 不超过 12 个月 |
|            |     | 美元          |                 |           |
| BL Capital | 注 6 | 3,000千元     | 2018 年 6 月 29 日 | 不超过 12 个月 |
|            |     | 美元          |                 |           |
| 海航资本香港     | 注 7 | 500千元       | 2018 年 1 月 18 日 | 不超过 12 个月 |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**十、关联方关系及其交易 (续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易 (续)**

**(5) 关联方资金拆借 (续)**

- 注1: 2019年1-6月, 本集团从BL Capital拆入资金美元24,524千元, 年利率为0%, 截至2019年6月30日, 已偿还金额24,485千元美元。
- 注2: 2019年1-6月, 本集团从海航资本拆入资金人民币1,025,668千元, 年利率为0%, 截至2019年6月30日, 已全部偿还。
- 注3: 2019年1-6月, 本集团从海航资本拆入资金人民币47,145千元, 年利率为6%, 截至2019年6月30日, 已偿还46,145千元人民币。
- 注4: 2018年1-6月, 本集团从海航资本拆入资金人民币1,635,000千元, 年利率为5%, 截至2019年6月30日, 已全部偿还。
- 注5: 2018年1-6月, 本集团从BL Capital拆出资金美元85,000千元, 年利率为5%, 截至2019年6月30日止, 已全部偿还。
- 注6: 2018年1-6月, 本集团从BL Capital拆出资金美元3,000千元, 年利率为0%, 截至2019年6月30日止, 已全部偿还。
- 注7: 2018年1-6月, 本集团从海航资本香港拆出资金美元500千元, 年利率为5%, 截至2019年6月30日止, 已全部偿还。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(6) 关联方资产转让

|       | 注释 | 交易内容      | 截至2019年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) | 截至2018年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) |
|-------|----|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
| 浦航租赁  | 注1 | 转让租赁资产收益权 | 人民币250,000千元                     | -                                |
| 扬子江租赁 | 注2 | 转让租赁资产收益权 | 人民币440,000千元                     | -                                |
| 长江租赁  | 注3 | 转让租赁资产收益权 | 人民币400,000千元                     | -                                |

注1：2019年1-6月，浦航租赁向本集团之子公司天津渤海转让租赁资产收益权，协议转让价格为人民币250,000千元（2018年1-6月：无）。

注2：2019年1-6月，扬子江租赁向本集团之子公司天津渤海转让租赁资产收益权，协议转让价格为人民币440,000千元（2018年1-6月：无）。

注3：2019年1-6月，长江租赁向本集团之子公司天津渤海转让租赁资产收益权，协议转让价格为人民币400,000千元（2018年1-6月：无）。

(7) 其他关联交易

|          | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|----------|---------------------|---------------------|
| 董事费      | 214                 | 214                 |
| 关键管理人员薪酬 | <u>2,939</u>        | <u>3,345</u>        |
|          | <u>3,153</u>        | <u>3,559</u>        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

十、关联方关系及其交易 (续)

6. 关联方应收款项余额

|            | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------------|----------------------|
| 持有待售资产     |                      |
| 海南航空学校     | 12,059               |
| 科航投资       | 356                  |
| 浦发置业       | 423                  |
| 长江租赁       | 587,175              |
| 纳金租赁       | 21,875               |
| 浦航租赁       | <u>193,333</u>       |
|            | <u>815,221</u>       |
| <br>持有待售负债 |                      |
| 长江租赁       | 1,491                |
| 海南航空学校     | <u>5</u>             |
|            | <u>1,496</u>         |

2018年12月31日，持有待售资产和持有待售负债余额为皖江租赁的余额，2019年1月8日，本公司处置皖江租赁35.87%的股权，处置后本公司对皖江租赁的持股比例为17.78%，不再形成控制，期末不再纳入合并范围，故2019年6月30日持有待售资产和持有待售负债余额为0。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

6. 关联方应收款项余额 (续)

|                            | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 应收账款                       |                      |                      |
| 海航控股                       | 738,286              | 205,385              |
| 天津航空                       | 402,571              | 442,648              |
| 海航航空集团                     | 191,836              | -                    |
| 天航金服                       | 168,823              | -                    |
| 祥鹏航空                       | 111,919              | 31,638               |
| 首都航空                       | 103,461              | 49,992               |
| 大新华轮船                      | 42,886               | 42,863               |
| 长江租赁                       | 18,707               | 1,667                |
| 福州航空                       | 11,836               | -                    |
| 海航科技                       | 8,776                | 7,768                |
| Aigle Azur                 | 6,875                | -                    |
| Jade                       | 3,019                | 2,102                |
| 浦航租赁                       | 2,333                | 1,333                |
| 扬子江租赁                      | 2,333                | 1,333                |
| 御景湾酒店                      | 1,134                | 963                  |
| 湖北华宇仓储                     | 359                  | 872                  |
| CWT Integrated PVt Limited | <u>33</u>            | <u>19</u>            |
|                            | <u>1,815,187</u>     | <u>788,583</u>       |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

6. 关联方应收款项余额 (续)

|            | 2019年6月30日(未经审计) |                | 2018年12月31日(经审计) |          |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面余额             | 坏账准备     |
| 其他应收款      |                  |                |                  |          |
| 天航金服       | 1,180            | -              | 1,180            | -        |
| 渤海国际信托     | 3,520            | -              | 3,520            | -        |
| 科航投资       | 1,433            | 30             | 1,097            | -        |
| BL Capital | 900,000          | 24,829         | 900,000          | -        |
| 北京一卡通      | 115              | 3              | 115              | -        |
| 海航国际       | -                | -              | 78               | -        |
|            | <u>906,248</u>   | <u>24,862</u>  | <u>905,990</u>   | <u>-</u> |
| 长期应收款      |                  |                |                  |          |
| 长江租赁       | 1,572,860        | 24,505         | 1,065,000        | -        |
| 舟山金海       | 661,947          | 23,115         | 661,951          | -        |
| 金海智造       | 120,000          | 80,437         | 120,000          | -        |
| 浦航租赁       | 255,667          | 2,815          | -                | -        |
| 大通建设       | 135,237          | 824            | 119,938          | -        |
| 御景湾酒店      | 102,991          | 598            | 100,171          | -        |
| 扬子江租赁      | 460,344          | 7,172          | -                | -        |
| 湖北华宇仓储     | 190,709          | 2,780          | 206,851          | -        |
|            | <u>3,499,755</u> | <u>142,246</u> | <u>2,273,911</u> | <u>-</u> |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

7. 关联方预收及应付款项余额

|                            | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 短期借款                       |                      |                      |
| 海航资本                       | 1,000                | 549,600              |
| BL Capital                 | <u>268</u>           | <u>3,850</u>         |
|                            | <u>1,268</u>         | <u>553,450</u>       |
| 预收款项                       |                      |                      |
| 舟山金海                       | 7,277                | 7,097                |
| 首都航空                       | -                    | 10,409               |
| 天津航空                       | -                    | 3,121                |
| 祥鹏航空                       | -                    | 10,234               |
| 海航控股                       | -                    | 42,367               |
| 海航航空集团                     | -                    | 15,401               |
| 天航金服                       | <u>-</u>             | <u>40,080</u>        |
|                            | <u>7,277</u>         | <u>128,709</u>       |
| 应付账款                       |                      |                      |
| CWT Integrated Pvt Limited | <u>65</u>            | <u>15</u>            |
|                            | <u>65</u>            | <u>15</u>            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易 (续)

7. 关联方预收及应付款项余额 (续)

|        | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款  |                      |                      |
| 天航金服   | 42,250               | 42,250               |
| 渤海国际信托 | 12,234               | 835                  |
| 皖江租赁   | 3,472                | -                    |
| 天津航空   | 3,308                | 3,302                |
| 金鹏航空   | 2,750                | 2,745                |
| 汇通水电   | 1,663                | 1,663                |
| 科航投资   | 1,061                | -                    |
| 海航资本   | 151                  | -                    |
| 燕山投资   | -                    | 463,005              |
| 易航科技   | -                    | 278                  |
|        | <u>66,889</u>        | <u>514,078</u>       |
| 长期应付款  |                      |                      |
| 湖北华宇仓储 | 18,000               | 18,000               |
| 皖江租赁   | 289,006              | -                    |
| 金海智造   | <u>3,000</u>         | <u>3,000</u>         |
|        | <u>310,006</u>       | <u>21,000</u>        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十、 关联方关系及其交易 (续)

7. 关联方预收及应付款项余额 (续)

|            | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------------|----------------------|----------------------|
| 长期借款       |                      |                      |
| 渤海国际信托     | <u>252,000</u>       | <u>252,000</u>       |
| 其他非流动负债    |                      |                      |
| 海航控股       | 447,490              | 367,301              |
| 天航金服       | 247,242              | 246,828              |
| 海航航空集团     | 127,920              | 74,574               |
| 祥鹏航空       | 111,819              | 101,283              |
| 首都航空       | 101,435              | 115,505              |
| Aigle Azur | 62,977               | 49,122               |
| 天津航空       | 122,339              | 122,279              |
| 福州航空       | 7,425                | 7,412                |
| 长江租赁       | <u>6,475</u>         | <u>6,464</u>         |
|            | <u>1,235,122</u>     | <u>1,090,768</u>     |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

|          | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年6月30日<br>(未经审计) |
|----------|----------------------|----------------------|
| 资本承诺(注1) | 153,528,920          | 139,581,377          |

注1: 截至2019年6月30日, 本集团计划购买393架飞机, 合同金额共计美元22,249,395千元(约合人民币152,957,923千元), 预计于2019年7月开始交付; 购买集装箱及其他固定资产, 合同金额共计美元83,058千元(约合人民币570,997千元)。

### 2. 或有事项

本集团业务拓展至全球性, 会受到不同国家及地区的司法管辖。在目前的税收环境下, 伴随着国际经合组织倡导的“基础侵蚀及利润转移”的发展和税法革新, 以及英国政府在 2017 年启动的“反混合错配条例”, 我们不能确保纳税结构与所纳税额不会受到所在国家及地区税务机关的质疑。如果税务机关质疑本集团的税务状况或应纳税额, 则会导致应缴税金、应付利息, 甚至应支付的罚款的增加, 从而影响未来的财务状况。在集团范围内, 对于所得税拨备的确认要求重大会计判断和估计。集团依据现有信息和最佳判断和估计确认所得税拨备。

## 十二、资产负债表日后事项

2019 年 7 月 5 日, 渤海租赁召开 2019 年第二次临时董事会, 审议通过了《关于授权公司子公司内部股权结构调整的议案》, 拟通过渤海租赁子公司 Global Aviation Leasing Co., Ltd (以下简称“GAL”) 新设全资子公司 Global Aircraft Leasing Co., Ltd (以下简称“GALC”), 而后, GAL 将其持有的 Avolon Holdings Limited (以下简称“Avolon”) 70%股权以增资方式注入 GALC。注入完成后, GAL 持有 GALC 100%股权, GALC 持有 Avolon 70%股权。截至本财务报告披露日, 公司已完成了 GALC 的设立及内部股权结构调整工作。

2019 年 7 月 31 日, 渤海租赁发布《2019 年度非公开发行优先股股票预案》, 本次非公开发行优先股的种类为附单次跳息安排的固定股息率、不累积、不参与、不设回售条款、不可转换的优先股。本次优先股将采取向不超过 200 名的符合《优先股试点管理办法》和其他法律法规规定的合格投资者非公开发行的方式, 拟发行的优先股数量不超过 5,000 万股(含 5,000 万股), 募集资金总额不超过 500,000 万元(含 500,000 万元)。

2019年7月31日(纽约时间), GALC 与 Wilmington Savings Fund Society, FSB(以下简称“Wilmington Fund”) 及相关方签署了《INDENTURE》(票据融资协议), Wilmington Fund 作为受托人, GALC 作为票据发行人共发行了 15.5 亿美元的票据(Senior PIK Toggle Notes), 发行利率为 6.5%, 每半年付息一次, 票据到期日为 2024 年 9 月 15 日。票据存续期间, GALC 有权选择在上述票据融资协议项下增发新票据用于支付应支付的票据利息, 如选择以增发票据方式支付利息, 则票据利率上调为 7.25%。上述票据募集资金主要用于偿还公司境外子公司有息负债及企业一般用途。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 企业年金计划

本公司、天津渤海的企业年金均统一交由海航集团进行管理，海航集团企业年金理事会作为受托人，工商银行海南省分行作为托管人，由第三方基金公司、交易所等对年金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为员工本人上年度12月份工资标准，缴费比例为公司及个人各负担8.33%。本公司、天津渤海的当期未发生年金缴费金额（2018年1-6月：人民币198千元），期末无应付未付金额（2018年6月30日：无）。

#### 2. 分部报告

##### 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下3个报告分部：

- (1) 融资租赁分部主要指以提供融资租赁服务为主业的业务单元；
- (2) 经营租赁分部主要指以提供经营租赁服务为主业的业务单元；
- (3) 其他分部主要指以提供除融资租赁以及经营租赁以外服务为主业的业务单元；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以营业利润为基础进行评价。本集团在核算分部财务信息时所采用的会计政策与合并财务报表的会计政策一致。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十三、其他重要事项 (续)

2. 分部报告 (续)

2019 年 1-6 月(未经审计)

|         | 融资租赁       | 经营租赁        | 其他          | 抵销            | 合计          |
|---------|------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 对外交易收入  | 401,255    | 18,521,839  | 3,066       | -             | 18,926,160  |
| 利息收入    | 24,696     | 111,431     | 680         | ( 13,296)     | 123,511     |
| 利息费用    | 51,182     | 3,639,501   | 849,951     | ( 13,296)     | 4,527,338   |
| 资产减值损失  | -          | 153,760     | -           | -             | 153,760     |
| 信用减值损失  | 19,196     | 76,686      | 269         | -             | 96,151      |
| 折旧和摊销费用 | 14,884     | 4,591,713   | 385         | -             | 4,606,982   |
| 所得税费用   | 329,635    | 166,599     | -           | -             | 496,234     |
| 利润总额    | 1,308,083  | 2,767,771   | ( 636,142)  | ( 325,922)    | 3,113,790   |
| 资产总额    | 45,250,222 | 248,541,523 | 118,349,137 | (147,632,528) | 264,508,354 |
| 负债总额    | 21,592,660 | 183,388,232 | 25,487,536  | ( 20,515,610) | 209,952,818 |

2018 年 1-6 月(未经审计)

|         | 融资租赁       | 经营租赁        | 其他         | 抵销            | 合计          |
|---------|------------|-------------|------------|---------------|-------------|
| 对外交易收入  | 1,709,445  | 18,157,794  | 3,066      | -             | 19,870,305  |
| 内部交易收入  | 7,208      | -           | -          | ( 7,208)      | -           |
| 利息收入    | 84,058     | 127,473     | 72,460     | ( 86,991)     | 197,000     |
| 利息费用    | 213,800    | 3,256,521   | 1,139,654  | ( 60,960)     | 4,549,015   |
| 资产减值损失  | 307,935    | 75,774      | -          | -             | 383,709     |
| 折旧和摊销费用 | 42,096     | 4,404,565   | 389        | -             | 4,447,050   |
| 所得税费用   | 11,797     | 227,231     | -          | -             | 239,028     |
| 利润总额    | 238,007    | 2,894,069   | 372,218    | ( 1,870,304)  | 1,633,990   |
| 资产总额    | 81,323,413 | 239,591,304 | 99,225,371 | (127,896,857) | 292,243,231 |
| 负债总额    | 51,443,816 | 179,534,925 | 46,624,758 | ( 22,396,647) | 255,206,852 |

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

十三、其他重要事项 (续)

2. 分部报告 (续)

其他信息

产品和劳务信息

| 对外交易收入  | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 融资租赁收入  | 462,624             | 1,892,921           |
| 经营租赁收入  | 11,411,445          | 11,057,139          |
| 集装箱销售收入 | 300,640             | 382,684             |
| 飞机销售收入  | 6,587,309           | 6,400,876           |
| 其他      | <u>164,142</u>      | <u>136,685</u>      |
|         | <u>18,926,160</u>   | <u>19,870,305</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十三、其他重要事项 (续)

2. 分部报告 (续)

其他信息 (续)

地理信息

| 对外交易收入  | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|---------------------|
| 中国大陆    | 2,285,230           | 3,446,230           |
| 其他国家或地区 | <u>16,640,930</u>   | <u>16,424,075</u>   |
|         | <u>18,926,160</u>   | <u>19,870,305</u>   |

对外交易收入归属于客户所处区域。

|         | 截至2019年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) | 截至2018年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| 非流动资产总额 |                                  |                                  |
| 中国大陆    | 17,194,525                       | 16,339,385                       |
| 其他国家或地区 | <u>185,969,499</u>               | <u>190,534,110</u>               |
|         | <u>203,164,024</u>               | <u>206,873,495</u>               |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

2019年1-6月，营业收入人民币1,112,519千元(2018年1-6月：人民币3,541,241千元)来自于Avolon对某一个客户的收入，占本集团收入约6%(2018年1-6月：15%)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十三、其他重要事项 (续)

3. 租赁

作为出租人：

融资租赁：

于2019年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币3,513,720元(2018年12月31日：人民币3,831,687千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

| 剩余租赁期       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年)   | 4,312,638            | 3,812,684            |
| 1至2年以内(含2年) | 2,441,438            | 2,395,472            |
| 2至3年以内(含3年) | 1,914,400            | 2,353,631            |
| 3年以上        | <u>5,368,380</u>     | <u>6,530,240</u>     |
|             | <u>14,036,856</u>    | <u>15,092,027</u>    |

经营租赁：

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

| 剩余租赁期       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年)   | 19,602,880           | 19,568,153           |
| 1至2年以内(含2年) | 17,686,416           | 17,767,519           |
| 2至3年以内(含3年) | 15,724,977           | 15,766,696           |
| 3年以上        | <u>69,631,823</u>    | <u>66,951,499</u>    |
|             | <u>122,646,096</u>   | <u>120,053,867</u>   |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

十三、其他重要事项 (续)

3. 租赁 (续)

作为承租人：

重大经营租赁：

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年)   | 41,756               | 36,657               |
| 1至2年以内(含2年) | 54,643               | 39,293               |
| 2至3年以内(含3年) | 59,411               | 40,864               |
| 3年以上        | <u>874,498</u>       | <u>893,565</u>       |
|             | <u>1,030,308</u>     | <u>1,010,379</u>     |

4. 比较数据

若干比较数据已经重分类重述，以符合本期间的列报口径。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

|       | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应收利息  | -                    | 286,952              |
| 应收股利  | -                    | 660,000              |
| 其他应收款 | <u>10,997,788</u>    | <u>8,965,414</u>     |
|       | <u>10,997,788</u>    | <u>9,912,366</u>     |

应收利息

|                  | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 资金拆借、委托贷款及银行定存利息 | <u>-</u>             | <u>286,952</u>       |

应收股利

|      | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|------|----------------------|----------------------|
| 天津渤海 | <u>-</u>             | <u>660,000</u>       |

其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

|             | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内        | 10,982,798           | 8,948,518            |
| 1-2年        | 3,012                | 16,896               |
| 2-3年        | <u>12,800</u>        | <u>-</u>             |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>( 822 )</u>       | <u>-</u>             |
|             | <u>10,997,788</u>    | <u>8,965,414</u>     |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款 (续)

其他应收款 (续)

于2019年6月30日(未经审计), 重要其他应收款余额如下:

|      | 年末金额              | 占其他应收款<br>余额合计数的比例(%) | 性质    | 账龄    |
|------|-------------------|-----------------------|-------|-------|
| 天津渤海 | <u>10,968,826</u> | <u>99.74%</u>         | 内部往来款 | 1 年以内 |

于2018年12月31日(经审计), 重要其他应收款余额如下:

|      | 年末金额             | 占其他应收款<br>余额合计数的比例(%) | 性质    | 账龄    |
|------|------------------|-----------------------|-------|-------|
| 天津渤海 | <u>8,729,942</u> | <u>97.00%</u>         | 内部往来款 | 1 年以内 |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

2. 持有待售资产

|        | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|--------|----------------------|----------------------|
| 拟出售的证券 | <u>—</u>             | <u>303,705</u>       |

3. 长期股权投资

|             | 2019年6月30日<br>(未经审计) | 2018年12月31日<br>(经审计) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 长期股权投资      |                      |                      |
| 按成本法核算的股权投资 |                      |                      |
| - 子公司       | 22,350,504           | 22,350,504           |
| 按权益法核算的股权投资 |                      |                      |
| - 联营企业      | <u>2,470,348</u>     | <u>2,435,551</u>     |
|             | <u>24,820,852</u>    | <u>24,786,055</u>    |

本公司于2019年6月30日的长期股权投资为对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿的投资。本年不存在重大的由于被投资单位经营状况变化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且不存在这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故不需要计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资的变现由于长期借款及短期借款对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿投资的股权质押存在限制，请参考附注五、21及30。

(i) 按成本法核算的股权投资：

| 被投资企业<br>名称： | 被投资企业<br>经营期限 | 2019年<br>6月30日的<br>注册资本/股本<br>人民币 | 2019年<br>6月30日<br>所占权益 | 实际投入金额            |            |                          |
|--------------|---------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------|------------|--------------------------|
|              |               |                                   |                        | 2019年<br>1月1日     | 本期<br>成本变动 | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) |
| 天津渤海         | 50年           | 22,100,850千元                      | 100%                   | <u>22,350,504</u> | <u>—</u>   | <u>22,350,504</u>        |

  

| 被投资企业<br>名称： | 被投资企业<br>经营期限 | 2018年<br>12月31日的<br>注册资本/股本<br>人民币 | 2018年<br>12月31日<br>所占权益 | 实际投入金额            |            |                          |
|--------------|---------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------|
|              |               |                                    |                         | 2018年<br>1月1日     | 本年<br>成本变动 | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) |
| 天津渤海         | 50年           | 22,100,850千元                       | 100%                    | <u>22,350,504</u> | <u>—</u>   | <u>22,350,504</u>        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

3. 长期股权投资 (续)

(ii) 按权益法核算的股权投资：

| 被投资企业名称: | 被投资企业<br>经营期限 | 2019年<br>6月30日的<br>注册资本/股本<br>人民币 | 2019年<br>6月30日<br>所占权益 | 2019年<br>1月1日    | 本期变动          | 2019年<br>6月30日<br>(未经审计) |
|----------|---------------|-----------------------------------|------------------------|------------------|---------------|--------------------------|
| 渤海人寿     | 50年           | 13,000,000千元                      | 20%                    | <u>2,435,551</u> | <u>34,797</u> | <u>2,470,348</u>         |

| 被投资企业名称: | 被投资企业<br>经营期限 | 2018年<br>12月31日的<br>注册资本/股本<br>人民币 | 2018年<br>12月31日<br>所占权益 | 2018年<br>1月1日    | 本年变动             | 2018年<br>12月31日<br>(经审计) |
|----------|---------------|------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 渤海人寿     | 50年           | 13,000,000千元                       | 20%                     | <u>2,646,638</u> | <u>(211,087)</u> | <u>2,435,551</u>         |

4. 营业收入

|       | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|---------------------|---------------------|
| 托管费收入 | <u>3,066</u>        | <u>3,066</u>        |

5. 财务费用

|             | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出        | 324,219             | 364,623             |
| 减：利息收入      | 236                 | 72,423              |
| 汇兑净损失/(收益)额 | 3,419               | ( 246 )             |
| 金融机构手续费     | <u>32</u>           | <u>78</u>           |
|             | <u>327,434</u>      | <u>292,032</u>      |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

6. 投资收益

|                                             | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 渤海人寿股权投资损失                                  | (82,784)            | (63,402)            |
| 套期工具及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益 | <u>326,980</u>      | <u>-</u>            |
|                                             | <u>244,196</u>      | <u>(63,402)</u>     |

7. 本公司与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

|       | 注释 | 2019年1-6月<br>(未经审计) | 2018年1-6月<br>(未经审计) |
|-------|----|---------------------|---------------------|
| 北京一卡通 | 注1 | 236                 | 263                 |
| 安途旅行  | 注2 | 4                   | 37                  |
| 渤海人寿  | 注3 | 44                  | 61                  |
| 海航商务  | 注4 | 1                   | 52                  |
| 易航科技  | 注5 | 296                 | -                   |
| 海航信息  | 注6 | 1                   | -                   |
| 北京优联  | 注7 | 20                  | -                   |
| 北京鲲鹏  | 注8 | <u>177</u>          | <u>-</u>            |
|       |    | <u>779</u>          | <u>413</u>          |

注1：2019年1-6月，北京一卡通为本公司提供物业及有偿服务，以协议价向本公司收取物业及会议服务费人民币236千元(2018年1-6月：人民币263千元)。

注2：2019年1-6月，安途旅行为本公司提供商旅服务，以协议价向本公司收取科技信息服务费人民币4千元(2018年1-6月：人民币37千元)。

注3：2019年1-6月，渤海人寿为本公司提供保险服务，以协议价向本公司收取财务保险服务费人民币44千元(2018年1-6月：人民币61千元)。

注4：2019年1-6月，海航商务为本公司提供科技信息相关服务，以协议价向本公司收取科技信息服务费人民币1千元(2018年1-6月：人民币52千元)。

注5：2019年1-6月，易航科技为本公司提供科技信息相关服务收取人民币296千元。

注6：2019年1-6月，海航信息为本公司提供电信增值服务相关服务，以协议价向本公司收取电信增值服务费人民币1千元。

注7：2019年1-6月，北京优联为本公司提供2019年体检相关服务，以协议价向本公司收取2019年体检费人民币20千元。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(1) 关联方商品和劳务交易 (续)

注8: 2019年1-6月, 北京鲲鹏为本公司提供技术服务, 以协议价向本公司收取技术服务费收取人民币177千元。

(2) 关联方资产托管和承包

2019年1-6月(未经审计)

|       | 注释 | 受托<br>资产类型 | 受托<br>起始日  | 受托<br>终止日  | 确认的<br>托管收益 |
|-------|----|------------|------------|------------|-------------|
| 长江租赁  | 注1 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 1,180       |
| 浦航租赁  | 注2 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 943         |
| 扬子江租赁 | 注3 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2020年5月20日 | 943         |

2018年1-6月(未经审计)

|       | 注释 | 受托<br>资产类型 | 受托<br>起始日  | 受托<br>终止日  | 确认的<br>托管收益 |
|-------|----|------------|------------|------------|-------------|
| 长江租赁  | 注1 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 1,180       |
| 浦航租赁  | 注2 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 943         |
| 扬子江租赁 | 注3 | 托管经营       | 2015年5月21日 | 2019年5月20日 | 943         |

注1: 2019年1-6月, 本公司按协议价为长江租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的收入为人民币1,180千元(2018年1-6月: 人民币1,180千元)。

注2: 2019年1-6月, 本公司按协议价为浦航租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的收入为人民币943千元(2018年1-6月: 人民币943千元)。

注3: 2019年1-6月, 本公司按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的收入为人民币943千元(2018年1-6月: 人民币943千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(3) 关联方租赁

作为承租人

| 经营租赁出租方 | 注释 | 租赁资产<br>类型 | 截至2019年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) | 截至2018年6月30日止<br>六个月期间<br>(未经审计) |
|---------|----|------------|----------------------------------|----------------------------------|
|         |    |            | 租赁费                              | 租赁费                              |
| 科航投资    | 注1 | 房屋         | <u>2,122</u>                     | <u>2,122</u>                     |

注1: 2019年1-6月, 本公司向科航投资租入房屋, 根据租赁合同发生租赁费用人民币2,122千元(2018年1-6月: 人民币2,122千元)。

(4) 关联方担保

接受关联方担保

2019年6月30日(未经审计)

| 提供担保方           | 注释  | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否履行<br>完毕 |
|-----------------|-----|----------------|------------|------------|--------------|
| 海航资本            | 注1  | 人民币1,000,000千元 | 2016年3月17日 | 2020年9月15日 | 否            |
| 海航资本            | 注2  | 人民币300,000千元   | 2018年1月30日 | 2019年7月30日 | 否            |
| 海航资本            | 注3  | 人民币450,000千元   | 2018年4月27日 | 2020年4月27日 | 否            |
| 海航资本、海航集团北方总部   | 注4  | 人民币100,000千元   | 2019年6月5日  | 2020年6月4日  | 否            |
| 海航资本、长江租赁、扬子江租赁 | 注5  | 人民币25,000千元    | 2019年6月28日 | 2020年6月19日 | 否            |
| 海航资本、海航集团北方总部   | 注6  | 人民币260,000千元   | 2018年9月20日 | 2020年9月19日 | 否            |
| 长江租赁            | 注7  | 人民币780,000千元   | 2017年4月12日 | 2020年4月11日 | 否            |
| 长江租赁            | 注8  | 人民币500,000千元   | 2017年5月24日 | 2020年5月22日 | 否            |
| 海航资本            | 注9  | 人民币599,032千元   | 2016年3月11日 | 2021年3月10日 | 否            |
| 海航资本            | 注10 | 人民币85,000千元    | 2016年3月14日 | 2021年3月13日 | 否            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保(续)

2018 年(经审计)

| 提供担保方           | 注释  | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否履行完毕 |
|-----------------|-----|----------------|------------|------------|----------|
| 海航资本            | 注1  | 人民币1,000,000千元 | 2016年3月17日 | 2020年9月15日 | 否        |
| 海航资本            | 注2  | 人民币300,000千元   | 2018年1月30日 | 2019年7月30日 | 否        |
| 海航资本            | 注3  | 人民币450,000千元   | 2018年4月27日 | 2020年4月27日 | 否        |
| 海航资本、海航集团北方总部   | 注4  | 人民币99,960千元    | 2018年6月4日  | 2019年6月7日  | 是        |
| 海航资本、长江租赁、扬子江租赁 | 注5  | 人民币55,400千元    | 2018年6月27日 | 2019年6月20日 | 是        |
| 海航资本、海航集团北方总部   | 注6  | 人民币290,000千元   | 2018年9月20日 | 2020年9月19日 | 否        |
| 长江租赁            | 注7  | 人民币780,000千元   | 2017年4月12日 | 2020年4月11日 | 否        |
| 长江租赁            | 注8  | 人民币500,000千元   | 2017年5月24日 | 2020年5月22日 | 否        |
| 海航资本            | 注9  | 人民币648,741千元   | 2016年3月11日 | 2021年3月10日 | 否        |
| 海航资本            | 注10 | 人民币100,000千元   | 2016年3月14日 | 2021年3月13日 | 否        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**十四、公司财务报表主要项目注释 (续)**

**7. 本公司与关联方的主要交易 (续)**

**(4) 关联方担保 (续)**

接受关联方担保 (续)

- 注1: 2019年1-6月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币1,000,000千元(2018年度: 人民币1,000,000千元)。
- 注2: 2019年1-6月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币300,000千元(2018年度: 人民币300,000千元)。
- 注3: 2019年1-6月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币450,000千元(2018年度: 人民币450,000千元)。
- 注4: 2019年1-6月, 海航资本、海航集团北方总部为本公司借款提供连带责任保证担保、海航集团北方总部为本公司借款提供质押担保, 担保金额共计人民币100,000千元(2018年度: 人民币99,960千元)。
- 注5: 2019年1-6月, 海航资本、长江租赁、扬子江租赁、为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币25,000千元(2018年度: 人民币55,400千元)。
- 注6: 2019年1-6月, 海航资本、海航集团北方总部为本公司借款提供连带责任保证担保、海航集团北方总部为本公司借款提供股权质押担保, 担保金额共计人民币260,000千元(2018年度: 人民币290,000千元)。
- 注7: 2019年1-6月, 长江租赁为本公司提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币780,000千元(2018年度: 人民币780,000千元)。
- 注8: 2019年1-6月, 长江租赁为本公司提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币500,000千元(2018年度: 人民币500,000千元)。
- 注9: 2019年1-6月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币599,032千元(2018年度: 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币648,741千元)。
- 注10: 2019年1-6月, 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币85,000千元(2018年度: 海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保, 担保金额为人民币100,000千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保 (续)

为关联方提供担保

2019年6月30日(未经审计)

| 被担保方       | 注释  | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日                | 担保是否履行完毕 |
|------------|-----|----------------|-------------|----------------------|----------|
| GSCL       | 注1  | 美元230,000千元    | 2015年1月14日  | 2020年7月14日           | 否        |
| 天津渤海       | 注2  | 人民币700,000千元   | 2016年3月17日  | 2020年9月15日           | 否        |
| 天津渤海       | 注3  | 人民币1,800,000千元 | 2016年8月4日   | 2019年12月2日           | 否        |
| 天津渤海       | 注4  | 人民币180,000千元   | 2018年9月26日  | 2022年9月25日           | 否        |
| 天津渤海       | 注5  | 人民币92,025千元    | 2018年10月15日 | 2027/3/1或《股份转让协议》终止  | 否        |
| 天津渤海       | 注6  | 人民币170,000千元   | 2018年10月15日 | 2022/4/11或《股份转让协议》终止 | 否        |
| 天津渤海       | 注7  | 人民币25,000千元    | 2018年10月15日 | 2020/3/20或《股份转让协议》终止 | 否        |
| 天津渤海       | 注8  | 人民币200,000千元   | 2018年9月29日  | 2019年10月8日           | 否        |
| 天津渤海       | 注9  | 人民币450,000千元   | 2018年12月19日 | 2019年12月18日          | 否        |
| 国际航空<br>租赁 | 注13 | 美元800,000千元    | 2018年3月22日  | 2023年3月22日           | 否        |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(4) 关联方担保 (续)

为关联方提供担保

2018 年(经审计)

| 被担保方   | 注释  | 担保金额<br>美元     | 担保起始日       | 担保到期日                 | 担保是否<br>履行完毕 |
|--------|-----|----------------|-------------|-----------------------|--------------|
| GSCL   | 注1  | 267,500千元      | 2015年1月14日  | 2020年7月14日            | 否            |
| 天津渤海   | 注2  | 人民币700,000千元   | 2016年3月17日  | 2020年9月15日            | 否            |
| 天津渤海   | 注3  | 人民币1,800,000千元 | 2016年8月4日   | 2019年12月2日            | 否            |
| 天津渤海   | 注4  | 人民币180,000千元   | 2018年9月26日  | 2022年9月25日            | 否            |
| 天津渤海   | 注5  | 人民币94,901千元    | 2018年10月15日 | 2027年3月1日或《股份转让协议》终止  | 否            |
| 天津渤海   | 注6  | 人民币255,000千元   | 2018年10月15日 | 2022年4月11日或《股份转让协议》终止 | 否            |
| 天津渤海   | 注7  | 人民币50,000千元    | 2018年10月15日 | 2020年3月20日或《股份转让协议》终止 | 否            |
| 天津渤海   | 注8  | 人民币200,000千元   | 2018年9月29日  | 2019年10月8日            | 否            |
| 天津渤海   | 注9  | 人民币450,000千元   | 2018年12月19日 | 2019年12月18日           | 否            |
| 天津渤海   | 注10 | 人民币345,000千元   | 2017年11月30日 | 2019年1月31日            | 是            |
| 天津渤海   | 注11 | 人民币1,490,935千元 | 2018年10月15日 | 股权交割日或《股份转让协议》终止      | 是            |
| 国际航空租赁 | 注12 | 美元300,000千元    | 2018年9月7日   | 2019年6月3日             | 是            |
| 国际航空租赁 | 注13 | 美元800,000千元    | 2018年3月22日  | 2023年3月22日            | 否            |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

**十四、 公司财务报表主要项目注释 (续)**

**7. 本公司与关联方的主要交易 (续)**

**(4) 关联方担保 (续)**

为关联方提供担保 (续)

- 注1: 2019年1-6月，本公司无偿为GSCL的借款提供担保，担保金额为美元230,000千元（2018年：美元267,500元）。
- 注2: 2019年1-6月，本公司无偿为天津渤海的借款提供担保，担保金额为人民币700,000元（2018年：人民币700,000元）。
- 注3: 2019年1-6月，本公司无偿为天津渤海的借款提供担保，担保金额为人民币1,800,000千元（2018年度：人民币1,800,000千元）。
- 注4: 2019年1-6月，本公司无偿为天津渤海的借款提供担保，担保金额为人民币180,000千元（2018年度：人民币180,000千元）。
- 注5: 2019年1-6月，本公司无偿为就天津渤海向租赁权益受让人皖江租赁支付租赁收益提供担保，担保金额为人民币92,025千元(2018年度：人民币94,901千元)。
- 注6: 2019年1-6月，本公司无偿为就天津渤海向租赁权益受让人皖江租赁支付租赁收益提供担保，担保金额为人民币170,000千元(2018年度：人民币255,000千元)。
- 注7: 2019年1-6月，本公司无偿为就天津渤海向租赁权益受让人皖江租赁支付租赁收益提供担保，担保金额为人民币25,000千元(2018年度：人民币50,000千元)。
- 注8: 2019年1-6月，本公司无偿为天津渤海的长期应付款提供担保，担保金额为人民币200,000千元（2018年度：人民币200,000千元）。
- 注9: 2019年1-6月，本公司无偿为天津渤海的借款提供担保，担保金额为人民币450,000千元(2018年度：人民币450,000千元)。
- 注10: 2018年，本公司无偿为天津渤海的借款提供担保，担保金额为人民币345,000千元。
- 注11: 2018年，本公司无偿为就《股权转让协议》项下天津渤海对交控集团支付的首期及第二期股权转让款在保证期间的安全、合规使用及款项返还(如需)提供担保，担保金额为人民币1,490,935千元。
- 注12: 2018年，本公司无偿为国际航空租赁的借款提供担保，担保金额为美元300,000千元。
- 注13: 2019年，本公司无偿为国际航空租赁的借款提供担保，担保金额为美元800,000千元(2018年度：美元800,000千元)。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十四、 公司财务报表主要项目注释 (续)

7. 本公司与关联方的主要交易 (续)

(5) 委托贷款

|      |     | 金额        | 起始日         | 到期日        |
|------|-----|-----------|-------------|------------|
| 天津渤海 | 注 1 | 2,030,000 | 2013年10月16日 | 2018年8月10日 |
| 天津渤海 | 注 1 | 1,470,000 | 2014年2月18日  | 2018年8月10日 |

注1: 自2013年, 本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元和人民币1,470,000千元的委托贷款, 年利率均为6.4%。截至2018年12月31日, 天津渤海已累计偿还委托贷款人民币3,500,000千元。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表附注(续)  
截至2019年6月30日止六个月期间  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十四、 公司财务报表主要项目注释 (续)

8. 本公司与关联方的往来款项余额

|        | 2019 年 6 月 30 日<br>(未经审计) |           | 2018 年 12 月 31 日<br>(经审计) |          |
|--------|---------------------------|-----------|---------------------------|----------|
|        | 账面余额                      | 坏账准备      | 账面余额                      | 坏账准备     |
| 应收账款   |                           |           |                           |          |
| 长江租赁   | 2,917                     | -         | 1,667                     | -        |
| 浦航租赁   | 2,333                     | -         | 1,333                     | -        |
| 扬子江租赁  | <u>2,333</u>              | <u>-</u>  | <u>1,333</u>              | <u>-</u> |
|        | <u>7,583</u>              | <u>-</u>  | <u>4,333</u>              | <u>-</u> |
| 其他应收款  |                           |           |                           |          |
| 北京一卡通  | 115                       | 3         | 115                       | -        |
| 科航投资   | 1,096                     | 30        | 1,096                     | -        |
| 天津渤海   | 10,968,826                | -         | 9,676,894                 | -        |
| 香港渤海   | <u>-</u>                  | <u>-</u>  | <u>215,448</u>            | <u>-</u> |
|        | <u>10,970,037</u>         | <u>33</u> | <u>9,893,553</u>          | <u>-</u> |
| 其他应付款  |                           |           |                           |          |
| 汇通水电   | 1,663                     |           | 1,663                     |          |
| 科航投资   | 1,061                     |           | -                         |          |
| 易航科技   | -                         |           | 278                       |          |
| 香港航空租赁 | 6                         |           | 6                         |          |
| GSCL   | 1,485                     |           | 2,708                     |          |
| 香港渤海   | <u>875,480</u>            |           | <u>-</u>                  |          |
|        | <u>879,695</u>            |           | <u>4,655</u>              |          |

渤海租赁股份有限公司  
财务报表补充资料  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

一、非经常性损益明细表

|                                                                                              | 截至2019年6月30日<br>止六个月期间<br>(未经审计) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 非流动资产处置收益                                                                                    | 905,076                          |
| 计入当期损益的政府补助(附注五、46)                                                                          | 61,125                           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 303,296                          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                          | 12,010                           |
| 营业外收入和支出                                                                                     | ( 2,521)                         |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                 | 3,066                            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                            | —                                |
| 所得税影响数                                                                                       | (316,562)                        |
| 少数股东权益影响数(税后)                                                                                | 6,133                            |
|                                                                                              | <u>971,623</u>                   |

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43 号)的规定执行。

渤海租赁股份有限公司  
财务报表补充资料  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

**二、净资产收益率和每股收益**

| 截至2019年6月30日止六个月期间<br>(未经审计) | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益<br>(人民币元) |
|------------------------------|-------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润               | 4.92              | 0.2921         |
| 扣除非经常性损益后归属于本公<br>司普通股股东的净利润 | 2.28              | 0.1350         |
| 截至2018年6月30日止六个月期间<br>(未经审计) | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益<br>(人民币元) |
| 归属于公司普通股股东的净利润               | 3.98              | 0.2085         |
| 扣除非经常性损益后归属于本公<br>司普通股股东的净利润 | 3.51              | 0.1902         |

本集团无稀释性潜在普通股。

以上加权平均净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会计字[2009]2号《公开发行证券信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露(2010年修订)》所载之计算公式计算。

## 第十一节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。